

Programmabegroting 2019 - 2022

Inhoudsopgave

Programmabegroting 2019 - 2022	1
Inhoudsopgave	3
Programma 1 Bestuur & organisatie	4
Beleidsinitiatieven	5
Wat mag het kosten?	9
Investerings.....	13
Beleidsindicatoren	14
Verbonden partijen	16
Beleidsnota's	19
Taakvelden	19
Programma 2 Wonen	19
Beleidsinitiatieven.....	21
Wat mag het kosten?	31
Investerings.....	35
Beleidsindicatoren	38
Verbonden partijen	39
Beleidsnota's	40
Taakvelden	41
Programma 3 Werken	41
Beleidsinitiatieven.....	42
Wat mag het kosten?	43
Investerings.....	46
Beleidsindicatoren	46
Verbonden partijen	47
Beleidsnota's	48
Taakvelden	49
Programma 4 Leven.....	49
Beleidsinitiatieven.....	51
Wat mag het kosten?	62
Investerings.....	67
Beleidsindicatoren	68
Verbonden partijen	69
Beleidsnota's	70
Taakvelden	71
Programma 5 Middelen.....	72
Beleidsinitiatieven.....	72
Wat mag het kosten?	73
Investerings.....	77
Beleidsindicatoren	77
Verbonden partijen	78
Beleidsnota's	79
Taakvelden	79
Paragrafen.....	79
Overzicht overhead.....	79
Lokale heffingen	83
Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	89
Onderhoud kapitaalgoederen.....	96
Financiering	105
Bedrijfsvoering	108
Verbonden partijen	114

Grondbeleid	130
Financieel overzicht.....	138
Overzicht baten en lasten	138
Uiteenzetting financiële positie.....	148
Meerjarenraming 2020 - 2022	160
Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld	171

Programma 1 Bestuur & organisatie

Programma 1 Bestuur & Organisatie

In de gemeente Brielle is het goed werken, wonen en recreëren. Dit veelzijdig karakter van onze gemeente willen we behouden en versterken. Wij willen onze leefomgeving "mooier" achterlaten in het belang van een duurzame toekomst. Dat kunnen we niet alleen. Hiervoor hebben we onze inwoners, ondernemers, maatschappelijke instellingen nodig, maar evengoed onze omgeving en mede-overheden. Wij betrekken daarom de Briellenaren actief bij onze beleidsplannen en de uitvoering daarvan, we zetten actief in op communicatie en participatie met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen. Daarnaast zoeken we actief de samenwerking in en buiten onze gemeente.

In 2019 start de werkorganisatie Voorne, de gezamenlijke ambtelijke organisatie voor Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne. Voor de werkorganisatie Voorne is in het vastgestelde bedrijfsplan "Eenheid in verscheidenheid" als belangrijk ontwikkelpunten genoemd: het bevorderen van procesmatig werken. In de aanloop naar de start van de nieuwe werkorganisatie zetten we ook lokaal daarin al stappen.*

Brielle is een vitale en levendige gemeente. In de verschillende kernen hebben we festiviteiten, attracties en horecagelegenheden waar inwoners en bezoekers graag komen. Gastvrijheid en veiligheid zijn daarvoor belangrijke voorwaarden. Wij hebben deze collegeperiode extra aandacht voor veiligheid en handhaving.

In 2022 vieren we dat Brielle 450 jaar is bevrijd. Dit zal groots gevierd worden, en niet alleen op 1 april 2022. In samenspraak met de Brielse samenleving ontwikkelen we hiervoor een aansprekend programma.

Wat willen we bereiken?

- A. Meer samenwerking met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen
- B. Actieve inzet op bestuurlijke en ambtelijke samenwerking
- C. Efficiënte, effectieve en duurzame inzet van menskracht en middelen
- D. Behoud en versterking openbare orde, handhaving en toezicht
- E. Viering van 450 jaar Libertatis Primitiae in 2022.

**Begin november 2018 is duidelijk geworden dat de Werkorganisatie Voorne, waarin de drie gemeenten Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne ambtelijk zouden gaan samenwerken, er niet zal komen. Er wordt door de gemeente Brielle wel aankomende periode gekeken hoe eventuele samenwerking in de toekomst eruit zou kunnen zien. Het genoemde speerpunt 'het bevorderen van procesmatig werken' wordt in ieder geval lokaal opgepakt door de gemeentelijke organisatie.*

Wat gaan we daarvoor doen?

Baten en lasten programma 1 en te dekken resultaat uit algemene dekkingsmiddelen.

Exploitatie	2019	2020	2021	2022
Lasten	9.508.842	9.330.538	9.219.038	9.284.735
Baten	-402.142	-402.142	-402.142	-402.142
Resultaat	9.106.700	8.928.396	8.816.896	8.882.593

Beleidsinitiatieven

Wat willen we bereiken?

Ondersteuning raad

Wat doen we daarvoor?

Aanbieden cursus "politiek actief" voor burgers die hun kennis over de lokale willen vergroten en/of plannen om zich bij de volgende verkiezingen verkiesbaar te stellen

Wat mag het kosten?

2020: € 3.300 (cursus "politiek actief" € 2.500 en training € 800).

Planning

Uitvoering vanaf 2019

Verzorgen debattraining aan raadsleden en training voorzitter commissie

Wat mag het kosten?

2020: € 3.300 (cursus "politiek actief" € 2.500 en training € 800).

Planning

Uitvoering vanaf 2019

Wat willen we bereiken?

Extra inzet handhaving

Wat doen we daarvoor?

Aanstellen van extra BOA

Wat mag het kosten?

€ 40.000 per jaar

Planning

Start 1 januari 2019

Onderzoek naar inzet en zichtbaarheid BOA's (effecten van inzet)

Wat mag het kosten?

€ 40.000 per jaar

Planning

Start 1 januari 2019

Verbeteren zichtbaarheid van de BOA's

Wat mag het kosten?

€ 40.000 per jaar

Planning

Start 1 januari 2019

Bezien op welke wijze extra inzet op toezicht en handhaving maximaal effect sorteert

Wat mag het kosten?

€ 40.000 per jaar

Planning

Start 1 januari 2019

Wat willen we bereiken?

Buurtbemiddeling

Wat doen we daarvoor?

Samenwerking tussen buurtbemiddelingsbureau, de gemeenten Brielle, Hellevoetsluis, Westvoorne en de woningbouwcorporaties

Wat mag het kosten?

€ 12.857 per jaar

Planning

Start 1 januari 2019

Opleiden van buurtbemiddelaars (minimaal 3)

Wat mag het kosten?

€ 12.857 per jaar

Planning

Start 1 januari 2019

Bekendheid geven aan de mogelijkheden van buurtbemiddeling

Wat mag het kosten?

€ 12.857 per jaar

Planning

Start 1 januari 2019

Wat willen we bereiken?

Arbeidsmigranten

Wat doen we daarvoor?

Opstellen inventarisatie van panden in Brielle waar arbeidsmigranten zijn gehuisvest op basis van in het verleden verleende vergunningen huisvesten arbeidsmigranten

Wat mag het kosten?

Het onderzoek wordt uitgevoerd in 2019.

Kosten € 25.000

Planning

- Eerste kwartaal 2019 selectie bureau voor het opstellen van de inventarisatie.
- Inventarisatie afronden eerste kwartaal 2019.
- Opstellen plan van aanpak tweede kwartaal 2019.
- Vanaf derde kwartaal 2019 uitwerking plan van aanpak.

Naar aanleiding van inventarisatie opstellen van een plan van aanpak met als doel het reguleren van de huisvesting van arbeidsmigranten en tegengaan ondermijning

Wat mag het kosten?

Het onderzoek wordt uitgevoerd in 2019.

Kosten € 25.000

Planning

- Eerste kwartaal 2019 selectie bureau voor het opstellen van de inventarisatie.
- Inventarisatie afronden eerste kwartaal 2019.
- Opstellen plan van aanpak tweede kwartaal 2019.
- Vanaf derde kwartaal 2019 uitwerking plan van aanpak.

Wat willen we bereiken?

Externe subsidies

Wat doen we daarvoor?

Onderzoek naar mogelijkheden co-financiering en financiële bijdragen

Wat mag het kosten?

Na een initieel onderzoek in 2018 het concretiseren van de uitkomsten van dat onderzoek ten bedrage van € 5.000

Planning

Afronding tweede kwartaal 2019.

Wat willen we bereiken?

Goede begeleiding naar de WOV

Wat doen we daarvoor?

Implementeren vitaliteitsbeleid/medewerker ontwikkeling

Met deze aanpak sturen we op de fusiefitheid van medewerkers. Ze krijgen hiermee tools in handen om regie te houden over onzekere situaties. Aandacht voor veerkracht en veranderingsvaardigheden van medewerkers. Doel is om de transitie en de daaropvolgende transformatie succesvol te laten verlopen.

Wat mag het kosten?

Projectkosten "Voorne vooruit", bewustwording en vitaliteitstrajecten € 100 per medewerker (in totaal € 15.000). Deze (opleidings-)activiteiten vinden plaats voorafgaand aan de inwerkingtreding van de gemeenschappelijke regeling WOV.

Planning

Doorloop vanuit 2018 tot datum start gemeenschappelijke regeling WOV.

Wat willen we bereiken?

Afscheidsfeest personeel i.v.m. overgang naar W.O.V.

Wat doen we daarvoor?

Het organiseren van een afscheidsfeest voor het personeel van de gemeente Brielle i.v.m. de overgang naar de nieuwe werkorganisatie

Wat mag het kosten?

€ 20.000

Planning

2019; voorafgaand aan de start van de Werkorganisatie Voorne

Ontwikkelingen bestaand beleid

Samenwerking op Voorne-Putten

Met de vorming van de werkorganisatie Voorne wordt ook een bestuurlijke samenwerkingsstructuur Voorne ontwikkeld. De huidige samenwerkingsstructuur op Voorne-Putten, met vijf brede portefeuillehoudersoverleggen ondersteund door ambtelijke werkgroepen vanuit de vier organisaties, voldoet straks niet langer. Voorne wil op basis van een eigen strategische agenda voor Voorne als één bestuurlijk-ambtelijke entiteit optreden. Ten behoeve van strategische allianties met regiogemeenten en andere partijen zal een afwegingskader opgesteld worden. Samen met Nissewaard zullen de gezamenlijke ambities voor Voorne-Putten geherdefinieerd moeten worden, evenals de wijze waarop hierop door deze twee entiteiten bestuurlijk en ambtelijk kan worden samengewerkt. De middelen die binnen de begroting beschikbaar zijn voor samenwerking VP worden

ingezet voor regionale samenwerking breed.

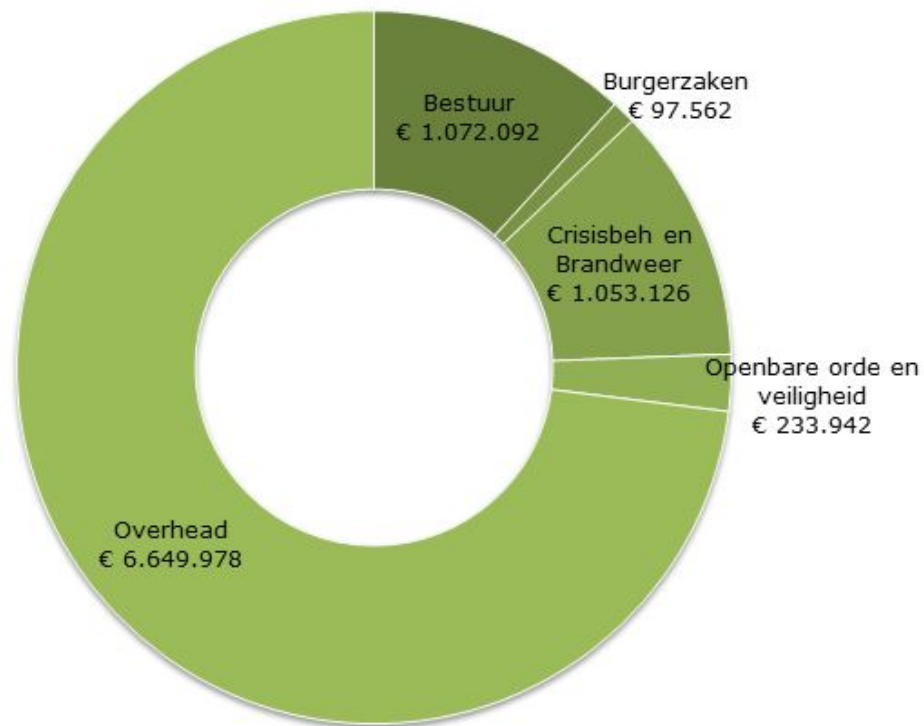
Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

Uit de evaluatie van de MRDH in 2017 is gebleken dat de betrokkenheid van de lokale raadsleden verbeterd kan worden. Met de inrichting van een lokale Klankbordgroep MRDH wordt de lokale betrokkenheid versterkt. Samen met de gemeenten van Voorne (en waar wenselijk op het niveau van Voorne-Putten) zal input worden geleverd aan de opzet en uitwerking van de Strategische agenda MRHD.

Wat mag het kosten?

Wat mag het kosten?

1. Bestuur & Organisatie € 9.106.700



Toelichting

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen, die aan het programma zijn verbonden.

Lasten	2018	2019	2020	2021	2022
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	9.625.136	8.722.421	8.563.414	8.575.108	8.575.108
<u>Onvermijdbaar:</u>					
vermindering wethouders/uitbreiding formatie college		109.829	109.829	109.829	109.829
<u>Gewenst:</u>					

ondersteuning raad			3.300		
extra inzet handhaving		40.000	40.000	40.000	40.000
buurtbemiddeling		12.857	12.857	12.857	12.857
arbeidsmigranten		25.000			
externe subsidies			5.000		
goede begeleiding naar de WOV		15.000			
afscheidsfeest personeel i.v.m. overgang naar WOV		20.000			
<u>Mutaties bestaand beleid:</u>					
representatiekosten		20.000	20.000	20.000	20.000
rijks- en prov. leges paspoorten ed		31.300	31.300	31.300	31.300
Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond		25.160	36.825	36.825	36.825
inhuur security officer		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
klanttevredenheidsonderzoek					-6.800
telefonisch bereikbaaronderzoek					4.000
bijdrage GR Syntrophos		36.653	24.263	21.334	19.039
buitenschilderwerk stadskantoor					80.000
algemeen onderhoud stadswerf					14.500
inbraakinstallatie stadhuis/museum			16.000		
doorberekening personeelslasten		-182.708	-182.708	-182.708	-182.708
overige doorbelastingen		22.689	23.169	-10.517	-9.841
personeelslasten:					
-salarissen		69.069	101.938	101.938	101.938
-formatieverzoeken		229.634	229.634	229.634	229.634
-indexering loonkosten		170.000	170.000	170.000	170.000
overige lasten per saldo		8.085	8.085	8.085	4.085
interne doorberekeningen		-111.883	-92.394	111.482	100.571
lidmaatschappen/bijdragen (contributie V.N.G.)		50.000	50.000	50.000	50.000
<u>Kapitaallasten investeringen:</u>					
afschrijving		216.117	191.213	-65.381	-65.291
rente		4.619	-6.187	-15.748	-25.311
Totaal lasten programma	9.625.136	9.508.842	9.330.538	9.219.038	9.284.735
Baten	2018	2019	2020	2021	2022
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	-348.644	-348.644	-348.644	-348.644	-348.644

<u>Mutaties bestaand beleid:</u>					
rijks- en prov. leges paspoorten ed		-31.300	-31.300	-31.300	-31.300
secretarieleges en rechten burgerlijke stand		-17.200	-17.200	-17.200	-17.200
overige baten per saldo		-4.998	-4.998	-4.998	-4.998
Totaal baten programma	-348.644	-402.142	-402.142	-402.142	-402.142
Saldo programma	9.276.492	9.106.700	8.928.396	8.816.896	8.882.593

Onvermijdbaar

- Vermindering aantal wethouders / Uitbreiding formatie college b&w
In de nota van aanbidding van de gemeentebegroting 2015-2018 zijn in het kader van bezuinigingsmaatregelen een aantal voorstellen opgenomen om te komen tot een structureel sluitende programmabegroting. Eén van deze voorstellen betrof de vermindering van het aantal wethouders: "Gemeenten met onze schaalgrootte kunnen kiezen voor 2 of 3 wethouders en tot op zekere hoogte is er ook beleidsvrijheid bij het vaststellen van de tijdbestedingsnorm. Afhankelijk van de te maken keuze kan een bezuiniging oplopen tot € 50.000 bij twee wethouders met een tijdbestedingsnorm van elk 80%". Deze bezuiniging is niet gerealiseerd en de betreffende begrotingspost dient te worden afgevoerd. Als gevolg van de uitwerking van het coalitieakkoord, waarbij de formatie van het college van burgemeester en wethouders van 3,25 fte naar 3,75 fte wordt verhoogd, stijgen de salariskosten met afgerond € 50.000 per jaar.

Gewenst

- Zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Mutaties bestaand beleid

- Representatiekosten
Het college zet vol in op het vertegenwoordigen van Brielle in allerlei gremia en bijeenkomsten. Het doel is om Brielle op de kaart te zetten en de aantrekkelijkheid voor inwoners en ondernemers te behouden en waar mogelijk te verbeteren. Hiervoor investeert de gemeente in diverse projecten maar veel kosten vallen ook onder de noemer representatie. Voorbeelden zijn erepenningen voor inwoners die een belangrijke rol spelen binnen de gemeente en de organisatie van de brede Nieuwjaarsreceptie met daarin de uitreiking van de ondernemersprijs. De raming voor representatie dient daartoe structureel met € 20.000 te worden verhoogd.
- Rijks- en prov. Leges paspoorten ed.
Gelet op de werkelijk afdracht van leges voor reisdocumenten, rijbewijzen en verklaringen omtrent gedrag over 2016 en 2017 dient deze raming met € 31.300 te worden verhoogd naar € 140.000. Eenzelfde verhoging vindt plaats aan de batenkant, omdat deze leges worden doorberekend aan de aanvragers.

- **Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond**
De verhoging van de gemeentelijke bijdrage aan de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond als gevolg van de toegepaste indexering (+ 2,6%) bedraagt vanaf 2019 € 25.160. Na 2018 ontstaat een structureel tekort van € 900k door het wegvallen van de opbrengsten van de aansluitingen van het openbaar Meldsysteem (OMS). Het Algemeen Bestuur heeft op 19 februari 2018 besloten het advies van de bestuurlijke Auditcommissie van de VRR te volgen. Dit betekent dat het structurele tekort in 2018 en 2019 incidenteel wordt opgevangen vanuit de algemene reserve. Vanaf 2020 wordt de inwonerbijdrage met 0,69 cent per inwoner verhoogd om de het structurele tekort als gevolg van het wegvallen van de OMS-opbrengsten op te vangen (aandeel OMS € 11.665).
- **Inhuur security officer**
De CISO is tot 2019 gedetacheerd vanuit de gemeente Hellevoetsluis. Vanaf 2019 zijn de kosten opgenomen in de personeelsstaat. Deze verschuiving verloopt budgettair neutraal.
- **Klanttevredenheidsonderzoek en telefonisch bereikbaarheidsonderzoek**
Dit betreft kleine aanpassingen volgend uit het laatste dienstjaar van de meerjarenraming van de vorige programmabegroting 2018-2021. Onderzoeken vinden om de twee jaar plaats.
- **Bijdrage aan Syntrophos**
Gebaseerd op de begroting 2019 van Syntrophos. Afhankelijke van de toetreding van Hellevoetsluis tot Syntrophos en de verdeelsleutel van de ICT kosten vanuit de begroting van de Werkorganisatie kan dit bedrag nog wijzigen.
- **Buitenschilderwerk stadskantoor**
Conform het meerjarenonderhoudsplan (MOP) dient het buitenschilderwerk om de 6 jaar te worden uitgevoerd. Dit is in 2016 voor het laatst uitgevoerd. Het betreft € 70.000 voor schilderwerk en € 10.000 houtschades.
- **Algemeen onderhoud stadswerf**
Conform het meerjarenonderhoudsplan (MOP) dient schilderwerk uitgevoerd te worden in 2022 bij alle drie de locaties van de buitendienst.
- **Inbraakinstallatie stadhuis/museum**
De centrale van de inbraakinstallatie dient conform de onderhoudscyclus vervangen te worden.
- **Doorberekening personeelslasten en overige doorbelastingen**
Wegens herziening van het BBV moeten de kosten van overhead afzonderlijk worden geraamd (zie Overzicht overhead). De direct toe te rekenen personeelslasten en overige overheadkosten worden nog wel verantwoord op de diverse programma's.
- **Personeelskosten**
De raming voor personeelskosten valt ten opzichte van de meerjarenschijf 2019 van de gemeentebegroting 2018-2021 € 69.069 hoger uit. De structurele doorwerking vanuit de formatieverzoeken (zgn. "knelpuntenlijst") bedraagt € 229.634. Na aftrek van dekking vanuit het sociaal domein (€ 115.580) en de post handhaving (€ 31.275) bedragen de netto kosten € 82.779. De totale lastenstijging bedraagt voor 2019 (€69.069 + € 82.779) € 151.848.

- Indexering salariskosten

Voor 2019 wordt rekening gehouden met een loonkostenstijging van 2,5%. De stijging van de loonkosten dient in relatie gezien te worden met de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Via het accres ("trap op trap af" methodiek) worden gemeenten gecompenseerd voor kostenstijgingen (waaronder loon- en prijscompensatie) van rijksuitgaven.

- Lidmaatschappen/bijdragen

M.i.v. 2018 is een nieuw financieel arrangement ingericht voor de financiering van de gemeentelijke activiteiten, welke door de VNG worden georganiseerd/uitgevoerd. Te denken valt aan de Digitale agenda 2020 en de Informatieveiligheidsdienst. Hiervoor is het Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU) in het leven geroepen. Tot 2018 vond een uitname uit het gemeentefonds plaats. Thans is de uitname ongedaan gemaakt en zijn de middelen weer toegevoegd aan het gemeentefonds (maatstaf inwoners) en worden de kosten aan de gemeenten gefactureerd. Voor de kosten van het GGU dient nog een budget in de gemeentebegroting te worden opgenomen; te weten op het taakveld bestuursondersteuning € 42.000 voor diverse GGU projecten, taakveld overhead (personeelskosten € 6.000 inzake het A+O fonds en taakveld belastingen overig voor de Waarderingskamer € 2.000.

- Interne doorberekeningen

Zie toelichting bij doorberekening personeelslasten en overige doorbelastingen.

- Kapitaallasten investeringen

Door mutaties in nog niet afgesloten investeringen en wijzigingen in afschrijvingstermijnen wijken de kapitaallasten af ten opzichte van de vorige begroting.

- Secretarieleges en rechten burgerlijke stand

Dit betreft de gemeentelijke leges voor Burgerzaken, handhaving, e.d. Op basis van de verantwoorde bedragen in 2016 en 2017 kan de raming worden verhoogd met € 17.200 naar € 220.000.

- Saldo overige verschillen

De overige mutaties betreffen het saldo van diverse verschillen.

Investerings

2019

Vervangen vervoermiddel BOA

Investeringsbedrag: € 30.000

Afschrijving: 10 jaar lineair.

Toelichting: De vervanging van het huidige vervoermiddel van de BOA's (electrische auto) is gepland voor 2019. Mede gelet op het belang van zichtbaarheid van de BOA's kan ook overwogen worden om scooters (elektrisch) en een reguliere auto aan te schaffen met duidelijke striping en belettering.

Restauratie torentje stadhuis

Investeringsbedrag: € 100.000

Afschrijving: 40 jaar lineair.

Toelichting: Tijdens de restauratie van het stadhuis in 1956 zijn de daken en het torentje vernieuwd. Het torentje staat nu al 62 jaar in "weer en wind". De afgelopen jaren is er bij schilderwerkzaamheden van de toren van het Stadhuis diverse keren houtrot gerepareerd. De staanders / poten aan de buitenzijde van de toren zijn door deze reparaties verzwakt. In 2015 is een inspectie geweest waarbij werd geconstateerd dat de toren gedemonteerd moet worden waarna hij in een werkplaats gerestaureerd kan worden. De laatste inspectie in 2017 geeft aan dat er meer houtrot in en rond het torentje is gekomen. De totale kosten worden geraamd op € 100.000, af te schrijven in 40 jaar.

Vervanging Mercedes pickup BX-FJ-25

Investeringsbedrag: € 60.000

Afschrijving: 10 jaar lineair.

Toelichting: Dit voertuig is in 2009 aangeschaft en komt met een afschrijvingstermijn en economische levensduur van 10 jaar in 2019 in aanmerking voor vervanging. De aanschafprijs bedraagt € 60.000; afschrijving en kapitaallasten vanaf 2020.

2020

geen

2021

Vervanging Mercedes bus pompen en gemalen

Investeringsbedrag: € 55.000

Afschrijving: 10 jaar lineair.

Toelichting: Dit voertuig is in 2011 aangeschaft en komt met een afschrijvingstermijn en economische levensduur van 10 jaar in 2021 in aanmerking voor vervanging. De aanschafprijs bedraagt € 55.000; afschrijving en kapitaallasten vanaf 2022.

2022

geen

Beleidsindicatoren

Waarom?

Artikel 8 van het BBV (Besluit begroting en verantwoording) schrijft voor dat het programmaplan de onderstaande beleidsindicatoren moet bevatten. Om vergelijking mogelijk te maken is, indien beschikbaar op waarstaatjegemeente.nl, tevens het gemiddelde cijfer (tussen haakjes) van gemeentes <25.000 inwoners opgenomen.

Formatie

Aantal fte per 1.000 inwoners: 7,8627

Bezetting

Aantal fte per 1.000 inwoners: 7,5981

Apparaatkosten

Kosten per inwoner: € 802

Externe inhuur

Kosten externe inhuur als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen: 4,03%.

Overhead

Percentage van totale lasten: 11,42%

Verwijzingen Halt

Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar:

Jaar	Brielle	Gemeente landelijk < 25.000 inwoners
2016	24	110
2017	42	113

Winkeldiefstallen

Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners:

Jaar	Brielle	Gemeente landelijk < 25.000 inwoners
2016	0,6	0,8
2017	0,6	0,7

Geweldsmisdrijven

Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.):

Jaar	Brielle	Gemeente landelijk < 25.000 inwoners
2016	3,3	3,2
2017	3,9	3,0

Diefstallen uit woning

Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners:

Jaar	Brielle	Gemeente landelijk < 25.000 inwoners
2016	2,1	2,4
2017	1,8	2,2

Vernieling en beschadiging (in de openbare ruimte)

Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners:

Jaar	Brielle	Gemeente landelijk < 25.000 inwoners
2016	6,6	4,3
2017	7,2	3,5

Verbonden partijen

Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)

Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)

Beleidsinformatie:

Regionaal Risicoprofiel Rotterdam-Rijnmond 2017-2020 (vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRR op 3 juli 2017)

Het Regionaal Risicoprofiel heeft tot doel inzicht te krijgen in de aanwezige risico's in de regio. Op basis van dit inzicht kan het bestuur van het de VRR strategisch beleid voeren om de aanwezige risico's te voorkomen c.q. te beperken en om de crisisbeheersingsorganisatie op specifieke risico's voor te bereiden. In het Regionaal Risico-profiel staan 29 risico's beschreven. Het Regionaal Risicoprofiel 2017-2020 dient als basis voor het nieuwe Beleidsplan van de VRR.

Beleidsplan VRR 2018-2022 (vastgesteld door het Algemeen Bestuur VRR op 13 december 2017)

Het Beleidsplan VRR 2018-2022 beschrijft op hoofdlijnen het beleid van de VRR voor de komende vier jaar en kent de volgende speerpunten: 'creëren veilige leefomgeving', 'hulpverlening op maat', 'expertisecentrum voor gezondheid' en 'veiligheid en midden in de samenleving'. Ook de gemeentelijke crisisorganisatie, 'de oranje kolom', heeft een plaats gekregen in het Beleidsplan. Aangegeven wordt dat de VRR samen met de gemeenten de komende beleidsperiode op zoek gaat naar het verder uniformeren van de bevolkingszorgtaken in de regio. Er wordt een proces in gang gezet om de coördinatie van de bevolkingszorgprocessen te verstevigen teneinde de oranje kolom binnen de VRR door te ontwikkelen.

Regionaal Crisisplan Rotterdam-Rijnmond 2014-2018 (vastgesteld door het Algemeen Bestuur VRR in december 2013)

Het Regionaal Crisisplan beschrijft de gehele aanpak van alle mogelijke crisissituaties in de regio, met een beschrijving van bevoegdheden, taken en verantwoordelijkheden en afspraken over randvoorwaarden als opstart en opschaling, leiding en informatie-voorziening. Het Regionaal Crisisplan vormt een belangrijke basis voor de gemeentelijke crisisorganisatie. De gemeentelijke crisisorganisatie voldoet aan het Regionaal Crisisplan.

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

Metropoolregio Rotterdam Den Haag

Beleidsinformatie:

De Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH) is een vrijwillig samenwerkingsverband van 23 gemeenten in de vorm van een gemeenschappelijke regeling. De samenwerking is gericht op economische versterking van de regio. Van het Rijk heeft de Metropoolregio Rotterdam Den Haag de status van vervoerregio gekregen. Daarmee heeft de regio wettelijke taken op het gebied van verkeer en vervoer.

De gemeenten in de metropoolregio Rotterdam Den Haag binnen de 2 pijlers Economisch Vestigingsklimaat en Verkeer&Vervoer aan vier thema's: vernieuwen verbindingen, vernieuwen economie, vernieuwen energie en vernieuwen stad en omgeving. De MRDH werkt vanuit twee samenhangende strategische agenda's, t.w. de Strategische Bereikbaarheidsagenda Vervoersautoriteit (uitgewerkt in de Uitvoeringsagenda Bereikbaarheid 2016-2025) en de Strategische Agenda Economisch Vestigingsklimaat. De Strategische Agenda (SA) EV wordt iedere vier

jaar (raadsperiode) opgesteld, op dit moment wordt gewerkt aan de SA 2018-2022 langs de vier genoemde lijnen.

Vernieuwen economie

Op basis van het regionaal investeringsprogramma wordt ingezet op het stimuleren van economische innovatie voor maatschappelijke opgaven, het verbeteren van de relatie arbeidsmarkt-onderwijs, de verbetering van de digitale bereikbaarheid van de regio en het versterken van de regionale startup-infrastructuur.

Vernieuwen verbindingen

Het verbeteren van de bereikbaarheid is een cruciale opgave in het versterken van agglomeratiekracht. Beleidsmatig wordt ingezet op het verbeteren van de bereikbaarheid op een manier die bijdraagt aan het vergroten van de metropolitane samenhang en de agglomeratiekracht van de regio Rotterdam Den Haag. Ingezet wordt op verbetering van de bereikbaarheid van de toplocaties met OV, fiets en ketenmobiliteit, kwaliteitsverbetering en verhoging van de efficiency van het OV, verbetering van de betrouwbaarheid van het autonetwerk, innovatie in mobiliteit en verkeersveiligheid.

Vernieuwen stad en omgeving

Een derde thema in de Strategische Agenda is stad en omgeving. Tot 2030 groeit de Zuidelijke Randstad flink. Er is een forse verstedelijkingsopgave met een duidelijke en gezamenlijke focus binnenstedelijk. Tot 2030 is er een behoefte aan circa 240.000 woningen in de Zuidelijke Randstad, waarvan meer dan de helft in het centraal stede-lijk gebied van de metropoolregio wordt gebouwd. Ingezet wordt op het versnellen van de samenhangende ontwikkeling van woningbouw en OV-bereikbaarheid, het realiseren van voldoende en kwalitatief goede werklocaties in balans met wonen en re-creëren, en het versterken van de regionale vrijetijdseconomie.

Vernieuwen energie

De energietransitie wordt met de dag urgenter. De CO₂-uitstoot moet flink verminderd. Met de aanwezigheid van het havenindustriële complex, de tuinbouw, een intensief bebouwd gebied en een hoge mate van mobiliteit liggen er grote transformatie-opgaves, maar ook kansen om een substantiële bijdrage te leveren aan het vernieuwen van de energie.

De Rotterdamse haven speelt een sleutelrol in de energievoorziening van Noordwest Europa als importhaven en productieplaats. Inzet is dat ook op de lange termijn de Rotterdamse haven een epicentrum van bedrijvigheid en werkgelegenheid is, waarbij de bedrijvigheid en werkgelegenheid gerealiseerd wordt door vrijwel emissieloze industrie en scheepvaart.

De tuinbouw in de regio is koploper als het gaat om de energietransitie. Een toenemend aantal bedrijven investeert in geothermie. De Greenport West Holland wil de eerste klimaat neutrale Greenport in Nederland zijn. Ook zet de Greenport in op het transporteren van warmte naar concentratiegebieden van wonen en werken. Er is een sterke urgentie om de afhankelijkheid van aardgas af te bouwen en te kiezen voor duurzame energie. Naast aardgasvrije nieuwbouw is de grote opgave voor de regio is om de bestaande woningvoorraad en de overige bebouwde omgeving op de middellange termijn een alternatief te bieden voor gas.

Ook de mobiliteitssector is onderdeel van de energietransitie. Verkeer en vervoer

draait immers grotendeels op fossiele brandstoffen en zorgt voor een derde van de CO₂-uitstoot in de MRDH. De 23 gemeenten in de MRDH hebben zich gezamenlijk ten doel gesteld om de CO₂-uitstoot door verkeer in 2025 met 30% te verminderen ten opzicht van 2016. De doelstelling is bestuurlijk vastgesteld in de UAB van 2016. Dit is een forse doelstelling, in lijn met die van het Parijs akkoord. Het vraagt om vergaande maatregelen van zowel rijk als regio, veel verder dan business as usual. De maatregelen dienen te werken aan het lange termijntransitie-perspectief van 100% emissieloze mobiliteit en een forse groei in het aandeel van fiets en OV.

Syntrophos

Syntrophos

Beleidsinformatie:

De gemeenten Brielle, Nissewaard en Westvoorne werken samen op het gebied van ICT, Geo-informatie en telefonie. De gemeenschappelijk regeling Syntrophos is sinds 1 april 2013 van kracht. Door het bundelen van krachten is de kwetsbaarheid voor een kleine organisatie als de onze een stuk kleiner geworden. Daarnaast kunnen we gezamenlijk nieuwe uitdagingen oppakken en kan er efficiency geboekt worden.

In 2019 zal de gemeente Hellevoetsluis naar alle waarschijnlijkheid toetreden tot de gemeenschappelijke regeling Syntrophos. Syntrophos heeft dan vier gemeenten als eigenaren; de gemeente Brielle, Hellevoetsluis, Nissewaard en Westvoorne. Wanneer in 2019 de ambtelijke fusie organisatie Voorne van start gaat krijgt Syntrophos twee klanten; de gemeente Nissewaard en de Werkorganisatie Voorne (WOV). De start van de WOVI biedt kansen om de applicaties die worden beheerd door Syntrophos verder te harmoniseren en rationaliseren. Alles gericht op een betere dienstverlening op digitale producten en diensten ten behoeve van onze inwoners en anderen.

In de begroting 2019 is (financieel) nog geen rekening gehouden met de effecten van de beoogde toetreding van Hellevoetsluis. Zodra bestuurlijke besluitvorming daar aanleiding toe geeft, zal de begroting aangepast worden.

Ook in 2019 zal er worden geïnvesteerd in de opleiding en training van de medewerkers van Syntrophos. De afgelopen jaren is om moverende redenen onvoldoende tijd vrijgemaakt voor de ontwikkeling van de medewerkers. Vanaf 2019 zal deze achterstand worden ingelopen.

De invoering van de Omgevingswet staat gepland. Deze herinrichting van het ruimtelijk domein heeft grote impact op de werkzaamheden bij Syntrophos. Net als bij de decentralisatie van zorgtaken naar de gemeente (3D's), gaat het om samenvoeging van verschillende wetten en processen. Hierbij hoort ook het ontsluiten van gegevens en het proces zelf via nieuwe ICT toepassingen. Dit betekent een impact voor geheel Syntrophos.

Bij de vorming van de WOVI streeft het team GEO naar het in beheer nemen van de BAG van Brielle en Hellevoetsluis. Hierdoor ontstaat een compleet standaard dienstenpakket voor de deelnemers waardoor efficiëntie in proces en kosten mogelijk zijn.

Uitgangspunt is dat de rollen van stelselregisseur en gegevensmakelaar definitief ingevuld worden. De invulling van de rollen maakt het mogelijk om door te ontwikkelen op het gegevensmanagement. Waarmee het inzicht voor de gemeenten als opdrachtgever aan Syntrophos en hun eigen gevoerde registraties verhoogd wordt.

Beleidsnota's

Beleidsnota's

Het beleid binnen Brielle met betrekking tot dit programma is vastgelegd in gemeentelijke beleidsnota's. Tevens wordt gewerkt met provinciale en regionale beleidsnota's.

Het betreft onder andere de volgende nota's:

- Startnotitie communicatie: 'Brielse communicatie, de volgende stap', 2006
- Collegeprogramma 2018-2022
- Startnotitie communicatie: 'Brielse communicatie, de volgende stap', 2006
- Brielse beleidsparticipatie, onze spelregels, 2012
- Handvat burgerparticipatie Brielle, 2017
- Realisatieplan (e-) dienstverlening gemeente Brielle: 16 februari 2010
- Handvest Informatievoorziening aan de raad: 10 april 2007
- Prestatieafspraken tussen raad en college: 8 mei 2007
- Inspraakverordening: 14 maart 2006
- Reglement van orde voor de vergaderingen en andere werkzaamheden van de raad: 13 mei 2014
- Verordening op de ambtelijke bijstand: 9 december 2014
- Verordening op de raadscommissies 2011: 13 mei 2014
- Nota Integraal Veiligheidsbeleid 2015-2018; 13 oktober 2015 (raad)
- Procedure Schadeverhaal Vandalisme gerelateerde vernielingen; 11 oktober 2011 (college)
- Programma ter bestrijding van graffiti; 22 juli 2008 (college)
- Actieprogramma Integraal Veiligheidsbeleid 2015-2016; 15 september 2015 (college)
- Evenementenbeleid 2016-2018, gemeente Brielle; 9 februari 2016 (raad)
- Regionaal crisisplan 2014-2018; 16 december 2013 (AB VRR)
- Handhavingsprotocol Horeca-muziekgeluid; 21 augustus 2007 (college)
- Handhavingsprotocol Horeca, Voorne Putten en Goeree Overflakkee; 26 maart 2013 (college)
- Legesverordening

Taakvelden

Taakvelden

In dit programma zijn de volgende taakvelden opgenomen:

- 0.1** Bestuur
- 0.2** Burgerzaken
- 0.4** Overhead
- 1.1** Crisisbeheersing en brandweer
- 1.2** Openbare orde en veiligheid

Programma 2 Wonen

Programma 2 Wonen

We werken aan het behoud en de versterking van het groene karakter van de gemeente Brielle dat zorgt voor een aantrekkelijk woon- en leefmilieu en uitnodigt tot bewegen, ontspannen en recreëren. We zetten in op de woonaantrekkelijkheid van de gemeente Brielle voor jonge gezinnen. We zetten in op nieuwe grote

woningbouwlocaties, zoals 'Oude Goote' en Meeuwenoord. Ons woningaanbod sluit in kwalitatieve zin aan op de behoefte van de inwoners van onze gemeente, ook voor jongeren, starters en middeninkomens. We zetten ons in samenwerking met woningcorporaties in voor voldoende beschikbaarheid van woningen in de sociale huursector. Om ons voorzieningenniveau op peil te houden richt Brielle zich op verdere groei van de bevolking. We blijven ons verzetten tegen de verkoop of onttrekking van sociale huurwoningen van het huidige bestand.

Ouderen of zorgbehoefteigen kunnen blijven wonen in hun eigen vertrouwde omgeving als zij dat wensen. Aangepaste woningen blijven waar mogelijk beschikbaar voor de doelgroep. We zetten in op duurzaamheid en levensloopbestendigheid van woningen in Brielle.

Wij willen onze leefomgeving "mooier" achterlaten in het belang van een duurzame toekomst. Als gemeente Brielle zullen wij actief werken aan de uitwerking en concretisering van de Routekaart Duurzaam Voorne-Putten. Deze lange termijnvisie kent twee hoofdthema's: energieneutraliteit en circulariteit. Energieneutraal betekent dat de totale vraag naar energie op Voorne-Putten op duurzame wijze wordt opgewekt, zo mogelijk binnen het eiland. Onder circulair verstaan we dat we onze economie omvormen naar kringlopen waarin de grondstoffen en reststromen maximaal worden hergebruikt. Samen met onze buurgemeenten werken we aan Voorne-Putten Circulair. Verder gaan we samen aan de slag met klimaatbestendigheid om te anticiperen op de gevolgen van de klimaatverandering.

Bereikbaarheid is belangrijk voor woon- en werkverkeer en toerisme. Samen met de buurgemeenten blijven wij aandacht vragen voor een goede bereikbaarheid van Voorne-Putten en daarmee Brielle. Het openbaar vervoer en de fiets moeten steeds meer een aantrekkelijk en duurzaam alternatief voor de auto kunnen zijn voor onze inwoners en bezoekers.

Wat willen we bereiken?

- A. Een aantrekkelijk woon- en leefmilieu
- B. Maximale realisatie van het woningbouwprogramma voor alle doelgroepen
- C. Verduurzaming en levensloopbestendigheid van bestaande en nieuwe bouw bevorderen
- D. Een integrale aanpak van de openbare ruimte met aandacht voor kwaliteit, duurzaamheid, klimaatbestendigheid en veiligheid
- E. Een goede bereikbaarheid van Brielle en Voorne-Putten
- F. Een circulair en energieneutraal Brielle en Voorne-Putten

Wat mag het kosten?

Baten en lasten programma 2 en te dekken resultaat uit algemene dekkingsmiddelen.

Exploitatie	2019	2020	2021	2022
Lasten	13.953.216	15.144.260	13.692.659	11.784.032
Baten	-6.198.326	-7.434.450	-5.968.175	-3.854.509
Resultaat	7.754.890	7.709.810	7.724.484	7.929.523

Beleidsinitiatieven

Wat willen we bereiken?

Gemeentelijk Verkeer – en Vervoersplan (GVVP)

Wat doen we daarvoor?

Herinrichting in 2019 van de Akker, een fietsstrook langs een deel van de Amer en fietspaden en -stroken in Seggelant

Wat mag het kosten?

Herinrichting van de Akker, fietsstrook Amer en Seggelant € 45.000

Planning

De start van het project is in 2019 en loopt door tot en met 2022.

Daarnaast is 2021 in het GVVP een plan opgenomen om de Henry Fordstraat te Zwartewaal te herinrichten

Wat mag het kosten?

Herinrichting H. Fordstraat voor € 50.000, voor de uitvoering van het GVVP.

Planning

De start van het project is in 2019 en loopt door tot en met 2022.

Oplossen parkeerproblematiek Zwartewaal i.v.m. uitvoering Leefbaarheidsvisie

Wat mag het kosten?

Ten behoeve van het oplossen van de parkeerproblematiek Zwartewaal wordt jaarlijks (2019-2022) € 10.000 opgenomen

Planning

De start van het project is in 2019 en loopt door tot en met 2022.

Wat willen we bereiken?

Uitvoering leefbaarheidsvisie Zwartewaal

Wat doen we daarvoor?

Het realiseren van een nieuw dorps huis 'De Gaffelaar'

Wat mag het kosten?

Als uitgangspunt is het investeringsbudget op € 5.000.000 bepaald. Dit bedrag is geraamd op basis van een calculatie uit het jaar 2017. Sindsdien is er qua wetgeving, bijv. de introductie van aardgasloos bouwen in juli 2018, het één en ander veranderd waardoor de raming, ook mede vanwege het feit dat de uiteindelijke vormgeving en

architectuur nog niet bekend is, moet worden bijgesteld.
Voor het aanbrengen van extra parkeerplaatsen in Zwartewaal is voor de komende 4 jaren € 10.000 per jaar geraamd (zie ook GVVP).

Planning

De projectvoorbereiding is gestart in 2018. De uitvoering is gepland in 2020.

Het realiseren van een nieuwe school voor het primair onderwijs

Wat mag het kosten?

Als uitgangspunt is het investeringsbudget op € 5.000.000 bepaald. Dit bedrag is geraamd op basis van een calculatie uit het jaar 2017. Sindsdien is er qua wetgeving, bijv. de introductie van aardgasloos bouwen in juli 2018, het één en ander veranderd waardoor de raming, ook mede vanwege het feit dat de uiteindelijke vormgeving en architectuur nog niet bekend is, moet worden bijgesteld.

Voor het aanbrengen van extra parkeerplaatsen in Zwartewaal is voor de komende 4 jaren € 10.000 per jaar geraamd (zie ook GVVP).

Planning

De projectvoorbereiding is gestart in 2018. De uitvoering is gepland in 2020.

Het realiseren van woningbouw

Wat mag het kosten?

Als uitgangspunt is het investeringsbudget op € 5.000.000 bepaald. Dit bedrag is geraamd op basis van een calculatie uit het jaar 2017. Sindsdien is er qua wetgeving, bijv. de introductie van aardgasloos bouwen in juli 2018, het één en ander veranderd waardoor de raming, ook mede vanwege het feit dat de uiteindelijke vormgeving en architectuur nog niet bekend is, moet worden bijgesteld.

Voor het aanbrengen van extra parkeerplaatsen in Zwartewaal is voor de komende 4 jaren € 10.000 per jaar geraamd (zie ook GVVP).

Planning

De projectvoorbereiding is gestart in 2018. De uitvoering is gepland in 2020.

Het realiseren van het totale openbaar gebied inclusief de herinrichting van de tijdelijk aangelegde parkeer- en evenemententerrein i.v.m. de bouw van 18 woningen op het Gaffelaarplein

Wat mag het kosten?

Als uitgangspunt is het investeringsbudget op € 5.000.000 bepaald. Dit bedrag is geraamd op basis van een calculatie uit het jaar 2017. Sindsdien is er qua wetgeving, bijv. de introductie van aardgasloos bouwen in juli 2018, het één en ander veranderd waardoor de raming, ook mede vanwege het feit dat de uiteindelijke vormgeving en architectuur nog niet bekend is, moet worden bijgesteld.

Voor het aanbrengen van extra parkeerplaatsen in Zwartewaal is voor de komende 4 jaren € 10.000 per jaar geraamd (zie ook GVVP).

Planning

De projectvoorbereiding is gestart in 2018. De uitvoering is gepland in 2020.

Realisatie parkeerplaatsen in Zwartewaal n.a.v. parkeerbehoefte onderzoek

Wat mag het kosten?

Als uitgangspunt is het investeringsbudget op € 5.000.000 bepaald. Dit bedrag is geraamd op basis van een calculatie uit het jaar 2017. Sindsdien is er qua wetgeving, bijv. de introductie van aardgasloos bouwen in juli 2018, het één en ander veranderd waardoor de raming, ook mede vanwege het feit dat de uiteindelijke vormgeving en architectuur nog niet bekend is, moet worden bijgesteld.

Voor het aanbrengen van extra parkeerplaatsen in Zwartewaal is voor de komende 4 jaren € 10.000 per jaar geraamd (zie ook GVVP).

Planning

De projectvoorbereiding is gestart in 2018. De uitvoering is gepland in 2020.

Projectbegeleiding

Wat mag het kosten?

Als uitgangspunt is het investeringsbudget op € 5.000.000 bepaald. Dit bedrag is geraamd op basis van een calculatie uit het jaar 2017. Sindsdien is er qua wetgeving, bijv. de introductie van aardgasloos bouwen in juli 2018, het één en ander veranderd waardoor de raming, ook mede vanwege het feit dat de uiteindelijke vormgeving en architectuur nog niet bekend is, moet worden bijgesteld.

Voor het aanbrengen van extra parkeerplaatsen in Zwartewaal is voor de komende 4 jaren € 10.000 per jaar geraamd (zie ook GVVP).

Planning

De projectvoorbereiding is gestart in 2018. De uitvoering is gepland in 2020.

Wat willen we bereiken?

Binnenstad- en havenvisie

Wat doen we daarvoor?

Ontwikkeling Terrashaven (Turfkade)

Wat mag het kosten?

Het totaal bedrag aan investeringen voor de binnenstad- en havenvisie in deze begrotingsperiode bedraagt € 3.182.000 en € 50.000 per jaar aan projectmanagement. Dit bedrag is verdeeld over de vier jaarschijven van de meerjarenbegroting.

Planning

In de periode voor 2019 zijn reeds veel voorbereidende werkzaamheden verricht. Zo is bijv. het leefomgevingsboek binnenstad in 2018 opgesteld. Het programma qua uitvoering is meerjarig en loopt vanaf 2019 tot en met 2027. Belangrijk richtpunt is het Jubileumjaar 2022. Onderdelen zoals de terrashaven en Veerhaven zijn dan al uitgevoerd.

Realisatie Veerhaven/Brielse Veer (Coppelstock)

Wat mag het kosten?

Het totaal bedrag aan investeringen voor de binnenstad- en havenvisie in deze begrotingsperiode bedraagt € 3.182.000 en € 50.000 per jaar aan projectmanagement. Dit bedrag is verdeeld over de vier jaarschijven van de meerjarenbegroting.

Planning

In de periode voor 2019 zijn reeds veel voorbereidende werkzaamheden verricht. Zo is bijv. het leefomgevingsboek binnenstad in 2018 opgesteld. Het programma qua uitvoering is meerjarig en loopt vanaf 2019 tot en met 2027. Belangrijk richtpunt is het Jubileumjaar 2022. Onderdelen zoals de terrashaven en Veerhaven zijn dan al uitgevoerd.

Realisatie uitvoeringsplannen Leefomgevingsboek kerngebied binnenstad

Wat mag het kosten?

Het totaal bedrag aan investeringen voor de binnenstad- en havenvisie in deze begrotingsperiode bedraagt € 3.182.000 en € 50.000 per jaar aan projectmanagement. Dit bedrag is verdeeld over de vier jaarschijven van de meerjarenbegroting.

Planning

In de periode voor 2019 zijn reeds veel voorbereidende werkzaamheden verricht. Zo is bijv. het leefomgevingsboek binnenstad in 2018 opgesteld. Het programma qua uitvoering is meerjarig en loopt vanaf 2019 tot en met 2027. Belangrijk richtpunt is het Jubileumjaar 2022. Onderdelen zoals de terrashaven en Veerhaven zijn dan al uitgevoerd.

Opstellen plan van aanpak Routemanagement

Wat mag het kosten?

Het totaal bedrag aan investeringen voor de binnenstad- en havenvisie in deze begrotingsperiode bedraagt € 3.182.000 en € 50.000 per jaar aan projectmanagement. Dit bedrag is verdeeld over de vier jaarschijven van de meerjarenbegroting.

Planning

In de periode voor 2019 zijn reeds veel voorbereidende werkzaamheden verricht. Zo is bijv. het leefomgevingsboek binnenstad in 2018 opgesteld. Het programma qua uitvoering is meerjarig en loopt vanaf 2019 tot en met 2027. Belangrijk richtpunt is het Jubileumjaar 2022. Onderdelen zoals de terrashaven en Veerhaven zijn dan al uitgevoerd.

Inzet op bezoekersmanagement en citymarketing

Wat mag het kosten?

Het totaal bedrag aan investeringen voor de binnenstad- en havenvisie in deze begrotingsperiode bedraagt € 3.182.000 en € 50.000 per jaar aan projectmanagement. Dit bedrag is verdeeld over de vier jaarschijven van de meerjarenbegroting.

Planning

In de periode voor 2019 zijn reeds veel voorbereidende werkzaamheden verricht. Zo is bijv. het leefomgevingsboek binnenstad in 2018 opgesteld. Het programma qua uitvoering is meerjarig en loopt vanaf 2019 tot en met 2027. Belangrijk richtpunt is het Jubileumjaar 2022. Onderdelen zoals de terrashaven en Veerhaven zijn dan al uitgevoerd.

1 april monument

Wat mag het kosten?

Het totaal bedrag aan investeringen voor de binnenstad- en havenvisie in deze begrotingsperiode bedraagt € 3.182.000 en € 50.000 per jaar aan projectmanagement. Dit bedrag is verdeeld over de vier jaarschijven van de meerjarenbegroting.

Planning

In de periode voor 2019 zijn reeds veel voorbereidende werkzaamheden verricht. Zo is bijv. het leefomgevingsboek binnenstad in 2018 opgesteld. Het programma qua uitvoering is meerjarig en loopt vanaf 2019 tot en met 2027. Belangrijk richtpunt is het Jubileumjaar 2022. Onderdelen zoals de terrashaven en Veerhaven zijn dan al uitgevoerd.

Wat willen we bereiken?

Duurzaamheid

Wat doen we daarvoor?

Het maken van concrete prestatie afspraken met de toegelaten instellingen in Brielle

Wat mag het kosten?

Voor het stimuleren van het verduurzamen van de bestaande woningvoorraad wordt structureel € 25.000 geraamd terwijl voor de verdere uitvoering van de routekaart voor de jaren 2019 en 2020 € 100.000 is geraamd.

Planning

De uitvoering van de routekaart start in 2019 en loopt de komende jaren door.

Het initiëren van een onderzoek leidend tot een plan van aanpak met als doel het verduurzamen van de particuliere woningmarkt

Wat mag het kosten?

Voor het stimuleren van het verduurzamen van de bestaande woningvoorraad wordt structureel € 25.000 geraamd terwijl voor de verdere uitvoering van de routekaart voor de jaren 2019 en 2020 € 100.000 is geraamd.

Planning

De uitvoering van de routekaart start in 2019 en loopt de komende jaren door.

Uitvoering geven aan de Routekaart

Wat mag het kosten?

Voor het stimuleren van het verduurzamen van de bestaande woningvoorraad wordt structureel € 25.000 geraamd terwijl voor de verdere uitvoering van de routekaart voor de jaren 2019 en 2020 € 100.000 is geraamd.

Planning

De uitvoering van de routekaart start in 2019 en loopt de komende jaren door.

Wat willen we bereiken?

Wijk- en dorpsraden

Wat doen we daarvoor?

Het realiseren van naar een totaal dekkinggebied van wijk- en dorpsraden

Wat mag het kosten?

Structureel een bedrag van € 5.000.

Planning

Start 2019 met een doorlooptijd van (in ieder geval) vier jaren.

Het bevorderen van de participatie met de wijk

Wat mag het kosten?

Structureel een bedrag van € 5.000.

Planning

Start 2019 met een doorlooptijd van (in ieder geval) vier jaren.

Het realiseren van één aanspreekpunt van de wijk, de wijkcoördinator

Wat mag het kosten?

Structureel een bedrag van € 5.000.

Planning

Start 2019 met een doorlooptijd van (in ieder geval) vier jaren.

Wat willen we bereiken?

Herinrichting begraafplaatsen

Wat doen we daarvoor?

Een grootschalige renovatie van de openbare begraafplaatsen Vierpolders en Zwartewaal

Wat mag het kosten?

Beide begraafplaatsen worden gerenoveerd voor een investeringsbedrag van

€ 75.000 per begraafplaats.

Planning

Vierpolders: 2019

Zwartewaal: 2020.

Tevens wordt in Zwartewaal een opstelplaats voor auto's gerealiseerd

Wat mag het kosten?

Beide begraafplaatsen worden gerenoveerd voor een investeringsbedrag van € 75.000 per begraafplaats.

Planning

Vierpolders: 2019

Zwartewaal: 2020.

Wat willen we bereiken?

Herstel kademuren

Wat doen we daarvoor?

Het herstellen van de fundering van de kademuur en het opnieuw opbouwen van de te renoveren kademuur

Wat mag het kosten?

In 2020 en 2022 is voor beide jaren € 1.000.000 geraamd als investering t.b.v. het renoveren / herstellen van de kademuren in de kern Brielle.

Planning

De uitvoering staat gepland in 2020 en 2022. De voorbereiding en het aanbestedingstraject staat een jaar eerder gepland.

Wat willen we bereiken?

Openbare ruimte / wegen

Wat doen we daarvoor?

Herinrichting naar duurzaam veilig van Slagveld

Wat mag het kosten?

De investering bedraagt in 2019: € 300.000.

Planning

2019: Herinrichting Slagveld.

Herinrichting Ruggeweg

Wat mag het kosten?

De investering bedraagt in 2020: € 200.000.

Planning

2020: Herinrichting Ruggeweg.

*Herinrichting De Reede inclusief de parkeerplaats***Wat mag het kosten?**

De investering bedraagt in 2021: € 200.000.

Planning

2021: Herinrichting Reede.

*Herinrichting Thoelaverweg***Wat mag het kosten?**

De investering bedraagt in 2021: € 350.000

Planning

2021: Herinrichting Thoelaverweg.

Wat willen we bereiken?*Duurzame openbare verlichting***Wat doen we daarvoor?***Bij replacement de bestaande openbare verlichting omzetten naar LED***Wat mag het kosten?**

Deze investering bedraagt € 100.000.

Planning:

Start project 2019.

Wat willen we bereiken?*Upgraden groenaccenten binnenstad***Wat doen we daarvoor?***Het herinrichten van het Asylplein***Wat mag het kosten?**

De kosten van de totale herinrichting bedraagt € 80.000. Deze investering wordt gedaan in het jaar 2020.

Planning:

Het herinrichtingsplan wordt opgesteld in 2019 en uitgevoerd in 2020.

Het is noodzakelijk de rozenperken en het gras her in te richten en de aanwezige kastanjabomen te vervangen

Wat mag het kosten?

De kosten van de totale herinrichting bedraagt € 80.000. Deze investering wordt gedaan in het jaar 2020.

Planning:

Het herinrichtingsplan wordt opgesteld in 2019 en uitgevoerd in 2020.

Wat willen we bereiken?

Integratie doelgroepenvervoer

Wat doen we daarvoor?

Uitvoering afspraken terzake binnen MRDH-verband door de gemeenten op Voorne-Putten

Wat mag het kosten?

Past binnen bestaande financiële mogelijkheden (Budget OV-concessie).

Planning:

2019-2022.

Benutten budget binnen OV-concessie

Wat mag het kosten?

Past binnen bestaande financiële mogelijkheden (Budget OV-concessie).

Planning:

2019-2022.

Ontwikkelingen bestaand beleid**Overname wegen waterschap Hollandse Delta**

Vijf waterschappen, waaronder het waterschap Hollandse Delta, zijn belast met wegbeheer. Een eventuele overdracht hiervan aan gemeenten of provincies wordt meegenomen bij de evaluatie van de Wet Herverdelingwegenbeheer in 2013. Regionale differentiatie blijft mogelijk uit oogpunt van doelmatigheid. Om inzicht te krijgen in de kwaliteit van de wegen inclusief bermen en groen van het waterschap is het wenselijk een (technische) onafhankelijke opname van deze onderdelen te organiseren op basis van het gewenste kwaliteitsbeeld bepaald in het CROW.

Recreatieschap

Het wensbeeld voor de toekomst is als volgt geformuleerd: 'gemeenten willen dat het eiland Voorne Putten, nog meer dan nu, in de toekomst een aantrekkelijk gebied is voor recreatie en toerisme waardoor een impuls wordt gegeven aan de economische ontwikkeling en de kwaliteit van de leefomgeving.' Dit kan leiden tot een ander soortig beheer van de gronden van het recreatieschap. Een meer gezamenlijke verantwoordelijkheid, ook in financiële zin, voor de gemeenten op Voorne Putten is niet uitgesloten. Wat de eventuele financiële gevolgen zijn is nog niet te bepalen.

Onderzoek kademuren

De kademuur Slagveld wordt hersteld. Uit het vervolgonderzoek betreffende de technische staat van het restant, nog niet herstelde, kademuren blijkt dat een groot deel op dezelfde wijze is gefundeerd als de kademuur Slagveld. Herstel wordt dan ook aanbevolen. Het betreft nog ongeveer 400 meter kademuur. Uit nader meer gericht technisch onderzoek moet blijken hoe het herstel van dit deel kademuur, strekkend over een lengte van ongeveer 400 meter, moet plaatsvinden om calamiteiten in de toekomst te voorkomen.

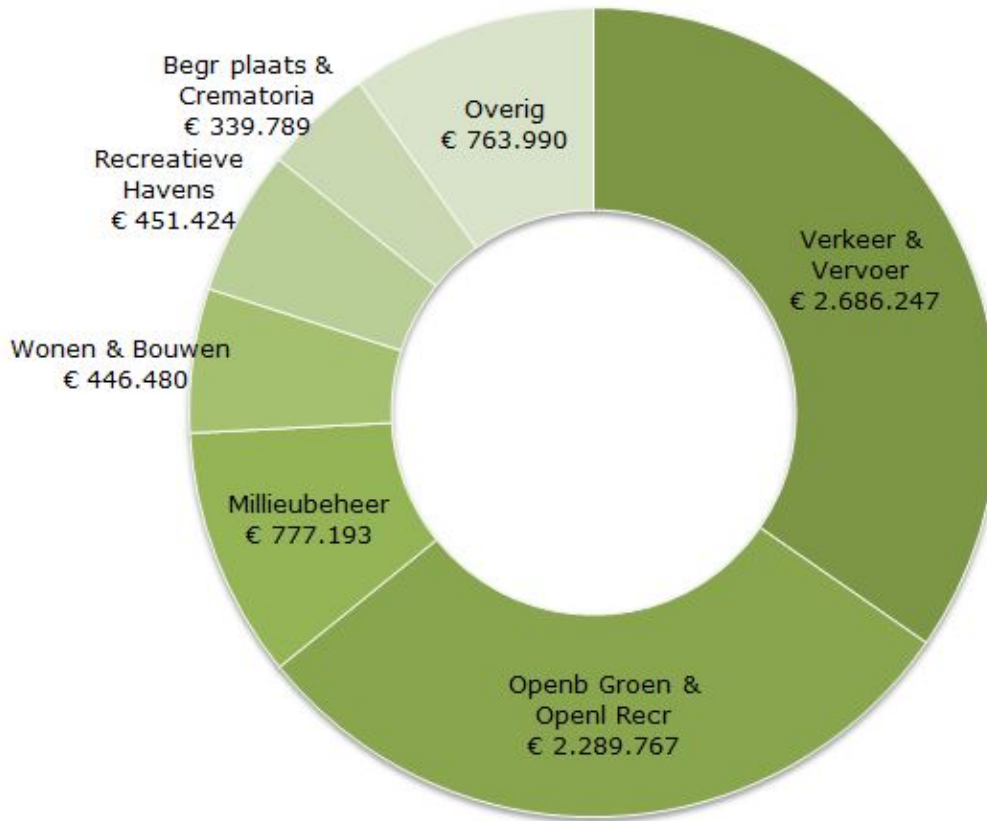
Verzelfstandiging haven

Het onderzoek verzelfstandiging binnenhaven Brielle is in het derde kwartaal 2018 afgerond. Het streven is erop gericht om per 1 januari 2019 via een aanbesteding een nieuwe exploitant van de gemeentehaven te hebben. Op dat moment is een nieuw havenkantoor passend binnen de uitgangspunten van een 'Mooi' Brielle zoals verwoord in de binnenstad- en havenvisie nog niet gereed. Getracht wordt het huidige havenkantoor aan te houden voor minimaal 6 maanden en een onderzoek te initiëren hoe een passend havenkantoor inclusief sanitair qua locatie kan worden gerealiseerd binnen de uitgangspunten van de binnenstad- en havenvisie. Voor het locatieonderzoek dient een bedrag geraamd te worden ter grootte van € 10.000. Overigens zal voor de realisatie van het havenkantoor, op basis van een eerste opzet van het bureau HdK, circa € 300.000 moeten worden geïnvesteerd.

Wat mag het kosten?

Wat mag het kosten?

2. Wonen, € 7.754.890



Toelichting

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen, die aan het programma zijn verbonden.

Lasten	2018	2019	2020	2021	2022
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	12.869.324	12.531.539	14.309.921	12.358.640	12.358.640
Onvermijdbaar:					
geluidmeting Zwartewaal				25.000	
uitvoering routekaart duurzaamheid		100.000	100.000		
Gewenst:					
uitvoering GVVP		45.000			40.000
parkeerproblematiek Zwartewaal (GVVP)		10.000	10.000	10.000	10.000
projectmanagement Binnenstad- en Havenvisie		50.000	50.000	50.000	50.000

overige kosten Binnenstad- en Havenvisie			15.000		50.000
verduurzamen bestaande woningvoorraad		25.000	25.000	25.000	25.000
leefbaarheidsvisie Vierpolders					25.000
wijk- en dorpsraden		5.000	5.000	5.000	5.000
Investerings:					
herinrichting begraafplaatsen			8.750	17.250	16.750
renovatie kademuren				66.667	65.834
herinrichting wegen			35.000	57.333	114.000
duurzame openbare verlichting			11.667	11.334	11.000
herinrichting H. Fordstraat (GVVP)				5.000	4.875
upgraden groenaccenten binnenstad				9.333	9.066
binnenstad- en havenvisie			119.590	167.065	268.779
<u>Mutaties bestaand beleid:</u>					
onkruidbestrijding		39.000	39.000	39.000	39.000
bijdrage recreatieschap VP		2.889	2.889	2.889	2.889
riolering: onderzoek/planvorming					5.000
bijdrage DCMR		11.581	11.581	11.581	11.581
woningexploitatie onderhoud		10.000	2.500	18.000	27.500
bouw- en woningtoezicht		-31.275	-31.275	-31.275	-31.275
afval		48.517	-30.496	-84.409	-84.409
riolering		2.307			
lasten grondexploitatie		969.220	522.591	971.915	-1.221.514
doorberekening personeelslasten		-1.654	-1.654	-1.654	-1.654
overige doorbelastingen		-34.720	-57.118	-53.624	-42.814
overige lasten per saldo		3.415	3.415	3.415	3.415
interne doorberekeningen					
<u>Kapitaallasten investeringen:</u>					
afschrijving		107.576	-20.017	-21.731	14.260
rente		59.821	12.916	30.930	8.109
Totaal lasten programma	12.869.324	13.953.216	15.144.260	13.692.659	11.784.032
Baten	2018	2019	2020	2021	2022
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	-5.381.470	-5.302.363	-6.960.705	-5.027.224	-5.027.224
<u>Mutaties bestaand beleid:</u>					
opbrengst lijkbezorgingsrechten		20.000	20.000	20.000	20.000
overige baten per saldo		-20	-20	-20	-20

baten grondexploitatie		-915.943	-493.725	-960.931	1.152.735
Totaal baten programma	-5.381.470	-6.198.326	-7.434.450	-5.968.175	-3.854.509
Saldo programma	7.487.854	7.754.890	7.709.810	7.724.484	7.929.523

Onvermijdbaar

- Geluidmeting Zwartewaal na realisatie Theemswegtracé
Op 17 maart 2017 is de geluidmeetpaal geplaatst bij Zwartewaal. De DCMR heeft in opdracht van de gemeente een jaar lang geluid gemeten om een nulmeting vast te leggen van de huidige geluidbelasting. Als het spoor gerealiseerd is (vermoedelijk in 2020) zal een nieuwe geluidmeting worden georganiseerd en kunnen die resultaten worden vergeleken met de nulmeting. De nieuwe meting zal worden gehouden in 2021. De kosten worden geraamd op € 25.000.
- Uitvoering routekaart duurzaamheid
De Regiegroep VP heeft begin 2017 besloten tot het opstellen van een regionale Duurzaamheidsvisie getiteld "Routekaart Duurzaam Voorne-Putten 2040". De routekaart geeft via twee centrale thema's, namelijk Energie en Circulariteit, de strategie en de doelen aan, die moeten leiden tot een duurzaam en energieneutraal Voorne-Putten in 2040. Voor de uitvoering van de routekaart zal ieder jaar een Jaarprogramma Routekaart Duurzaam Voorne-Putten worden opgesteld, met alle regioprojecten die in een bepaald jaar zullen worden uitgevoerd. De financiering van "strategische VP-brede duurzaamheidsprojecten" zoals het opstellen van een Warmtevisie Voorne-Putten, zal via de begroting van het programmabureau Voorne-Putten geschieden tot een bedrag van € 37.500 per jaar. Voor de financiering van de overige projecten is in Brielle in 2018 een extra budget beschikbaar van € 100.000. Dit bedrag wordt o.a. besteed aan invoering afvalscheiding gemeentelijke gebouwen/exploitaties, ondersteuning van de stichting Stimular bij scholen, Energiescans huishoudens en onderzoek mogelijke uitbreiding aardwarmte. Voor zowel 2019 als 2020 moet nog een bedrag in de begroting worden opgenomen van € 100.000. Aan de programma's voor die jaren wordt nog gewerkt.

Gewenst

- Zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Mutaties bestaand beleid

- Onkruidbestrijding
Omdat achter de biggenruggen bij parkeerplaatsen niet kan worden geveegd ontstaat daar na verloop van tijd een voedingsbodem voor onkruid, dit kan niet met behulp van de nu in gebruik zijnde onkruidbestrijdingsmachines verwijderd worden. Vanaf 2019 zullen we jaarlijks deze voedingsbodems gaan laten verwijderen zodat het onkruid geen kans krijgt zich te ontwikkelen. De kosten hiervoor zijn geraamd op € 39.000.
- Bijdrage recreatieschap VP

In de ontwerp-programmabegroting 2019 van het recreatieschap is, overeenkomstig het indexeringspercentage van de Kring van gemeentesecretarissen voor 2019, rekening gehouden met een prijsstijging van 2,6%. Hierdoor komt de deelnemersbijdrage van de gemeente Brielle op € 114.010. Bijdrage recreatieschap Voorne-Putten.

- Riolering: onderzoek/planvorming

In 2022 is een bedrag van € 5.000 opgenomen voor extra onderzoek.

- Bijdrage DCMR

In de ontwerp-programmabegroting 2019 van de DCMR is, overeenkomstig het indexeringspercentage van de Kring van gemeentesecretarissen voor 2019, rekening gehouden met een prijsstijging van 2,6%. Hierdoor komt de deelnemersbijdrage van de gemeente Brielle op € 457.010.

- Woningexploitatie onderhoud

Betreft onderhoudswerkzaamheden op basis van het meerjarenonderhoudsplan aan de panden Kaaistraat 29, Rozemarijnstraat 40 en 44.

- Handhaving

Zie toelichting programma 1 Bestuur en Organisatie, personeelskosten

- Afvalverwerking

Eind 2018 wordt definitief het omgekeerd inzamelen uitgerold, dat is enkele maanden later dan bij de start van het project was verwacht. Hierdoor schuiven ook de hogere inzamel- en onderhoudskosten en lagere hoeveelheden restafval op. De budgetten zijn hierop aangepast; in de najaarswijziging van de programmabegroting 2018 zullen de budgetten voor 2018 worden aangepast. Het saldo van de baten en lasten wordt verrekend met de egalisatiereserve adfalstoffenheffing.

- Lasten/baten GREX (niet zijnde bedrijfsterreinen)

De grondexploitatie betreft op dit moment alleen de projecten glassanering / ruimte-voor-ruimte kavels en Burg. H. van Sleenstraat.

De budgetten zijn aangepast naar de laatste kostprijsberekeningen (begin 2018) en de verlaging van de interne rekenrente naar 0,3%. De berekeningswijze hierop is vastgelegd in het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV). Een uitgebreide toelichting is opgenomen in de paragraaf grondbeleid.

- Doorberekening personeelslasten

Wegens herziening van het BBV moeten de kosten van overhead afzonderlijk worden geraamd (zie Overzicht overhead). De direct toe te rekenen personeelslasten en overige overheadkosten worden nog wel verantwoord op de diverse programma's.

- Kapitaallasten investeringen

Door mutaties in nog niet afgesloten investeringen en wijzigingen in afschrijvingstermijnen wijken de kapitaallasten af ten opzichte van de vorige begroting.

- Opbrengst lijkbezorgingsrechten

De baten lijkbezorgingsrechten betreffen vooral de 'verkoop' van particuliere graven, de begravingen zelf, de bijzettingen in de urnenmuur en het gebruik van de aula.

Het totaal van de baten is elk jaar een lastig in te schatten bedrag. De laatste 3 jaar zijn de gerealiseerde baten circa € 29.000, € 20.000 en € 19.000 lager dan primair was geraamd. Voorzichtigheidshalve is de raming dan ook structureel verlaagd met € 20.000.

Investeringsen

2019

Veiligheidsvloeren ondergrondse afvalcontainers

Investeringsbedrag: € 25.000

Afschrijving: 10 jaar annuïtair

Toelichting: De ondergrondse containers zijn voorzien van een mechanische veiligheidsvloer die moet voorkomen dat bij ledigen van de containers personen in de betonnen put kunnen vallen.

Naar aanleiding van een inspectie van een aantal ondergrondse containers is aangegeven dat verwacht moet worden dat de veiligheidsvloeren van de oudste containers de komende jaren preventief vervangen moeten worden. Het betreft ca. 90 ondergrondse containers. Hiervoor is jaarlijks € 25.000 in de begroting opgenomen (ca. 14 veiligheidsvloeren per jaar)

Afkoppelen riolering 2019

Investeringsbedrag: € 265.000

Afschrijving: 30 jaar annuïtair

Toelichting: Conform het gemeentelijk rioleringsplan 2017-2021 wordt voor 2019 een investering opgenomen van € 265.000, af te schrijven in 30 jaar, voor het afkoppelen van de afvoer van hemelwater op de riolering.

Zie ook de toelichting bij de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Vervangingsinvesteringen riolering

Investeringsbedrag: € 390.000

Afschrijving: 30 jaar annuïtair

Toelichting: De onttrekking uit de voorziening riolering bedraagt € 367.213 (restantsaldo). De onttrekking wordt direct in mindering gebracht op de investering. De overige € 22.787 wordt afgeschreven in 30 jaar.

Impuls onderhoudsniveau wegen

Investeringsbedrag: € 300.000

Afschrijving: 15 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Opzetstrooier pickup 516

Investeringsbedrag: € 32.000

Afschrijving: 15 jaar linear

Toelichting: In 2009 is de Mercedes pick-up met kraan aangeschaft. Met een verwachte levensduur van 10 jaar zal dit voertuig in 2019 vervangen moeten worden; zie de toelichting bij de paragraaf Bedrijfsvoering. Gelijkijdig zal ook de opzetstrooier vervangen moeten worden. In 2018/2019 zal deze vervanging opnieuw op nut en noodzaak beoordeeld worden. Begrote aanschafkosten € 32.000; af te schrijven in 15 jaar met ingang van 2020

Duurzame openbare verlichting

Investeringsbedrag: € 100.000

Afschrijving: 15 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Impuls onderhoudsniveau begraafplaatsen

Investeringsbedrag: € 75.000

Afschrijving: 15 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Binnenstad- en havenvisie: Terrashaven

Investeringsbedrag: € 1.026.500

Afschrijving: 20 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Binnenstad- en havenvisie: Realisatie Veerhaven/Briele Veer

Investeringsbedrag: € 242.000

Afschrijving: 50 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

2020**Veiligheidsvloeren ondergrondse afvalcontainers**

Investeringsbedrag: € 25.000

Afschrijving: 10 jaar annuïtair

Toelichting: zie toelichting 2019

Vervangen rollpacker GFT

Investeringsbedrag: € 35.000

Afschrijving: 10 jaar annuïtair

Toelichting: Deze rollpacker is in 2003 aangeschaft en de vervanging hiervan is een aantal keren doorgeschoven. Tijdens het laatste onderhoud en de periodieke keuring is gebleken dat de rollpacker voor het GFT op diverse onderdelen veel slijtage gaat vertonen en geadviseerd wordt om hem in 2020 te vervangen.

Afkoppelen riolering

Investeringsbedrag: € 265.000

Afschrijving: 30 jaar annuïtair

Toelichting: zie toelichting 2019

Vervangingsinvesteringen riolering

Investeringsbedrag: € 390.000

Afschrijving: 30 jaar annuïtair

Toelichting: Het is de verwachting dat de voorziening riolering in 2020 nihil bedraagt, zodat de volle € 390.000 afgeschreven wordt in 30 jaar.

H.Fordstraat/Hollemarestraat/Sluisweg

Investeringsbedrag: € 50.000

Afschrijving: 20 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Impuls onderhoudsniveau wegen

Investeringsbedrag: € 200.000

Afschrijving: 15 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Renovatie kademuren

Investeringsbedrag: € 1.000.000

Afschrijving: 60 jaar linear

Toelichting: In 2018 heeft een duikinspectie plaatsgevonden naar de toestand van de fundering van de nog resterende 439 meter. Ook daar zijn delen van aangetroffen waarbij de funderingsconstructie zodanig is aangetast (houtrot) dat van enige ondersteuning geen sprake meer is. De slechtste delen aan het Maarland-noord en -zuidzijde zullen als eerste moeten worden aangepakt.

Upgraden groenaccenten binnenstad

Investeringsbedrag: € 80.000

Afschrijving: 15 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Impuls onderhoudsniveau begraafplaatsen

Investeringsbedrag: € 75.000

Afschrijving: 15 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Binnenstad- en havenvisie: Bezoekersmanagement

Investeringsbedrag: € 431.000

Afschrijving: 15 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

2021

Veiligheidsvloeren ondergrondse afvalcontainers

Investeringsbedrag: € 25.000

Afschrijving: 10 jaar annuïtair

Toelichting: zie toelichting 2019

Afkoppelen riolering

Investeringsbedrag: € 265.000

Afschrijving: 30 jaar annuïtair

Toelichting: zie toelichting 2019

Vervangingsinvesteringen riolering

Investeringsbedrag: € 390.000

Afschrijving: 30 jaar annuïtair

Toelichting: Het is de verwachting dat de voorziening riolering in 2020 nihil bedraagt, zodat de volle € 390.000 afgeschreven wordt in 30 jaar.

Herinrichting Thoelaverweg

Investeringsbedrag: € 350.000

Afschrijving: 20 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Impuls onderhoudsniveau wegen

Investeringsbedrag: € 200.000

Afschrijving: 15 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Renovatie kademuren

Investeringsbedrag: € 750.000

Afschrijving: 60 jaar linear

Toelichting: zie toelichting 2020

Binnenstad- en havenvisie: Bezoekersmanagement

Investeringsbedrag: € 222.500

Afschrijving: 15 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Binnenstad- en havenvisie: Leefomgevingsboek binnenstad

Investeringsbedrag: € 800.000

Afschrijving: 20 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

2022

Veiligheidsvloeren ondergrondse afvalcontainers

Investeringsbedrag: € 25.000

Afschrijving: 10 jaar annuïtair

Toelichting: zie toelichting 2019

Afkoppelen riolering

Investeringsbedrag: € 265.000

Afschrijving: 30 jaar annuïtair

Toelichting: zie toelichting 2019

Vervangingsinvesteringen riolering

Investeringsbedrag: € 390.000

Afschrijving: 30 jaar annuïtair

Toelichting: Het is de verwachting dat de voorziening riolering in 2020 nihil bedraagt, zodat de volle € 390.000 afgeschreven wordt in 30 jaar.

Vervangen hogedrukreiniger riolering

Investeringsbedrag: € 40.000

Afschrijving: 30 jaar annuïtair

Toelichting: In 2007 is de hogedrukspuit voor de riolering aangeschaft; deze is met een afschrijvingstermijn van 10 jaar eind 2016 afgeschreven. De staat van de hogedrukspuit is nog dermate goed dat het de verwachting is dat deze pas in 2022 vervangen hoeft te worden.

Renovatie kademuren

Investeringsbedrag: € 1.000.000

Afschrijving: 60 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Binnenstad- en havenvisie: Bezoekersmanagement

Investeringsbedrag: € 60.000

Afschrijving: 15 jaar linear

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Beleidsindicatoren

Waarom?

Artikel 8 van het BBV (Besluit begroting en verantwoording) schrijft voor dat het programmaplan de onderstaande beleidsindicatoren moet bevatten. Om vergelijking mogelijk te maken is, indien beschikbaar op waarstaatjegemeente.nl, tevens het gemiddelde cijfer (tussen haakjes) van gemeentes <25.000 inwoners opgenomen.

Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig

Percentage van het totaal aantal ongevallen die leiden

tot ziekenhuisopnamen:

2013	8%	(7%)
2014	6%	(7%)
2015	10%	(7%)

Overige vervoersongevallen met een gewonde fietser

Percentage van het totaal aantal ongevallen die leiden

tot ziekenhuisopnamen:

2013	9%	(8%)
2014	9%	(10%)
2015	7%	(9%)

Hernieuwbare elektriciteit

Het aandeel Hernieuwbare elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa als percentage van het totale energieverbruik in de gemeente:

2016	1,5%
------	------

Omvang huishoudelijk restafval

De hoeveelheid fijn huishoudelijk restafval per
bewoner per jaar:

2014	254 kg (173 kg)
2015	265 kg (168 kg)
2016	261 kg (n.b.)

Gemiddelde WOZ waarde

(x €1.000):

2012	€ 255 (€ 259)
2013	€ 242 (€ 250)
2014	€ 225 (€ 236)
2015	€ 215 (€ 229)
2016	€ 214 (€ 231)
2017	€ 218 (€ 253)
2018	€ 222 (€ 260)

Nieuw gebouwde woningen

Het aantal nieuwbouwwoningen
(per 1.000 woningen):

2013	6,0 (6,3)
2014	3,8 (6,8)
2016	8,8 (8,2)

Demografische druk

De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding
tot de personen van 20 tot 65 jaar:

2016	71,7% (76,9%)
2017	72,4% (77,7%)
2018	72,1% (78,5%)

Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden

Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een eenpersoonshuishouden
betaalt aan woonlasten:

2016	€ 603 (€ 677)
2017	€ 604 (€ 683)
2018	€ 616 (€ 690)

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden

Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden
betaalt aan woonlasten:

2016	€ 603 (€ 770)
2017	€ 604 (€ 773)
2018	€ 616 (€ 766)

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling tot instandhouding van de Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)

Beleidsinformatie:

Het werkplan van 2019 bestaat onder meer uit de programma's Bedrijven en Gebieden. De inhoud van deze programma's geeft aan welke rol de DCMR in het Rijnmondgebied speelt en welke taken in opdracht van de participanten worden uitgevoerd.

Het doel dat in beide programma's wordt nagestreefd is een veilig en leefbaar Rijnmondgebied. Hieraan wordt gewerkt door het uitvoeren van de bedrijfsgerichte milieutaken; reguleren, inspecteren en handhaven. De uitvoering van deze bedrijfsgerichte taken is direct verbonden met de gebiedsgerichte taken van de DCMR, waarbij het er om gaat de bedrijvigheid binnen de regio zo goed mogelijk in te passen in de beschikbare milieuruimte die de omgeving biedt.

Voor de DCMR is 2019 een jaar waarin zij een stap willen zetten om de primaire werkzaamheden verder in het teken te stellen van twee landelijke en regionale opgaven: de energietransitie en circulaire economie. Opgaven die door de participanten blijvend hoog op de agenda zijn gezet. Juist om die noodzakelijke verandering voor de Rijnmondse regio te bewerkstelligen. Deze thema's sluiten perfect aan op de Routekaart Duurzaam Voorne Putten waar deze twee thema's centraal staan.

Beleidsnota's

Beleidsnota's

Het beleid binnen Brielle met betrekking tot dit programma is vastgelegd in gemeentelijke beleidsnota's. Tevens wordt gewerkt met provinciale en regionale beleidsnota's.

Het betreft onder andere de volgende nota's:

- Provinciaal Verkeers- en Vervoersplan
- Regionaal Vervoers- en Verkeersplan
- Wegenbeheerplan 2017 – 2025
- Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan 2018
- Wegsloopverordening Brielle
- Structuurvisie
- Provinciale Structuurvisie
- Regionaal Strategische Agenda
- Woonvisie
- Welstandsnota
- Nota toegankelijkheid openbare gebouwen
- Gebiedsvisie Voorne-Putten
- Jaarplan DCMR
- Gemeentelijk rioleringsplan 2017-2021
- Stedelijk waterplan Brielle
- Afkoppelplan
- Notitie inzake handhavingsbeleid
- Activiteitenplan VTM (natuur- en milieueducatie)
- Milieubeleidsplan
- Routekaart duurzaam Voorne Putten 2040
- Regionale visie gastvrijheidseconomie Voorne-Putten
- Toekomstvisie Brielle Vesting, Uitvoeringsplan vesting Brielle en "In het belang van het Brielse erfgoed"
- Verordening rioolheffing
- Verordening afvalstoffenheffing

- Verordening lijkbezorgingsrechten
- Havengeldverordening

Taakvelden

Taakvelden

In dit programma zijn de volgende taakvelden opgenomen:

- 2.1** Verkeer en vervoer
- 2.2** Parkeren
- 2.3** Recreatieve havens
- 2.5** Openbaar vervoer
- 5.7** Openbaar groen en (openlucht) recreatie
- 7.2** Riolering
- 7.3** Afval
- 7.4** Milieubeheer
- 7.5** Begraafplaatsen en crematoria
- 8.1** Ruimtelijke ordening
- 8.2** Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)
- 8.3** Wonen en bouwen

Programma 3 Werken

Programma 3 Werken

Ondernemers zijn onmisbaar voor een gezonde economische toekomst. Het midden- en kleinbedrijf is de banenmotor van ons land en dus ook voor onze gemeente. We blijven ons inzetten voor een aantrekkelijk ondernemersklimaat in onze gemeente.

In Brielle is de nauwe aansluiting beroepsonderwijs-arbeidsmarkt duidelijk zichtbaar geworden hoe beroepsonderwijs en arbeidsmarkt kunnen samenkomen, in de unieke praktijkruimte van de Oefenfabriek van het Scheepsvaart en Transport College. Deltalinqs en haar achterban heeft dit mogelijk gemaakt. Een uniek voorbeeld voor Nederland. De komende jaren wordende Oefenfabriek en het onderwijs toekomstbestendig gemaakt door energietransitie, duurzame productie en digitalisering meer centraal te stellen. Op die manier kan deze MBO-instelling een schakel in een circulaire keten worden, waarbij de regio de agrarische kwaliteiten van het eiland combineert met de groene chemie.

Toerisme en recreatie blijven belangrijke economische pijlers voor Brielle en Voorne-Putten. De visie op de Gastvrijheidseconomie is in 2016 door de raden vastgesteld. De kern van de visie is 'verbinden en verbeteren'. Door de in het collegeprogramma genoemde maatregelen met betrekking tot bereikbaarheid, marketing en uitwerking van de binnenstads- en havenvisie geven wij invulling aan de visie op en de doelstellingen van de Gastvrijheidseconomie.

Daarnaast zien we dat Voorne-Putten meer dan alleen toeristische mogelijkheden biedt. Wij ondersteunen de verkenning van de mogelijkheid om Voorne-Putten deel te laten zijn van de Groene Cirkels binnen de provincie Zuid-Holland. Wij willen Voorne-Putten inzetten als praktische proeftuin waar de werkelijke betekenis van het begrip circulaire economie in de praktijk kan worden ervaren in een Beleef- en expertisecentrum Circulaire Economie in Brielle.

Wat willen we bereiken?

- A. Een bredere economische ontwikkeling van gemeente en regio
- B. Behoud en versterking van werkgelegenheid
- C. Versterking van toerisme & recreatie als belangrijke pijler voor economische ontwikkeling
- D. Inzet op circulaire economie

Wat mag het kosten?

Baten en lasten programma 3 en te dekken resultaat uit algemene dekkingsmiddelen.

Exploitatie	2019	2020	2021	2022
Lasten	8.659.386	6.895.911	5.951.359	5.943.878
Baten	-6.948.722	-4.781.592	-3.825.747	-3.825.747
Resultaat	1.710.664	2.114.319	2.125.612	2.118.131

Beleidsinitiatieven

Wat willen we bereiken?

Marketing Brielle - breed

Wat doen we daarvoor?

Gerichte citymarketing en inzet citymarketeer

Wat mag het kosten?

Voor 2019 tot en met 2022 is geraamd een bedrag groot € 135.000, terwijl voor 2020 nog een extra bedrag is geraamd van € 42.500 (€ 25.000 m.b.t. de lokale economie en € 17.500 m.b.t. de binnenstad- en havenvisie).

Planning

Het project start in 2019 en heeft een doorlooptijd van 4 jaren.

Promotie via Vereniging van Nederlandse Vestingsteden

Wat mag het kosten?

Voor 2019 tot en met 2022 is geraamd een bedrag groot € 135.000, terwijl voor 2020 nog een extra bedrag is geraamd van € 42.500 (€ 25.000 m.b.t. de lokale economie en € 17.500 m.b.t. de binnenstad- en havenvisie).

Planning

Het project start in 2019 en heeft een doorlooptijd van 4 jaren.

Eilandbrede marketing via Marketingorganisatie Op Voorne-Putten

Wat mag het kosten?

Voor 2019 tot en met 2022 is geraamd een bedrag groot € 135.000, terwijl voor 2020 nog een extra bedrag is geraamd van € 42.500 (€ 25.000 m.b.t. de lokale economie en € 17.500 m.b.t. de binnenstad- en havenvisie).

Planning

Het project start in 2019 en heeft een doorlooptijd van 4 jaren.

Intensivering marketing t.a.v. wonen, werken en recreatie

Wat mag het kosten?

Voor 2019 tot en met 2022 is geraamd een bedrag groot € 135.000, terwijl voor 2020 nog een extra bedrag is geraamd van € 42.500 (€ 25.000 m.b.t. de lokale economie en € 17.500 m.b.t. de binnenstad- en havenvisie).

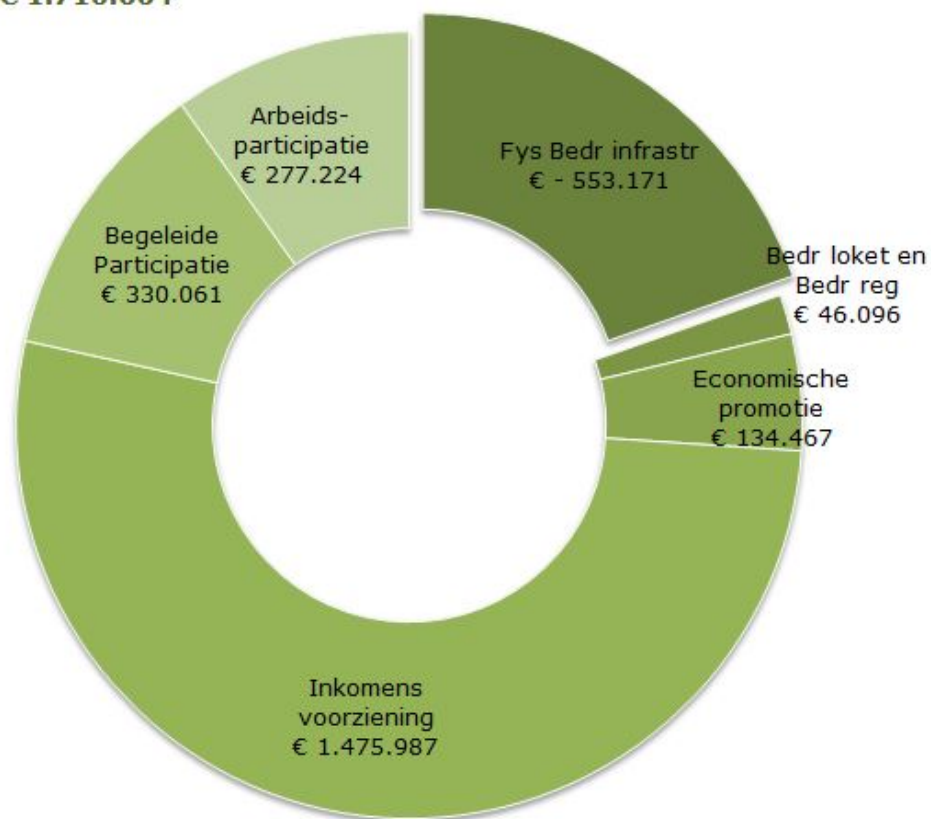
Planning

Het project start in 2019 en heeft een doorlooptijd van 4 jaren.

Wat mag het kosten?

Wat mag het kosten?

3. Werken, € 1.710.664



(- = voordelig)

Toelichting

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen, die aan het programma zijn verbonden.

Lasten	2018	2019	2020	2021	2022
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	10.291.364	5.952.996	5.786.748	5.786.703	5.786.703
<u>Gewenst:</u>					
City marketing (binnenstad- en havenvisie)		100.000	117.500	100.000	100.000
versterken lokale economie			25.000		
Marketing Brielle		35.000	35.000	35.000	35.000
<u>Mutaties bestaand beleid:</u>					
bijstand en inkomensvoorzieningen		-98.608	-98.608	-98.608	-98.608
minimabeleid kadernota		84.900	84.900	84.900	84.900
minimabeleid overig		11.202	11.202	11.202	-2.245
participatie		-32.398	-32.340	-30.062	-24.079
groepsbegeleiding		30.000	30.000	30.000	30.000
vervoer groepsbegeleiding		10.000	10.000	10.000	10.000
Seggelant		2.532.195	902.051	0	0
doorberekening personeelslasten		12.542	12.542	12.542	12.542
overige doorbelastingen		-406	-407	-407	-424
overige lasten per saldo		8.937	8.937	8.937	8.937
<u>Kapitaallasten investeringen:</u>					
afschrijving					
rente		13.026	3.386	1.152	1.152
Totaal lasten programma	10.291.364	8.659.386	6.895.911	5.951.359	5.943.878
Baten	2018	2019	2020	2021	2022
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	-8.397.483	-4.130.165	-3.675.316	-3.675.316	-3.675.316
<u>Mutaties bestaand beleid:</u>					
bijdrage rijk WWB inkomensdeel		-162.000	-162.000	-162.000	-162.000
bijstand aan zelfstandigen		35.268	35.268	35.268	35.268
ontvangsten bijzondere bijstand		-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
Seggelant		-2.668.126	-955.845	0	0
overige baten per saldo		3.301	3.301	3.301	3.301
Totaal baten programma	-8.397.483	-6.948.722	-4.781.592	-3.825.747	-3.825.747

Saldo programma	1.893.881	1.710.664	2.114.319	2.125.612	2.118.131
-----------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Onvermijdbaar

- Niet van toepassing

Gewenst

- Zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Mutaties bestaand beleid

- Bijstand en inkomensvoorziening

Op basis van de begroting GR Voorne Putten Werkt kan het huidig budget uitkeringslasten (€ 3.258.308) met € 98.608 worden verlaagd. Uitgangspunt zijn een gemiddeld aantal uitkeringen van 238 (2017: 246) en een indexering van 2% conform CPB.

- Minimabeleid kadernota

In de begroting 2018 van de GR Voorne Putten Werkt is een verhoging van de raming voor bijzondere bijstand met € 77.900 naar € 204.300 opgenomen. De nieuwe raming is gebaseerd op de werkelijke uitgaven 2017 en rekening houdend met de landelijke trend van 10% stijging bij de bijzondere bijstand beschermingsbewind. Ook de nieuwe ramingen voor het persoonlijk minimabudget (€ 110.000) en collectieve ziektekostenverzekering (€ 98.500) zijn gebaseerd op de realisatie 2017. In verband hiermee worden de huidige ramingen respectievelijk met € 14.000 verhoogd en € 7.000 verlaagd.

- Minimimabeleid overig

Ter versterking van het gemeentelijke armoede- en schuldenbeleid stelt het kabinet voor drie jaar extra geld ter beschikking voor het voorkomen van schulden en de bestrijding van armoede, in het bijzonder onder kinderen. Het jaarlijks bedrag voor de al bestaande uitkering (Klijnsma gelden) is vanaf 2019 iets lager vastgesteld.

- Participatie

Als gevolg van de verlaging van de rijksbijdrage voor re-integratie wordt ook het betreffende uitgaafbudget met een gelijk bedrag verlaagd.

- Groepsbegeleiding

Op basis van de realisatiecijfers 2016/2017 dient de raming voor groepsbegeleiding te worden verhoogd met € 30.000 naar € 260.000.

- Vervoer dagbesteding

Als gevolg van de toename van het aantal cliënten dient ook het budget voor vervoer met € 10.000 te worden verhoogd naar € 20.000.

- Grondexploitatie bedrijventerreinen- Seggelant

Een groot deel van de voor 2018 en 2019 verwachte verkoopopbrengsten van het bedrijventerrein Seggelant zijn doorgeschoven naar 2019 en 2020. Verder kan voor het nemen van winst niet gewacht worden op afronding van de gehele exploitatie, maar moet conform het 'percentage of completion' jaarlijks

een deel van winst genomen worden. Dat deel van de winst wordt gestort in de algemene reserve grondexploitatie.

- **Doorberekening personeelslasten**

Wegens herziening van het BBV moeten de kosten van overhead afzonderlijk worden geraamd (zie Overzicht overhead). De direct toe te rekenen personeelslasten en overige overheadkosten worden nog wel verantwoord op de diverse programma's.

- **Kapitaallasten investeringen**

Door mutaties in nog niet afgesloten investeringen en wijzigingen in afschrijvingstermijnen wijken de kapitaallasten af ten opzichte van de vorige begroting.

- **Bijdrage rijk WWB inkomensdeel**

De (voorlopige) rijksbijdrage Inkomensdeel over 2018 ligt € 162.000 hoger dan geraamd.

- **Bijstand aan zelfstandigen**

Gelet op de realisatie 2017 is in de begroting van de GR Voorne Putten Werkt de raming voor ontvangsten BZ verlaagd van € 40.000 naar € 6.000. De voorlopige rijksbijdrage BZ (vast budget) is voor 2018 vastgesteld op € 0. De huidige raming van € 1.268,- vervalt hiermee.

- **Ontvangsten bijzondere bijstand**

De raming voor de terug ontvangsten bijzondere bijstand is door de GR Voorne Putten Werkt op het werkelijk niveau 2017 gebracht, een verhoging met € 27.000,- tot € 57.000,-.

Investerings

Investerings

Ten aanzien van dit programma zijn in het investeringschema 2018-2021 geen investeringen opgenomen.

Beleidsindicatoren

Waarom?

Artikel 8 van het BBV (Besluit begroting en verantwoording) schrijft voor dat het programmaplan de onderstaande beleidsindicatoren moet bevatten. Om vergelijking mogelijk te maken is, indien beschikbaar op waarstaatjegemeente.nl, tevens het gemiddelde cijfer (tussen haakjes) van gemeentes <25.000 inwoners opgenomen.

Banen

Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar (2017): 628,2 (627,9).

Funcziemenging

De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen:

(47,0%)	2015	42,9%
(47,2%)	2016	46,7%
(47,7%)	2017	46,5%

Vestigingen van bedrijven

Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 – 64 jaar:

(133,7)	2015	69,8
(142,2)	2016	115,4
(147,1)	2017	119,7

Netto arbeidsparticipatie

Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking(2017): 69,2 % (67,6).

Personen met een bijstandsuitkering

Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 1.000 inwoners (2^e halfjaar 2017): 21,1 (21,9)

Lopende re-integratievoorzieningen

Het aantal lopende re-integratievoorzieningen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar (2^e halfjaar 2017): 16,7 (18,7)

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Voorne Putten Werkt

Beleidsinformatie:

Uitvoerder is per 01-01-2017 een BV met als enig aandeelhouder de gemeente Nissewaard waarbij de andere gemeenten de Wsw-oude stijl inkopen (sterfhuisconstructie). De BV is onderdeel van de nieuwe afdeling Voorne-Putten Werkt, waarin de gemeenten op Voorne Putten deelnemen in een centrumgemeente-GR Voorne Putten Werkt met Nissewaard als centrumgemeente.

Samenwerkingsverband Regionaal OpsporingsTeam Sociale recherche (ROTS).

Uitvoerder is vanaf 01-01-2005 de Gemeente Nissewaard. Aangesloten zijn verder Westvoorne, Brielle, Hellevoetsluis en Goeree-Overflakkee.

Het doel van ROTS is het voorkomen en bestrijden van fraude en oneigenlijk gebruik van gemeentelijke uitkeringen en sociale voorzieningen. Hiertoe hebben de ROTS-

gemeenten sociaal rechercheurs aangewezen als toezichhouders met ruime bevoegdheden om fraude effectief en efficiënt via bestuursrechtelijke trajecten te onderzoeken.

N.V. Eneco

Beleidsinformatie:

Om te voldoen aan de Wet Onafhankelijk Netbeheer is de Eneco Groep begin 2017 gesplitst in een energiebedrijf en een bedrijf voor het netbeheer. Begin 2018 is een voorlopig besluit genomen over het houden of afbouwen van het aandelenbezit in Eneco. Een meerdeheidsbelang heeft gekozen voor afbouwen van het aandelenbezit. De financiële belangen zijn groot. Tegenover een relatief hoge verkoopopbrengst (zekerheid) staat een toekomstig dividend (onzekerheid). Er zijn heldere afspraken gemaakt over het proces dat zal leiden tot de privatisering van Eneco. Ook zijn de beoordelingscriteria geconcretiseerd en vastgelegd. Deze afspraken gaan onder andere over het belang van continuering van de duurzame strategie van Eneco. Ook zijn beoordelingscriteria vastgesteld voor potentiële kopers. Op enig moment kan het transactieproces resulteren in een concreet bod of in financiële contouren van een eventuele beursgang. Op dat moment is er concreter zicht op de uiteindelijke waarde van het aandelenpakket per aandeelhouder. Het eindresultaat zal aan alle aandeelhouders worden voorgelegd ten behoeve van het nemen van een definitief besluit. De verwachting is dat in de loop van 2019 definitieve besluitvorming kan worden gevraagd en de verkoop/transactie kan worden geëffectueerd.

Stedin Holding N.V.

Beleidsinformatie:

Om te voldoen aan de Wet Onafhankelijk Netbeheer is de Eneco Groep begin 2017 gesplitst in een energiebedrijf en een bedrijf voor het netbeheer, zijnde de Stedin Groep.

In de Stedin Groep beschikt iedere aandeelhouder over het zelfde aandelen belang als voorheen bij Eneco voor het splitsingsproces.

B.V. Gemeenschappelijk Bezit Evides

Beleidsinformatie:

In het Strategisch Kader 2017-2021 van Evides zijn voor de volgende pijlers meerjarige actieplannen opgesteld, welke zijn vertaald in uitvoeringsprogramma's en strategische verbetertrajecten:

1. Het realiseren van uitstekende waterkwaliteit
2. Gecontroleerde omzetgroei van onze industriewateractiviteiten
3. Het waarmaken van onze klantbeloften
4. Verdere digitalisering van de bedrijfsprocessen binnen Evides
5. Werken in de toekomst
6. Verbinden met onze omgeving

Beleidsnota's

Beleidsnota's

Het beleid binnen Brielle met betrekking tot deze programmalijs is vastgelegd in de volgende beleidsnota's:

- Nota Minimabeleid gemeente Brielle (2017)
- Beleidsplan Integrale Schulddienstverlening (2012-2015)
- Nota Het Werkbedrijf, loonkostensubsidie en garantiebannen 2014

- Nota Tegenprestatie in de Participatiewet
- Kadernota Participatiewet 2015
- Nota Financieel kader Brielle voor de Participatiewet
- Nota Wsw en Beschut werken onder de Participatiewet
- Diverse bestemmingsplannen
- Marktverordening
- Strategische economische visie
- Structuurvisie
- Woonvisie
- Diverse regionale visies waaronder een gebiedsvisie Voorne-Putten en de economische monitor Voorne-Putten

Verordeningen + beleidsregels:

- Beleidsregels betreffende tegemoetkoming eigen bijdrage kosten kinderopvang
- Beleidsregels betreffende tegemoetkoming kosten kinderopvang op grond van sociaal medische indicatie
- Beleidsregels 2012 Toelating tot de schulddienstverlening
- Verordening handhaving, maatregelen en boeten Brielle 2015
- Verordening Cliëntparticipatie Sociale Zaken en Werkgelegenheid (Sozawe) 2015
- Verordening individuele studietoelage Participatiewet 2015
- Beleidsregels herziening, terugvordering en verhaal 2015
- Beleidsregels Participatiewet 2015
- Verordening Individuele Minimatoelage Brielle 2017b
- Verordening forensenbelasting
- Verordening landtoeristenbelasting
- Verordening watertoeristenbelasting
- Marktgeldverordening

Taakvelden

Taakvelden

In dit programma zijn de volgende taakvelden opgenomen:

- 3.1** Economische ontwikkeling
- 3.2** Fysieke bedrijfsinfrastructuur
- 3.3** Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen
- 3.4** Economische promotie
- 6.3** Inkomensregelingen
- 6.4** Begeleide participatie
- 6.5** Arbeidsparticipatie

Programma 4 Leven

Programma 4 Leven

Wij willen de gemeente Brielle een aantrekkelijke, veilige plek maken en houden om te leven, op te groeien en oud te worden. Wij vinden het belangrijk dat dit een gezamenlijke verantwoordelijkheid is van inwoners, maatschappelijke organisaties, ondernemers en gemeente. We zijn trots op wat we hebben: onze goed onderhouden kernen en wijken met scholen, sportvoorzieningen en sociaal-culturele centra, de

vele verenigingen, het overal aanwezige groen en water, de fraaie vesting, de horecavoorzieningen, het winkelaanbod, de zorgcentra, het vrijwilligerswerk, de mogelijkheden voor zorg en ondersteuning thuis en alles wat Brielle verder biedt. We willen dat nu, maar ook in de toekomst onze inwoners hier gebruik van kunnen maken. Daarbij is het belangrijk dat iedereen naar vermogen bijdraagt aan het behoud en versterken van deze leefkwaliteiten.

Wij willen investeren in de binnenstad van Brielle en samen met alle betrokken partijen inzetten op de noodzakelijke transformatie van 'place to buy' tot 'place to be'. In januari 2018 is de Binnenstads- en havensvisie vastgesteld. De doelstellingen zijn: een levendige binnenstad met veel beleving en passende functies, een aantrekkelijke haven als integraal onderdeel en verrijking van de binnenstad, benutting van de cultuurhistorische kwaliteiten, vergroting toeristisch bezoek als noodzaak voor behoud van leefbaarheid van de stad. Wij prioriteren de uitwerking met het oog op de viering van 450 jaar Libertatis Primitiae in 2022.

Belangrijk onderdeel van het programma Leven is het sociaal domein. De hoofdthema's in het sociaal domein zijn: participatie, preventie en sociale cohesie. Volwaardig deelnemen aan de samenleving van iedereen naar ieders vermogen, stimuleren dat iedereen erbij hoort. Samen op weg naar een duurzame en zorgzame samenleving in Brielle. De afgelopen jaren heeft de transitie in het sociaal domein plaats gevonden: het Rijk heeft in 2015 veel taken, verantwoordelijkheden en middelen naar de gemeenten gedecentraliseerd, met de WMO, de Jeugdwet, de Participatiewet en de Wet Passend Onderwijs als wettelijk kader. Het accent heeft de eerste tijd gelegen op een mensvriendelijke invoering. De afgelopen jaren hebben uitgewezen dat er veel dingen goed gaan, maar dat er doorontwikkeling (transformatie) nodig is om nog meer richting de oorspronkelijke doelstellingen (zoals preventie, benutten eigen kracht, voorkomen te zware zorg, maatwerk etc) te komen. Samen met de omliggende gemeenten wordt een beleidsplan opgesteld voor de komende jaren, waarin die transformatie verder handen en voeten wordt gegeven.

Wat willen we bereiken??

- A. Een levendige en leefbare binnenstad van Brielle die meer bezoekers aantrekt.
- B. Een aantrekkelijke, levendige, leefbare, zorgzame en inclusive community waarin inwoners de kans krijgen om te participeren en naar vermogen bij te dragen aan Brielle.
- C. Kinderen en jongeren groeien op in een veilige en stimulerende omgeving.
- D. Bieden van maatwerk, inzet op preventie, benutten eigen kracht en zo lang mogelijk voorkomen van zware zorg.

Wat mag het kosten

Baten en lasten programma 4 en te dekken resultaat uit algemene dekkingsmiddelen.

Exploitatie	2019	2020	2021	2022
Lasten	17.718.603	17.990.617	17.793.233	17.869.900
Baten	-1.142.946	-3.542.186	-1.142.186	-1.142.186
Resultaat	16.575.657	14.448.431	16.651.047	16.727.714

Beleidsinitiatieven

Wat willen we bereiken?

Brielle 450 jaar Eerstelling der Vrijheid

Wat doen we daarvoor?

Herdenking/viering van "1572" naar en in 2022 via daarbij passende activiteiten op lokaal niveau

Wat mag het kosten?

2019: € 25.000
2020: € 75.000
2021: € 150.000
2022: € 200.000

Planning

2019-2022

Nationale Den Briel lezing/penning

Wat mag het kosten?

€ 15.000 structureel.

Planning

2019-2022.

Via samenwerking met andere overheden en organisaties bovenlokale/nationale belangstelling voor "1572" en Brielle creëren

Planning

2019-2022.

Realiseren grotere tentoonstellingen rond thema 1572

Planning

2019-2022.

Creëren ruimte in stadhuis/museum voor reguliere tentoonstellingen/presentaties museum

Wat mag het kosten?

€ 30.000 eenmalig en € 5.000 structureel.

Planning

2019 qua investering en 2019-2022 exploitatie structureel.

Wat willen we bereiken?

Uitvoering Cultuurbeleid

Wat doen we daarvoor?

Vaststellen en vervolgens implementeren uitvoeringsnotitie kunst- en cultuurbeleid

Wat mag het kosten?

€ 75.000 structureel.

Planning

Vaststelling beleid in 2019, uitvoering vanaf 2019.

Wat willen we bereiken?

Informatie Brielse geschiedenis, kunst en cultuur

Wat doen we daarvoor?

Basisinformatie ook in het Engels en eventueel andere talen

Wat mag het kosten?

€ 20.000 structureel

Planning

2019-2022

Kunstcollectie digitaal en waar mogelijk fysiek ontsluiten

Wat mag het kosten?

€ 20.000 structureel

Planning

2019-2022

Informatie over kunst in openbare ruimte verstrekken

Wat mag het kosten?

€ 20.000 structureel

Planning

2019-2022

QR-codes toepassen

Wat mag het kosten?

€ 20.000 structureel

Planning

2019-2022

Website met evenementen en activiteiten vollediger en gebruiksvriendelijker

Wat mag het kosten?

€ 20.000 structureel

Planning

2019-2022

Wat willen we bereiken?

Verenigingsleven

Wat doen we daarvoor?

Ondersteunen verenigingen bij realiseren en behouden van voldoende kader, kennis en vrijwilligers

Wat mag het kosten?

2019 € 5.000 en vanaf 2020 € 10.000

Planning

2019-2022

Continueren steunpunt vrijwilligerswerk

Wat mag het kosten?

2019 € 5.000 en vanaf 2020 € 10.000

Planning

2019-2022

Overleg met verenigingen over versterking bestaand (leidinggevend) kader en ontwikkelen nieuw kader

Wat mag het kosten?

2019 € 5.000 en vanaf 2020 € 10.000

Planning

2019-2022

Gebruik van kennis en kunde landelijke en provinciale bonden/ondersteuningsorganisaties

Wat mag het kosten?

2019 € 5.000 en vanaf 2020 € 10.000

Planning

2019-2022

Regeldruk richting verenigingen waar mogelijk verminderen

Wat mag het kosten?

2019 € 5.000 en vanaf 2020 € 10.000

Planning

2019-2022

Wat willen we bereiken?

Actieve jeugd

Wat doen we daarvoor?

Stimuleren om meer jeugd van 12-18 actief te laten deelnemen aan actieve vrijetijdsbesteding, zoals sport of cultuur

Wat mag het kosten?

Onderzoek en opstellen plan € 15.000 (eenmalig).

Planning

Planvorming 2019. Uitvoering daarna.

Vraag van en aanbod voor jeugd beter afstemmen

Wat mag het kosten?

Onderzoek en opstellen plan € 15.000 (eenmalig).

Planning

Planvorming 2019. Uitvoering daarna.

Opstellen plan van aanpak met scholen primair onderwijs en voortgezet onderwijs vo., verenigingen en instellingen

Wat mag het kosten?

Onderzoek en opstellen plan € 15.000 (eenmalig).

Planning

Planvorming 2019. Uitvoering daarna.

Continueren en waar nodig aanpassen voorzieningen gericht op jeugd

Wat mag het kosten?

Onderzoek en opstellen plan € 15.000 (eenmalig).

Planning

Planvorming 2019. Uitvoering daarna.

Wat willen we bereiken?

Deelnemen aan de samenleving

Wat doen we daarvoor?

Tegengaan op alle leeftijden van analfabetisme, laaggeletterdheid, digibeten e.d. door op deze thema's/doelgroepen gerichte cursussen, trainingen, voorlichting, informatie e.d. te (laten) geven

Wat mag het kosten?

2019 € 75.000, vanaf 2020 € 100.000 structureel

Planning

Doorlopend van 2018-2022

In stand houden effectief schulddienstverleningsaanbod

Wat mag het kosten?

2019 € 75.000, vanaf 2020 € 100.000 structureel

Planning

Doorlopend van 2018-2022

Invulling geven aan actieplan 2018 van het Rijk m.b.t. brede schuldenaanpak

Wat mag het kosten?

2019 € 75.000, vanaf 2020 € 100.000 structureel

Planning

Doorlopend van 2018-2022

Continueren minimabeleid en bestrijding armoede, m.n. onder kinderen

Wat mag het kosten?

2019 € 75.000, vanaf 2020 € 100.000 structureel

Planning

Doorlopend van 2018-2022

Meer inzet op trajecten naar werk voor statushouders en langdurig baanlozen

Wat mag het kosten?

2019 € 75.000, vanaf 2020 € 100.000 structureel

Planning

Doorlopend van 2018-2022

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang goed regelen i.s.m. regiogemeenten

Wat mag het kosten?

2019 € 75.000, vanaf 2020 € 100.000 structureel

Planning

Doorlopend van 2018-2022

Ondersteuning vrijwilligers met handhaving huidige faciliteiten

Wat mag het kosten?

2019 € 75.000, vanaf 2020 € 100.000 structureel

Planning

Doorlopend van 2018-2022

Ondersteuning mantelzorgers, met handhaving huidige faciliteiten en uitbreiding respijtzorg

Wat mag het kosten?

2019 € 75.000, vanaf 2020 € 100.000 structureel

Planning

Doorlopend van 2018-2022

Opstellen beleidsplan Sociaal Domein i.s.m. regiogemeenten

Wat mag het kosten?

2019 € 75.000, vanaf 2020 € 100.000 structureel

Planning

Vaststelling in 2019 en uitvoering daar op volgend

Wat willen we bereiken?

Gebiedsteam sociaal domein

Wat doen we daarvoor?

Ondersteuning verlenen aan en het verhogen van het rendement van het netwerk sociaal gebiedsteam door het aanstellen van een coördinator

Wat mag het kosten?

€ 5.000 (structureel) en € 18.000 (structureel, 0,3 fte).

Planning

2019-2022.

Wat willen we bereiken?

Ouderenbeleid

Wat doen we daarvoor?

Bij alle beleids- en beheerplannen een paragraaf opnemen waarbij de relatie van het onderwerp met vergrijzing centraal staat en die eindigt met conclusies/aanbevelingen/voorstellen

Planning

2019-2022

De adviesraad sociaal domein verzoeken bij adviezen nadrukkelijk aandacht te geven aan dit onderwerp

Planning

2019-2022

Samenleving voorbereiden en inrichten (fysiek en sociaal) op vergrijzing (o.a. woonomgeving, verkeer en vervoer, domotica)

Wat mag het kosten?

In 2019 € 25.000 en vanaf 2020 € 50.000 structureel

Planning

2019-2022

Dementievriendelijke samenleving bevorderen (zie ook: dementievriendelijke gemeente)

Wat mag het kosten?

In 2019 € 25.000 en vanaf 2020 € 50.000 structureel

Planning

2019-2022

Eenzaamheid bestrijden (zie ook: eenzaamheid verminderen)

Wat mag het kosten?

In 2019 € 25.000 en vanaf 2020 € 50.000 structureel

Planning

2019-2022

Wat willen we bereiken?

Dementievriendelijke gemeente

Wat doen we daarvoor?

Bewustwording in alle lagen van de bevolking en bij alle beroepsgroepen: herkennen en omgaan met dementie

Wat mag het kosten?

Bestaande middelen (zie ook Ouderenbeleid)

Planning

2018-2022.

Voldoende passende ondersteuning voor mensen die aan dementie lijden en mensen in hun omgeving

Wat mag het kosten?

Bestaande middelen (zie ook Ouderenbeleid)

Planning

2018-2022.

Gerichte en passende ondersteuning voor mantelzorgers

Wat mag het kosten?

Bestaande middelen (zie ook Ouderenbeleid)

Planning

2018-2022.

Wat willen we bereiken?

Eenzaamheid verminderen

Wat doen we daarvoor?

Samen met maatschappelijke partners eenzame inwoners opsporen, o.a. via signalerend huisbezoek

Wat mag het kosten?

Bestaande middelen (zie ook Ouderenbeleid)

Planning

2018-2022.

Toeleiding naar activiteiten en sociale netwerken faciliteren

Wat mag het kosten?

Bestaande middelen (zie ook Ouderenbeleid)

Planning

2018-2022.

Faciliteren van laagdrempelige voorzieningen gericht op bevorderen van zelfredzaamheid of stimuleren van verbinding tussen inwoners onderling

Wat mag het kosten?

Bestaande middelen (zie ook Ouderenbeleid)

Planning
2018-2022.

Stimuleren van initiatieven die bijdragen aan welzijn en zelfredzaamheid

Wat mag het kosten?
Bestaande middelen (zie ook Ouderenbeleid)

Planning
2018-2022.

Continueren project "Fijn je te zien"

Wat mag het kosten?
Bestaande middelen (zie ook Ouderenbeleid)

Planning
2018-2022.

Wat willen we bereiken?

Gezondheidsbeleid

Wat doen we daarvoor?

Richten op gezonde leefstijl (o.a. over- en ondergewicht)

Wat mag het kosten?
Voorshands binnen bestaand budget.

Planning
Vaststelling beleid in 2020, uitvoering vanaf 2020.

Onderzoek naar acute zorg (ambulance en huisartsenpost)

Wat mag het kosten?
Voorshands binnen bestaand budget.

Planning
Vaststelling beleid in 2020, uitvoering vanaf 2020.

Actieve sportbeoefening stimuleren, m.n. jeugd

Wat mag het kosten?
Voorshands binnen bestaand budget.

Planning
Vaststelling beleid in 2020, uitvoering vanaf 2020.

Nota gezondheidszorg

Wat mag het kosten?

Voorshands binnen bestaand budget.

Planning

Vaststelling beleid in 2020, uitvoering vanaf 2020.

Wat willen we bereiken?

Personen met verward gedrag

Wat doen we daarvoor?

Nota vaststellen

Wat mag het kosten?

Vanuit het rijk worden hiervoor middelen beschikbaar gesteld.

Planning

Vaststelling beleid najaar 2018.

Uitvoering 2019-2022.

Lokaal en regionaal met ketenpartners afspraken maken om een sluitende aanpak te realiseren

Wat mag het kosten?

Vanuit het rijk worden hiervoor middelen beschikbaar gesteld.

Planning

Vaststelling beleid najaar 2018.

Uitvoering 2019-2022.

Wat willen we bereiken?

Verlavingszorg

Wat doen we daarvoor?

Samen met scholen en maatschappelijke organisaties overlegvormen faciliteren

Wat mag het kosten?

Bestaande middelen

Planning

2018-2022.

Samen met scholen en maatschappelijke organisaties voorlichtingen geven

Wat mag het kosten?

Bestaande middelen

Planning
2018-2022.

Samen met scholen en maatschappelijke organisaties trainingen organiseren

Wat mag het kosten?
Bestaande middelen

Planning
2018-2022.

Evaluatie en herijking van het integraal alcohol- en drugsbeleid

Wat mag het kosten?
Bestaande middelen

Planning
2018-2022.

Wat willen we bereiken?

Sportaccomodaties

Wat doen we daarvoor?

Nieuwe sportzaal in Zwartewaal

Wat mag het kosten?
Opgenomen in budget dorpschart Zwartewaal

Planning
2020

Nieuw sportzaal aan de Reede

Wat mag het kosten?
Investering met een geraamd krediet van € 1.100.000

Planning
2020

Brandpreventief onderhoud Dukdalf

Wat mag het kosten?
De aard en omvang hangen af van de keuzes die gemaakt worden op basis van het op te stellen onderzoeksrapport.

Planning

2018

Onderzoek beheer sportcomplex Geuzenpark i.v.m. nieuwe fiscale wetgeving

Wat mag het kosten?

De kosten van het onderzoek worden vermoedelijk in 2018 gemaakt.

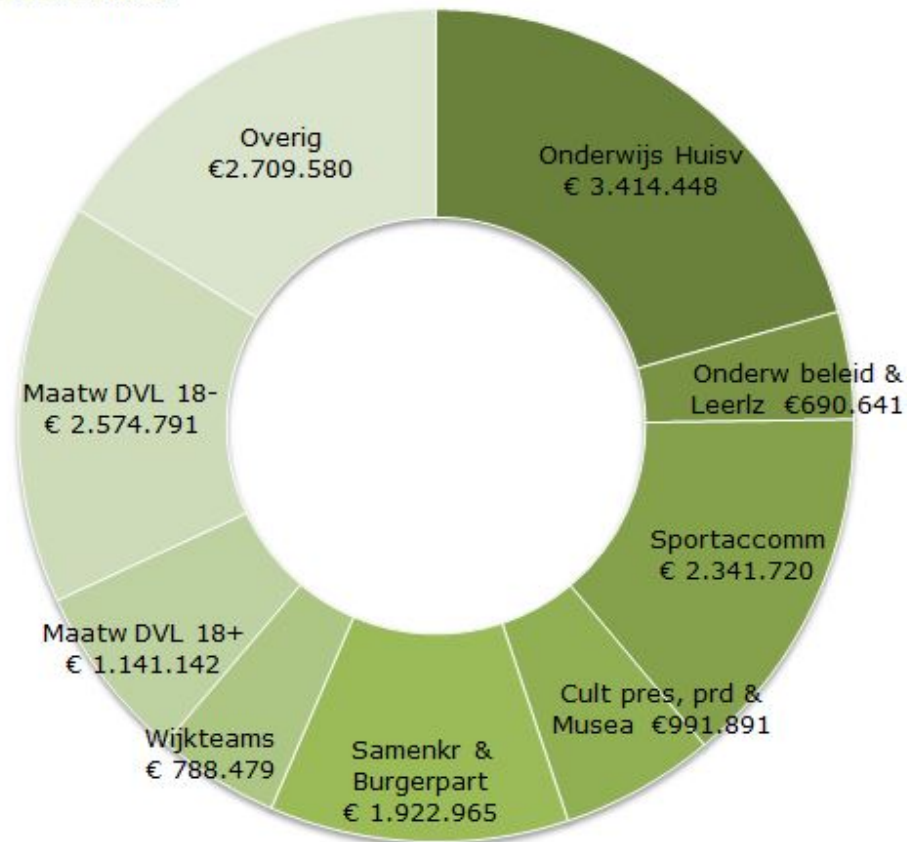
Planning

2018

Wat mag het kosten?

Wat mag het kosten?

4. Leven, € 16.575.657



Toelichting

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen, die aan het programma zijn verbonden.

Lasten	2018	2019	2020	2021	2022
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	17.232.066	17.019.421	16.924.069	16.848.412	16.848.412
Onvermijdbaar:					

rijksvaccinatieprogramma		24.200	24.200	24.200	24.200
<u>Gewenst:</u>					
herdenking/viering Brielle 450 jaar		25.000	75.000	150.000	200.000
nationale Den Briel lezing/penning		15.000	15.000	15.000	15.000
ruimte stadhuis/museum voor reguliere tentoonstellingen		35.000	5.000	5.000	5.000
gastconservator en projectmedewerker		39.000	39.000	39.000	39.000
uitvoering cultuurbeleid		75.000	75.000	75.000	75.000
informatie Brielse geschiedenis		20.000	20.000	20.000	20.000
verenigingsleven		5.000	10.000	10.000	10.000
actieve jeugd		15.000			
deelnemen aan de samenleving		75.000	100.000	100.000	100.000
gebiedsteam sociaal domein		23.000	23.000	23.000	23.000
ouderenbeleid		25.000	50.000	50.000	50.000
<u>Investerings:</u>					
Binnenstad- en havensvisie (1 april monument)			40.000	39.000	38.000
nieuwbouw sportzaal Reede					85.000
leefbaarheidsvisie Zwartewaal				385.000	378.250
<u>Mutaties bestaand beleid:</u>					
onderhoud Dukdalf kadernota		-6.000		-45.700	16.300
onderhoud gymzaal Tromp		-19.000	-19.000	-26.000	-28.500
Stichting Kunst en Cultuur		50.000	50.000	50.000	50.000
energielasten Dijkhuis		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
onderhoud Dijkhuis			-1.000	-5.500	-3.000
schoolmaatschappelijk werk		11.000	11.000	11.000	11.000
uitvoeringskosten sociaal domein		-115.580	-115.580	-115.580	-115.580
dekking uit integratie uitk. sociaal domein		-30.751	-30.751	-30.751	-30.751
Basis GGZ/Traject Pak je Kans		30.751	30.751	30.751	30.751
Basis GGZ overig		40.000	40.000	40.000	40.000
Lokale jeugdhulp J&O		-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
maatwerkvoorzieningen materieel Wmo		-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
individuele begeleiding		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
onderhoud theater techniek (MOP)		1.967	-23.838	15	-10.785
doorberekening personeelslasten		146.805	146.805	146.805	146.805
overige doorbelastingen		128.227	130.643	-42.779	-43.407
verhoging subsidies (2,6%)		52.412	43.648	43.648	43.648
gemeenschappelijke regelingen		198.641	198.641	198.641	198.641

overige lasten per saldo		-29.292	-45.460	-59.394	-47.994
<u>Kapitaallasten investeringen:</u>					
afschrijving		1.081	321.262	-22.700	-43.886
rente		12.721	3.227	-12.835	-104.204
Totaal lasten programma	17.232.066	17.718.603	17.990.617	17.793.233	17.869.900
Baten	2018	2019	2020	2021	2022
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	-1.291.326	-1.299.526	-1.299.526	-1.299.526	-1.299.526
<u>Mutaties bestaand beleid:</u>					
opbrengsten Dukdalf		17.000	17.000	17.000	17.000
bijdragen Dijkhuis		15.000	15.000	15.000	15.000
wmo eigen bijdragen		128.000	128.000	128.000	128.000
batig saldo locatie J. Mattijssenlaan			-2.400.000		
overige baten per saldo		-3.420	-2.660	-2.660	-2.660
Totaal baten programma	-1.291.326	-1.142.946	-3.542.186	-1.142.186	-1.142.186
Saldo programma	15.940.740	16.575.657	14.448.431	16.651.047	16.727.714

Onvermijdbaar

- Rijksvaccinatieprogramma

Per 1 januari 2019 treden artikelen rond het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) in de Wet Publieke Gezondheid (WPG) in werking. Het RVP is hiermee wettelijk verankerd in de WPG. In de wetwijziging is besloten de uitvoering van het RVP onder bestuurlijke verantwoordelijkheid van de gemeente te laten vallen om de huidige samenhang tussen de uitvoering van het RVP en de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) te borgen. De gemeente dient de uitvoering van het RVP en het basispakket JGZ bij dezelfde organisatie te beleggen. Op die manier voeren de uitvoeringsorganisaties het RVP en de JGZ programmatisch in samenhang uit. De extra bijdrage aan CJG Rijnmond is voorlopig op € 24.200 berekend. Voor de uitvoering wordt het macrobudget overgeheveld naar het Gemeentefonds. De verdeling per individuele gemeente wordt in de decembercirculaire 2018 bekend gemaakt.

Gewenst

- Zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

- Gastconservator en projectmedewerker

In het door de gemeenteraad op 4 juli 2017 vastgestelde Museumbeleidsplan 2017-2023 is o.a. voorzien in een gastconservator en een projectmedewerker. De daaraan verbonden middelen (samen € 39.000) waren toen tot en met 2018

al in de begroting opgenomen. Conform de looptijd van het Museumbeleidsplan zijn de benodigde middelen thans in de begroting opgenomen.

Mutaties bestaand beleid

- **Onderhoud Dukdalf kadernota**

De raming van € 45.700 voor het groot onderhoud 2021 wordt gecorrigeerd omdat de betreffende bedragen al in 2019 zijn opgenomen.

Bij het zwembad en de sporthal dienen in 2022 de nodige vervangingen aan installaties plaats te vinden voor een totaalbedrag van € 75.500. Ten opzichte van het geraamde bedrag in 2021 een verhoging van € 16.300.

- **Onderhoud Dukdalf**

Het onderhoud aan gebouwen als DukdalfBRES en Dijckhuis is begroot volgens de meest actuele versie van het MOP.

- **Onderhoud gymzaal Tromp**

Het bedrag voor algemeen onderhoud is structureel te hoog in de begroting opgenomen en wordt nu verlaagd met € 19.000. Verder is het bedrag voor (incidenteel) groot onderhoud 2020 uit de vorige Kadernota ook opgenomen in jaarschijf 2021. Dit wordt nu gecorrigeerd.

In 2022 is een post te worden opgenomen van € 6.000,- (4.000 schilderwerk en 2.000 houtschades) voor het uitvoeren van het buitenschilderwerk aan de gymzaal Tromp. Een verlaging van € 9.500 ten opzichte van de raming 2021.

- **Stichting kunst en cultuur**

Vanaf 1 januari 2018 is de detacheringsovereenkomst inzake coördinatoren met de Stichting Kunst en Cultuur vervallen. Volgens afspraak zal de stichting nu zelf in de vacature gaan voorzien. De betreffende salarislasten vervallen in de gemeentelijke begroting en worden conform afspraak toegevoegd aan de subsidie van de stichting (€ 50.000).

- **Energielasten/Bijdragen Dijckhuis**

Door het installeren van een timer, zodat de kachel niet meer dag en nacht aanstaat, kan de raming voor energielasten bij Dijckhuis met € 5.000 worden verlaagd. Door een andere beheerstructuur (onderverhuur via hoofdhuurder) worden er minder lasten (€ 10.000) rechtstreeks doorbelast aan derden.

- **Onderhoud Dijckhuis**

Het onderhoud aan gebouwen als DukdalfBRES en Dijckhuis is begroot volgens de meest actuele versie van het MOP.

- **Schoolmaatschappelijk werk**

Het collegebesluit van 2010 gaf aan dat de gemeente 3 uur SMW zou financieren als het Speciaal Onderwijs zelf ook 3 uur zou financieren. Op dit moment is er 3 uur SMW op Speciaal Onderwijs, gefinancierd door school. Omdat die te weinig zijn, wordt er, conform het besluit van 2010, door de gemeente aangevuld (€ 11.000).

- **Uitvoeringskosten sociaal domein**

Bij de invoering van de drie decentralisaties Sociaal Domein in 2015 is 10% van het rijksbudget afgezonderd ter dekking van de uitvoeringskosten. Het hiervan

resterend deel van € 115.580 is vanuit dit programma overgeheveld naar de algemene post salarislasten.

- Dekking uit integratie uitkering sociaal domein
Zie toelichting bij Basis GGZ/Traject Pak je kans

- Basis GGZ/Traject Pak je kans

Besloten is ter voorkoming van wachtlijsten in de basisbezetting deel te nemen aan het traject Pak je Kans. Het succes van een Pak je Kans traject zit er onder andere in dat er snel geschakeld wordt na een politiezorgmelding. Inzet van een coach binnen 48 uur is hierbij het uitgangspunt. Deze manier van inzetten past niet binnen de huidige inkoop. De extra lasten hiervoor bedragen € 15.751. Te dekken uit de stelpost sociaal domein.

Deze methodiek wordt gebruikt om het risico op recidive onder jeugdigen terug te dringen en in een latere fase het inzetten van zwaardere vormen van jeugdhulp te voorkomen. Deze methodiek werd de afgelopen jaren door de politie, Veilig Thuis en andere professionals sterk gemist.

Voor 2017 (verlengd in 2018) is de preventieve en basis GGZ ingekocht via een aanbesteding. Het budget voor Brielle was € 25.000, dit is verdeeld over een aantal zorgaanbieders gekoppeld aan een budgetplafond. De productie Basis GGZ(aantal trajecten) lag ruim boven de budgetplafonds, ofwel de zorgvraag was groter dan het beschikbare budget. Dit zorgt er voor dat er cliënten doorgestuurd zijn naar de specialistische GGZ en zorg meer op afstand hebben gekregen. Voor 2019 zal er een nieuwe aanbesteding plaatsvinden (op Voorne). Om te voldoen aan de zorgvraag wordt er voor gesteld om een extra budget van € 15.000 beschikbaar te stellen voor de basis GGZ. Dit bedrag kan worden gedekt uit de ruimte binnen de bestaande stelpost sociaal domein. Beide posten worden gedekt door verlaging van de stelpost sociaal domein (€ 30.751).

- Basis GGZ overig

Van de taken die van de GR Jeugdhulp in 2017 naar de gemeente zijn overgegaan is de raming voor gebiedsteaminzet te laag ingeschat. Het budget dient met € 40.000, te worden verhoogd. Deze verhoging kan worden gedekt uit de vrije ruimte binnen het budget lokale jeugdhulp J&O.

- Maatwerkvoorzieningen materieel WMO

De aanbesteding en nieuwe financieringssystematiek van hulpmiddelen per 1 oktober 2015 heeft een structureel voordeel opgeleverd. Voor de scootmobielen kan de huidige raming van € 100.000,- met € 25.000,- worden verlaagd. Bij de woonvoorzieningen is een verlaging mogelijk van € 50.000,- op het budget van € 200.000,-.

- Individuele begeleiding

Op basis van de realisatiecijfers 2016/2017 kan de raming voor individuele begeleiding worden verlaagd met € 30.000 naar € 120.000.

- Onderhoud theater techniek (MOP)

De post onderhoud theatertechniek wordt uitgevoerd op basis van een MOP dat regelmatig wordt geactualiseerd. De meest recente cijfers zijn opgevoerd.

- Doorberekening personeelslasten en overige

Wegens herziening van het BBV moeten de kosten van overhead afzonderlijk worden geraamd (zie Overzicht overhead). De direct toe te rekenen personeelslasten en overige overheadkosten worden nog wel verantwoord op de diverse programma's.

- **Verhoging subsidies (2,6%)**

Alle subsidies zijn met 2,6% verhoogd, conform de uitgangspunten voor de begroting 2019.

- **Gemeenschappelijke regelingen**

De ramingen zijn verhoogd in verband met de indexering van 2,6%. Daarnaast is de inleg aan de GR Jeugdhulp Rijnmond door een overproductie in 2016 o.b.v. van de zgn. "Vlaktaksberekening" voor 2019 € 105.917 hoger dan geraamd.

- **Kapitaallasten investeringen**

Door mutaties in nog niet afgesloten investeringen en wijzigingen in afschrijvingstermijnen wijken de kapitaallasten af ten opzichte van de vorige begroting.

- **Opbrengsten Dukdalf**

Bij de opbrengst zaalhuur is al enige jaren sprake van een lagere opbrengst onder meer omdat een vaste huurder is gestopt met het structureel huren van een halve zaal (verlaging opbrengst van € 62.000 naar € 50.000). Verder blijft de opbrengst van de squash-accommodatie al jaren zo'n € 5.000 achter bij de oorspronkelijke raming van € 23.000.

- **WMO eigen bijdragen**

Het Kabinet heeft een voorstel gedaan de huidige eigen bijdragen Wmo te gaan vervangen door een landelijk vastgesteld abonnementstarief. O.b.v. het huidige cliëntenbestand wordt ingeschat dat de opbrengst hiervan € 92.000 zal zijn. Een verlaging van € 128.000 t.o.v. de opbrengst eigen bijdragen.

De gemeente wordt hiervoor gecompenseerd via de Algemene uitkering. Een globale berekening o.b.v. het macrobudget geeft een compensatiebedrag voor Brielle van € 118.000. Per saldo dus een tegenvaller van € 10.000.

- **Batig saldo locatie J.Matthijssenlaan**

Deze opbrengst was was reeds opgenomen voor 2017 maar zal naar verwachting pas in 2020 gerealiseerd worden.

Investerings

2019

Binnenstad- en havenvisie: 1 April monument

Investeringsbedrag: € 400.000

Afschrijving: 20 jaar lineair

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

2020

GBS technische ruimte 3^e verdieping BRES

Investeringsbedrag: € 78.000

Afschrijving: 15 jaar lineair.

Toelichting: De werkzaamheden aan de technische ruimte op de 3e verdieping van Bres zijn op basis van het meest recente MOP doorgeschoven naar 2020.

Uitvoering leefbaarheidsvisie Zwartewaal

Investeringsbedrag: € 2.500.000

Afschrijving: 50 jaar lineair.

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Uitvoering leefbaarheidsvisie Zwartewaal

Investeringsbedrag: € 900.000

Afschrijving: 20 jaar lineair.

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Uitvoering leefbaarheidsvisie Zwartewaal

Investeringsbedrag: € 1.600.000

Afschrijving: 40 jaar lineair.

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

2021

Electrolyse zwembad

Investeringsbedrag: € 75.000

Afschrijving: 15 jaar lineair.

Toelichting: De elektrolyse is in 2006 vervangen. Deze installatie zorgt mede voor een goede kwaliteit van het zwembadwater door de toevoeging van het chloor. De installatie heeft een levensduur van 15 jaar, zonder deze apparatuur kan de kwaliteit van het zwembadwater niet gegarandeerd worden. Voor 2021 een bedrag opnemen van € 75.000. Dit betreft een nieuwe installatie inclusief buffervat.

Nieuwbouw sportzaal Reede

Investeringsbedrag: € 1.000.000

Afschrijving: 50 jaar lineair.

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

Inrichting sportzaal Reede

Investeringsbedrag: € 100.000

Afschrijving: 10 jaar lineair.

Toelichting: zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'

2022

geen

Beleidsindicatoren

Waarom?

Artikel 8 van het BBV (Besluit begroting en verantwoording) schrijft voor dat het programmaplan de onderstaande beleidsindicatoren moet bevatten. Om vergelijking mogelijk te maken is, indien beschikbaar op waarstaatjegemeente.nl, tevens het gemiddelde cijfer (tussen haakjes) van gemeentes <25.000 inwoners opgenomen.

Absoluut verzuim

Aantal per 1.000 leerlingen dat niet staat ingeschreven op een school (jaar: 2017): 0 (1,29).

Relatief verzuim

Aantal per 1.000 leerlingen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is (jaar:2017): 22,90 (18,83).

Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (VO+MBO)

Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat (jaar:2016): 2,1 % (1,20%).

Niet sporters

Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners (jaar: 2016): 41,7% (49,9%).

Kinderen in uitkeringsgezin

Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen (jaar: 2015): 4,59% (3,48%)

Werkloze jongeren

Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar) (jaar: 2015): 0,8% (0,98%)

Jongeren met jeugdhulp

Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar (tweede halfjaar 2017): 6,9 % (8,8%)

Jongeren met jeugdbescherming

Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar (tweede halfjaar 2017): 1,0% (0,9%)

Jongeren met jeugdreclassering

Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar) (tweede halfjaar 2017):% geen gegevens beschikbaar (0,5%).

Cliënten met een maatwerkarrangement WMO

Het aantal cliënten met een maatwerkarrangement WMO per 1.000 inwoners (tweede halfjaar 2017): 60 (46).

Verbonden partijen

Streekarchief Voorne-Putten en Rozenburg

Beleidsinformatie:

Diverse ontwikkelingen waren voor het algemeen bestuur aanleiding om onderzoek te laten doen naar de toekomst van het streekarchief. Hierin is o.m. meegenomen de gevolgen van de uittreding van de vm. gemeente Rozenburg en van het Waterschap Hollandse Delta, de problemen met de huidige huisvesting alsmede de nieuwe taken voor het streekarchief, zoals toezicht en inspectie bij de deelnemers en de vorming van een e-depot.

In 2017 heeft het algemeen bestuur van het streekarchief ingestemd met een uitgebracht advies door de gemeentesecretarissen en hoofden DIV van de deelnemende gemeenten. In grote lijnen komt dit erop neer dat het Streekarchief zich gaat ontwikkelen tot een Streekarchief Nieuwe Stijl, waarbij het zwaartepunt zal liggen op het beheer en breed toegankelijk maken en uitdragen van de historische collecties en (overheids)archieven. De nieuwe taken op archiefbeheer zoals de verdere digitalisering, het ontwikkelen van een e-depot en intensiever toezicht en inspectie op het documentaire informatiebeheer van de deelnemende gemeenten, zal (op termijn) worden opgedragen aan en uitgevoerd door derde professionele en gespecialiseerde partijen.

Ook dient er een nieuwe gemeenschappelijke regeling te komen vanwege de hiervoor genoemde ontwikkelingen en ontstane nieuwe situatie. Dit zal gevolgen hebben voor de bestuursvorm (intentie is de vorming van een BVO), het bestuur, de stemverhouding binnen het bestuur en de financiële verdeelsleutel tussen de deelnemers.

Raad voor het publiek Belang (St. CJG Rijnmond) (als onderdeel van de OGZRR)

Beleidsinformatie:

De Raad van publiek Belang vormt het Algemeen Bestuur van St. CJG Rijnmond waarin ook alle regiogemeenten zijn vertegenwoordigd.

Verwachte veranderingen die zich in het begrotingsjaar zullen voordoen:

De financieringsstroom van het rijksvaccinatieprogramma loopt vanaf 2019 via de gemeente (algemene uitkering). Herziening van de rol CJG Rijnmond (Jeugdverpleegkundige en jeugdarts) in het onderwijs naast het Schoolmaatschappelijk werk.

Gemeenschappelijke Regeling Samenwerkende gemeente Jeugdhulp Rijnmond

Beleidsinformatie:

De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) is opgericht vanuit het oogpunt van gemeenschappelijke inkoop van specialistische en dure jeugdhulp. De GRJR zorgt voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van bovenlokale taken (door middel van het contracteren en/of subsidiëren van aanbieders van jeugdhulp en uitvoerders van jeugdreclassering en jeugdbeschermingsmaatregelen) en taken die vallen onder het landelijke transitiearrangement, met inachtneming van de bepalingen in de Jeugdwet. Door gezamenlijk deze taken in te kopen is de beschikbaarheid geregeld zonder dat vooraf het feitelijk gebruik gedetailleerd bekend is.

Beleidsnota's

Beleidsnota's

Het beleid binnen Brielle met betrekking tot deze programmalijn is vastgelegd in de volgende beleidsnota's:

- Huisvestingsverordening 2015
- Verordening overleg lokaal onderwijsbeleid gemeente Brielle
- Raadsbesluit Spreiding Primair onderwijs Brielle (26 juni 2007)
- Notitie Lokaal Educatieve Agenda (juli 2012)
- Verordening Financiële en materiële gelijkstelling 2015

- Verordening leerlingenvervoer en beleidsregels leerlingenvervoer 2015
- Notitie samenwerking gemeenten en onderwijs "Samenhang decentralisatie jeugdzorg en Passend Onderwijs
- Nota Kunst en Cultuur
- Speerpuntenbeleid sport
- Uitvoeringsprogramma sport
- Museumbeleidsplan 2017-2023
- Beleidsregels leerlingenvervoer
- Beleidsplan Wmo (2013–2017)
- Addendum beleidsplan Wmo 2015-2017
- Nota Lokaal Gezondheidsbeleid (2017-2019))
- Beleidsplan Zorg en hulp voor jeugd 2014-2017
- Nota vrijwilligersbeleid 2016
- Nota mantelzorgbeleid 2015
- Nota Lokaal Gezondheidsbeleid (2009)
- Uitvoeringsprogramma Nota Lokaal Gezondheidsbeleid (2009)

Verordeningen + beleidsregels:

- Algemene Subsidie Verordening (2011 + Beleidsregels)
- Verordening leerlingenvervoer (2014)
- Subsidieverordening peuteropvang en voorschoolse educatie Gemeente Brielle 2018
- Beleidsregels betreffende tegemoetkoming kosten kinderopvang op grond van sociaal medische indicatie
- Beleidsregels betreffende tegemoetkoming eigen bijdrage kosten kinderopvang
- Verordening Jeugdhulp 2015
- Beleidsregels jeugdhulp 2017
- Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Brielle 2018
- Besluit maatschappelijke ondersteuning 2018
- Beleidsregels bewonersinitiatieven ten behoeve van de sociale samenhang

Taakvelden

Taakvelden

In dit programma zijn de volgende taakvelden opgenomen:

- 4.1** Openbaar onderwijs
- 4.2** Onderwijshuisvesting
- 4.3** Onderwijsbeleid en leerlingzaken
- 5.1** Sportbeleid en activering
- 5.2** Sportaccommodaties
- 5.3** Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
- 5.4** Musea
- 5.5** Cultureel erfgoed
- 5.6** Media
- 6.1** Samenkracht en burgerparticipatie
- 6.2** Wijkteams
- 6.6** Maatwerkvoorzieningen (WMO)
- 6.71** Maatwerkdienstverlening 18+
- 6.72** Maatwerkdienstverlening 18-
- 6.81** Geëscaleerde zorg 18+

Programma 5 Middelen

Programma 5 Middelen

Het basisuitgangspunt van dit college is een duurzaam financieel beleid. Dit willen wij realiseren door een meerjarenbegroting die in evenwicht is en waarin structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Het hanteren van deze uitgangspunten betekent voor het realiseren van onze ambities dat vooraf financiële ruimte aanwezig dient te zijn of dat deze gecreëerd dient te worden.

Hoewel het ons bekend is dat de woonlasten in Brielle ruim onder het landelijke gemiddelde liggen, willen wij de belastingen niet anders dan trendmatig verhogen. Voor de gemeentelijke tarieven geldt dat wij gaan onderzoeken in hoeverre het mogelijk en wenselijk is om de kostendekkendheid hiervan te verhogen.

In de Kadernota 2019 e.v. is gesproken over het Interbestuurlijk Programma (IBP). Het IBP heeft tien maatschappelijke opgaven benoemd, die in gezamenlijkheid opgepakt moeten worden door gemeenten, provincies, waterschappen en het rijk. Het gaat daarbij om klimaatadaptatie, toekomstbestendig wonen, versterking van de regionale economie, vitaal platteland, versterking binnen het sociale domein, de opvang, begeleiding, huisvesting, integratie of terugkeer van vluchtelingen, het voorkomen en oplossen van problematische schulden, maar ook over noodzakelijke aanpassingen binnen het openbaar bestuur en passende financiële verhoudingen. Om ook gemeenten de mogelijkheid te geven om hieraan bij te dragen, heeft de Rijksoverheid het accres verruimd. Wij hebben in dit collegeprogramma binnen de programma's Wonen, Werken en Leven aangegeven op welke genoemde punten dit jaar willen inzetten, in samenwerking met onze regiogemeenten en andere partijen.

Wat willen we bereiken??

- Solide en duurzaam financieel beleid waarbij structurele uitgaven worden gedekt door structurele inkomsten.
- Effectief gebruik van mogelijkheden van subsidies, co-financieringsmogelijkheden, fiscale voordelen en bijdragen uit publieke en private fondsen.
- Effectieve sturing op de gemeentelijke vastgoedportefeuille

Wat mag het kosten?

Baten en lasten programma 5 en resultaat ter dekking van overige programma's.

Exploitatie	2019	2020	2021	2022
Lasten	8.384.829	10.337.753	6.496.955	6.041.082
Baten	-43.532.740	-43.538.709	-41.814.994	-41.699.043
Resultaat	-35.147.911	-33.200.956	-35.318.039	-35.657.961

Beleidsinitiatieven

Wat willen we bereiken?

Vastgoed

Wat doen we daarvoor?

Het inventariseren van al het vastgoed van de gemeente Brielle

Wat mag het kosten?

€ 5.000

Planning

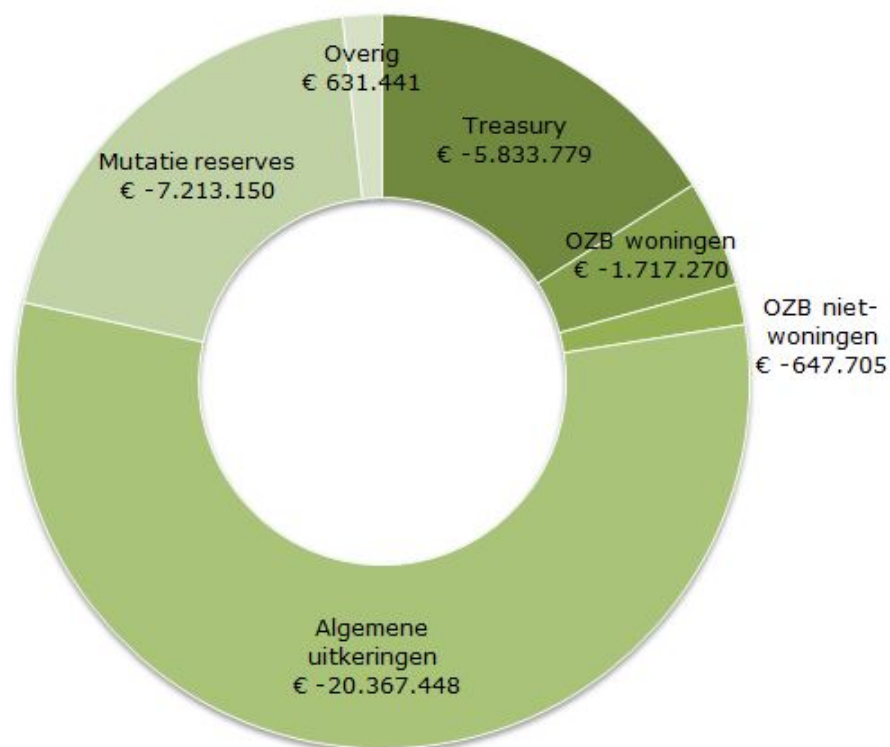
Start eerste kwartaal 2019.

Gereed voor besluitvorming vierde kwartaal 2019.

Wat mag het kosten?

Wat mag het kosten?

5. Middelen € - 35.147.911



(-voordelig)

Toelichting

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen, die aan het programma zijn verbonden.

Lasten	2018	2019	2020	2021	2022
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	6.498.264	6.088.795	5.486.260	5.300.143	5.300.143
<u>Onvermijdbaar:</u>					
fiscale gevolgen ambtelijke fusie		100.000	100.000	100.000	100.000
<u>Gewenst:</u>					
onderzoek vastgoed		5.000			
<u>Ontwikkelingen:</u>					
financiële reductie bedrijfsvoering				-73.526	-219.769
<u>Mutaties bestaand beleid:</u>					
onderhoud gebouwen Kadernota		23.000		4.000	165.500
onderhoud gebouwen overig			-40.000	-67.050	-115.050
gronden mva		34.256	34.256	34.256	34.256
rente lasten		55.008	18.072	80.109	-234.210
aan taakvelden toegerekende rente		-96.168	-167.798	-493.855	-486.232
doorberekening personeelslasten		15.183	15.183	15.183	15.183
mutaties reserves		2.142.911	4.834.296	1.540.299	1.424.861
overige lasten per saldo		867	37	276	346
<u>Kapitaallasten investeringen:</u>					
afschrijving		9.995	10.167	10.348	11.059
rente		5.982	47.280	46.772	44.995
Totaal lasten programma	6.498.264	8.384.829	10.337.753	6.496.955	6.041.082
Baten	2018	2019	2020	2021	2022
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	-41.097.231	-39.234.474	-38.786.221	-38.518.296	-38.518.296
<u>Onvermijdbaar:</u>					
aframen huur Arsenal		80.000			
<u>Gewenst:</u>					
taakstelling verhogen tarieven leges		-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
plafond BTW compensatiefonds		-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
<u>Mutaties bestaand beleid:</u>					
baten gronden		-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
baten gebouwen		-66.243	-66.243	-66.243	-66.243
dividend N.V. Bank Nederlandse Gemeenten		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
rente over eigen vermogen		-55.008	-18.072	-80.109	166.059
OZB eigenaren		86.796	76.161	67.727	47.147
precariobelasting		46.343	46.343	46.343	46.343
algemene uitkering gemeentefonds		-799.742	-1.026.726	-1.255.727	-1.353.477
mutaties reserves		-3.127.271	-3.302.606	-1.549.145	-1.560.888
overige baten per saldo		-6.141	-4.345	-2.544	-2.688
Totaal baten programma	-41.097.231	-43.532.740	-43.538.709	-41.814.994	-41.699.043
Saldo programma	-34.598.967	-35.147.911	-33.200.956	-35.318.039	-35.657.961

Onvermijdbaar

- Fiscale gevolgen ambtelijke fusie
Op 15 september 2017 heeft de staatsecretaris van Financiën bekendgemaakt dat de ruimere toepassing van de koepelvrijstelling voor gemeentelijke fusieorganisaties - op basis van een arrest van het Europese hof van Justitie - wordt beëindigd. Uw raad is hierover geïnformeerd in oktober 2017. De koepelvrijstelling voorziet onder bepaalde voorwaarden in een vrijstelling van btw voor de diensten die een samenwerkingsverband (koepel) verricht aan haar leden. De ruimere toepassing hield in dat de koepelvrijstelling ook van toepassing was verklaard op fusieorganisaties waarbij de diensten van een fusieorganisatie door de leden voor 70% of meer worden gebruikt voor btw onbelaste overheidsactiviteiten of btw vrijgestelde activiteiten. De prestaties van de fusieorganisatie kon dan vrij van btw aan de aangesloten gemeente plaatsvinden. De te verhalen btw door gemeenten geschiedt volgens het btw-mengpercentage, waarbij voor een overgroot deel de btw verhaald wordt op het btw compensatiefonds, een klein deel op de btw-aangifte en een klein deel als kostenverhogend. Deze systematiek blijft gehandhaafd, echter doordat thans btw dient te worden berekend over een hoger absoluut bedrag (ook btw over salariskosten medewerkers), neemt het kostenverhogend deel voor de gemeente toe. Voorshands wordt dit nadeel geschat op € 100.000.
- Aframen huur Arsenaal
Gelet op het proces om te komen tot de planvorming herbestemming Arsenaal is het niet de verwachting dat in 2019 een huuropbrengst van € 90.000, - wordt gegenereerd. Op basis van besluitvorming over de definitieve herbestemming van het Arsenaal kan t.z.t. (in de loop van 2019) een realistisch bedrag worden bijgeraamd en kunnen eventuele investeringskosten om het gebouw geschikt te maken voor de nieuwe bestemming inzichtelijk gemaakt worden.

Gewenst

- Zie onderdeel 'Beleidsinitiatieven'
- Taakstelling verhogen tarieven leges
Voor de gemeentelijke tarieven geldt dat onderzocht gaat worden in hoeverre het mogelijk en wenselijk is om de kostendekkendheid hiervan te verhogen.
- Plafond BTW compensatiefonds
Tot nu toe was in de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds een geraamd bedrag opgenomen voor de mate waarin de declaraties van gemeenten onder het BTW compensatie fonds plafond bleven. Bij onderuitputting vloeit dit bedrag terug in het gemeentefonds en komt daardoor ten gunste van de algemene uitkering. Overigens wordt een tekort uit het gemeentefonds genomen en komt daarmee ten laste van de Algemene uitkering. Vanaf 2019 wordt de meerjarenraming van de ruimte onder het plafond BCF niet langer meegeraamd in de algemene uitkering en dus lopen deze bedragen niet mee in de uitkeringsfactoren. Na afstemming met de Provincie is besloten dat het reëel is een bedrag van € 300.000 in de begroting op te nemen.

Ontwikkelingen

- Financiële reductie bedrijfsvoering
In het bedrijfsplan van de Werkorganisatie Voorne is opgenomen dat de werkorganisatie wordt belast met een financiële reductie van 5% structureel ten

opzicht van de ingebrachte bedrijfsvoeringslasten door de drie gemeenten bij
aanvang. Voor Brielle betekent dit een budgettair voordeel van:

Korting 2021	1%	€ 73.526
Korting 2022	3%	€ 219.769
Korting 2023	5%	€ 366.282

Mutaties bestaand beleid

- **Onderhoud gebouwen Kadernota**
Op basis van het meerjarenonderhoudsplan zal - uitgaande van de 6-jarige
cyclus voor schilderwerk- met name in 2022 aan diverse panden schilderwerk
moeten worden uitgevoerd
- **Onderhoud gebouwen overig**
De verlagingen betreffen correcties voor cyclisch onderhoud dat niet hoeft plaats
te vinden.
- **Gronden MVA**
Betreft locatie J. Matthijssenlaan. Zie paragraaf Grondbeleid, onderdeel materiële
vaste activa voor een nadere toelichting.
- **Rente lasten**
De rente, 4% gerekend over de stand van de reserves per 1 januari wijkt af van
de vorige begroting door diverse mutaties in de reserves. Zie paragraaf
'Overzicht van baten en lasten' voor een nadere uitsplitsing van de mutaties in
de reserves.
- **Aan taakvelden toegerekende rente**
Rente wordt doorbelast aan diverse taakvelden binnen alle programma's. De
verschillen ontstaan door afwijkingen van bestaande investeringen ten opzichte
van de vorige begroting en nieuwe investeringen.
- **Doorberekening personeelslasten**
Wegens herziening van het BBV moeten de kosten van overhead afzonderlijk
worden geraamd (zie Overzicht overhead). De direct toe te rekenen
personeelslasten en overige overheadkosten worden nog wel verantwoord op de
diverse programma's. De mutaties op personeelskosten en overige
overheadkosten zijn zo nodig toegelicht bij Programma 1. Bestuur & organisatie.
- **Mutaties reserves**
Zie paragraaf 'Overzicht van baten en lasten' voor een nadere uitsplitsing van de
mutaties in de reserves.
- **Kapitaallasten investeringen**
Door mutaties in nog niet afgesloten investeringen en wijzigingen in
afschrijvingstermijnen wijken de kapitaallasten af ten opzichte van de vorige
begroting.
- **Baten gronden**
Betreft locatie J. Matthijssenlaan. Zie paragraaf Grondbeleid, onderdeel
materiële vaste activa voor een nadere toelichting.
- **Baten gebouwen**

De totale huuropbrengst is lager doordat voor het Arsenaal en de Infirmierie de huur tijdelijk is verlaagd; het Arsenaal in 2019 minus € 80.000 en de Infirmierie vanaf 2019 minus € 10.800.

De huuropbrengst is hoger doordat voor de Langestraat 31 de huuropbrengst vanaf 2019 weer is opgenomen voor € 71.014.

- Dividend BNG

De winst en de solvabiliteitsratio's van de Bank Nederlandse Gemeenten zijn over 2017 gestegen. Aan de aandeelhouders is voorgesteld om het dividendpercentage te verhogen van 25 naar 37,5 procent. Dit leidt er tevens toe dat de geraamde dividendopbrengst wordt bijgesteld.

- Rente over eigen vermogen

Zie toelichting bij rente lasten.

- OZB eigenaren

Opbrengst OZB is gebaseerd op werkelijke ontvangsten en de woningbouwplanning.

- Precariobelasting

De gerealiseerde precariobelasting was in 2017 significant lager dan begroot door een correctie van de aan Tennet opgelegde heffing. Op basis van een onderbouwde en door de gemeente Brielle gevalideerde herziening van het aantal M1 kabel in de gemeentegrond. Dit leidt tot een herziening van de opbrengst voor precariobelasting.

- Algemene uitkering gemeentefonds

De berekening van de algemene uitkering uit het gemeentefonds op basis van de meicirculaire 2018 laat ten opzicht van de huidige meerjarenraming (2018-2021) een toename zien. Dit is inclusief de naar het gemeentefonds overgehevelde integratie-uitkering sociaal domein en inclusief de gewijzigde verrekening uit het BTW-compensatiefonds.

- Mutaties reserves

Zie paragraaf 'Overzicht van baten en lasten' voor een nadere uitsplitsing van de mutaties in de reserves.

Investeringsen

Investeringsen

Ten aanzien van dit programma zijn in het investeringschema 2019-2022 geen investeringen opgenomen

Beleidsindicatoren

Waarom?

Artikel 8 van het BBV (Besluit begroting en verantwoording) schrijft voor dat het programmaplan de onderstaande beleidsindicatoren moet bevatten. Om vergelijking mogelijk te maken is, indien beschikbaar op [waarsstaatjegemeente.nl](http://www.waarsstaatjegemeente.nl), tevens het gemiddelde cijfer (tussen haakjes) van gemeentes <25.000 inwoners opgenomen. Voor dit programma is dit niet van toepassing.

Verbonden partijen

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Beleidsinformatie

BNG Bank is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank is een betrokken partner en creëert waarde door het aanbieden van goedkope en duurzame financiering. De bank biedt haar klanten een breed pakket van financiële dienstverlening aan: onder andere kredietverlening, betalingsverkeer, gebiedsontwikkeling, duurzame projectfinanciering en participaties in publiek-private samenwerkingen. Daarmee draagt de bank zowel bij aan lagere kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de Nederlandse burger als aan een duurzamer Nederland en in het verlengde daarvan aan de realisatie van de Sustainable Development Goals van de Verenigde Naties.

Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW)

Beleidsinformatie

Het heffen en invorderen van belastingen, het uitvoeren van de Wet waardering onroerende zaken, administreren van de vastgoedgegevens en het verstrekken van vastgoedgegevens. Bij het SVHW zijn 19 gemeenten, het Waterschap Hollandse Delta en de Regionale Afvalstoffen Dienst Hoeksche Waard aangesloten.

In de begroting 2019 zijn de belangrijkste doelstellingen voor 2019:

- Handhaven van de schaalgrootte:
 - Binden en boeien van de huidige deelnemers;
 - Volgen van ontwikkelingen bij gemeenten, die hun belastingtaak nog zelfstandig uitvoeren.
- Basis op orde:
 - Verdere versterking processen en digitalisering (richting 1: processen, ketengericht werken, gegevensuitwisseling);
 - Compleetheid en juistheid van administraties en registraties;
 - Ontwikkeling primaire systemen in samenhang met landelijk stelsel van basisregistraties;
 - Voorbereiding ISAE-3402 implementatie.
- Dienstverlening:
 - Uitvoeren van de dienstverlening conform DVO;
 - Verdere uitvoering van voor SVHW relevante onderdelen van de Digitale Agenda 2020;
 - Verdere ontwikkeling van het digitale kanaal (o.a. ontsluiten Klantdossier);
 - Sociaal invorderen /stroomlijning invorderingsproces;
 - Invulling/onderzoek richting 2 en 3;
- Uitvoering Wet WOZ:
 - Verdere implementatie van de interactieve WOZ;
 - Continueren voorbereidingen voor waarden op gebruikersoppervlak.
- Samenwerking:
 - Continueren samenwerking collega belastingkantoren;
 - Identificeren en waar mogelijk benutten van samenwerkingsmogelijkheden met andere instanties.
- Personeel:
 - Competentie ontwikkeling;
 - Implementatie aanpassingen ten gevolge van invoering Wnra.

Beleidsnota's

Beleidsnota's

Het beleid binnen Brielle met betrekking tot dit programma is vastgelegd in gemeentelijke beleidsnota's. Tevens wordt gewerkt met provinciale en regionale beleidsnota's.

Het betreft onder andere de volgende nota's:

- Artikel 212
- Artikel 213
- Artikel 213a
- Retributieverordening
- Verordening precariobelasting
- Verordening hondenbelasting
- Verordening onroerendezaakbelastingen
- Verordening reclamebelasting
- Verordening kwijtschelding

Taakvelden

Taakvelden

In dit programma zijn de volgende taakvelden opgenomen:

- 0.3** Beheer overige gebouwen en gronden
- 0.5** Treasury
- 0.61** OZB woningen
- 0.62** OZB niet-woningen
- 0.64** Belastingen overig
- 0.7** Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
- 0.8** Overige baten en lasten
- 0.9** Vennootschapsbelasting
- 0.10** Mutaties reserves
- 0.11** Resultaat van de rekening van baten en lasten

Paragrafen

Overzicht overhead

Algemeen

Volgens artikel 1 lid I van de BBV zijn overheadkosten alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces.

Overzicht Overhead

Lasten	2018	2019	2020	2021	2022
Bestuursondersteuning					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	582.460	206.760	203.960	206.760	206.760

<u>Mutaties gewenst beleid</u>					
Onderzoek huisvesting arbeidsmigranten		25.000			
Onderzoek externe subsidies			5.000		
<u>Mutaties bestaand beleid</u>					
Inhuur security officer		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Klanttevredenheidsonderzoek					-6.800
Telefonisch bereikbaarheidsonderzoek					4.000
Lidmaatschappen/bijdragen (contributie V.N.G.)		50.000	50.000	50.000	50.000
Totaal lasten bestuursondersteuning	582.460	256.760	233.960	231.760	228.960
Personeelskosten					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	4.295.353	3.742.461	3.760.534	3.768.128	3.768.128
<u>Gewenst</u>					
Goede begeleiding naar de WOV		15.000			
Afscheidsfeest personeel i.v.m. overgang naar WOV		20.000			
<u>Onvermijdbaar</u>					
Vermindering wethouders/uitbreiding formatie college		100.000	100.000	100.000	100.000
<u>Mutaties bestaand beleid</u>					
Personeelslasten:					
-salarissen		69.069	101.938	101.938	101.938
-formatieverzoeken		229.634	229.634	229.634	229.634
-indexering loonkosten		170.000	170.000	170.000	170.000
Overig		5.000	5.000	5.000	5.000
Rente		350	350	350	350
Doorberekende personeelslasten		-287.418	-287.418	-287.418	-287.418
Totaal lasten personeelskosten	4.295.353	4.064.096	4.080.038	4.087.632	4.087.632
Interne zaken					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	264.500	264.500	264.500	264.500	264.500
Totaal lasten Interne zaken	264.500	264.500	264.500	264.500	264.500
Automatisering					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	1.387.442	1.371.144	1.305.375	1.315.338	1.315.338
<u>Mutaties bestaand beleid</u>					
Bijdrage GR Syntrophos		36.653	24.263	21.334	19.039
Kapitaallasten		6.876	6.679	6.483	6.286
Totaal lasten Automatisering	1.387.442	1.414.673	1.336.317	1.343.155	1.340.663

Huisvesting binnendienst					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	479.301	521.055	456.868	443.541	443.541
<u>Mutaties bestaand beleid</u>					
Algemeen onderhoud - traptreden noodtrappenhuizen					-2.500
Schilderwerk					76.000
Kapitaallasten		3.472	3.303	3.135	-2.483
Totaal lasten huisvesting binnendienst	479.301	524.527	460.171	446.676	514.558
Huisvesting buitendienst					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	6.922	6.112	6.004	6.075	6.075
<u>Mutaties bestaand beleid</u>					
Cyclisch onderhoud					383
Doorberekende kapitaallasten		-41	-39	-38	-72
Doorberekende personeelslasten		-401	-401	-401	-401
Totaal lasten huisvesting buitendienst	6.922	5.670	5.564	5.636	5.985
Tractiemiddelen					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	0	0	0	0	0
Totaal lasten Tractiemiddelen	0	0	0	0	0
Stadhuis/museum					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	81.410	57.964	63.915	58.601	58.601
Beveiliging			16.000		
Kapitaallasten		209.228	197.222	-72.201	-73.118
Doorberekende lasten aan taakvelden		-153.360	-156.263	51.110	51.776
Totaal lasten Stadhuis/museum	81.410	113.832	120.874	37.510	37.259
Financiën/P&O					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	42.522	42.522	42.522	42.522	42.522
Totaal lasten Financiën/P&O	42.522	42.522	42.522	42.522	42.522
Totaal lasten overhead	7.139.910	6.686.580	6.543.946	6.459.391	6.522.079
Baten	2018	2019	2020	2021	2022
Bestuursondersteuning					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Totaal baten bestuursondersteuning	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

Personeelskosten					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Premiereparatie WW 3e jaar		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Totaal baten personeelskosten	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Interne zaken					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	-300	-300	-300	-300	-300
Totaal baten Interne zaken	-300	-300	-300	-300	-300
Automatisering					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	0	0	0	0	0
Totaal baten Automatisering	0	0	0	0	0
Huisvesting binnendienst					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
Totaal baten Huisvesting binnendienst	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
Huisvesting buitendienst					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	-226	-226	-226	-226	-226
Totaal baten Huisvesting buitendienst	-226	-226	-226	-226	-226
Tractiemiddelen					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	0	0	0	0	0
Totaal baten Tractiemiddelen	0	0	0	0	0
Stadhuis/museum					
Programmabegroting 2018-2021 t/m de 1e wijziging	0	0	0	0	0
Totaal baten Stadhuis/museum	0	0	0	0	0
Financiën/P&O					
Programmabegroting 2017-2020 t/m de 1e wijziging	-776	-776	-776	-776	-776
Totaal baten Financiën/P&O	-776	-776	-776	-776	-776
Totaal baten overhead	-31.602	-36.602	-36.602	-36.602	-36.602
Saldo overhead	7.108.308	6.649.978	6.507.344	6.422.789	6.485.477

Toelichting op overzicht overhead

Zie Programma 1 Organisatie en Bestuur voor een nadere toelichting op de mutaties.

Investerings

Zie Programma 1 Organisatie en Bestuur voor een nadere toelichting op de mutaties.

Lokale heffingen

Algemeen

Ingevolge artikel 9 van het BBV dient in de begroting een afzonderlijke paragraaf te worden gewijd aan de lokale heffingen. Artikel 10 van het besluit geeft vervolgens aan dat in deze paragraaf tenminste aandacht dient te worden besteed aan:

- de geraamde inkomsten;
- het beleid ten aanzien van de lokale heffingen;
- een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen; waarin inzichtelijk wordt gemaakt hoe bij de berekening van tarieven van heffingen, die hoogstens kostendekkend mogen zijn, wordt bewerkstelligd dat de geraamd baten de ter zake geraamde lasten niet overschrijden, wat de beleidsuitgangspunten zijn die ten grondslag liggen aan deze berekening en hoe deze uitgangspunten bij de tariefstelling worden gehanteerd;
- een aanduiding van de lokale lastendruk;
- een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

Hieronder wordt nader op deze punten ingegaan.

De geraamde inkomsten

Progr.	Omschrijving	2019	2020	2021	2022
5	Onroerende zaakbelastingen	-2.504.125	-2.537.500	-2.555.435	-2.580.575
3	Marktgelden	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
5	Precariorechten	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
2	Afvalstoffenheffing	-1.237.070	-1.245.320	-1.253.570	-1.253.570
2	Rioolheffing	-1.915.554	-1.926.754	-1.937.954	-1.937.954
3	Woonforensenbelasting	-2.241	-2.241	-2.241	-2.241
5	Hondenbelasting	-123.730	-123.730	-123.730	-123.730
3	Toeristenbelasting	-294.992	-294.992	-294.992	-294.992
5	Reclamebelasting	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
1	Secretarieleges	-220.000	-220.000	-220.000	-220.000
2	Bouwleges	-160.919	-160.919	-160.919	-160.919
2	Lijkbezorgingsrechten	-78.853	-78.853	-78.853	-78.853
	Totaal	-6.656.984	-6.709.809	-6.747.194	-6.772.334

*** Op de genoemde bedragen is nog geen eventuele trendmatige verhoging ten opzichte van de tarieven van 2018 toegepast.**

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen

In het "Collegeprogramma 2018-2022" is als uitgangspunt opgenomen de belastingen niet anders dan trendmatig te verhogen.

Overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

De tarieven van de onroerendezaakbelastingen, de forensenbelasting, de hondenbelasting, de land- en watertoeristenbelasting en de precariobelasting worden jaarlijks aangepast met de inflatiecorrectie. Voor de berekening van het tarief van de

OZB zal het bestaande tarief eerst worden gecorrigeerd met de gemiddelde ontwikkeling van de WOZ-waarde op de peildatum en daarna worden aangepast met de inflatiecorrectie.

De tarieven van de afvalstoffenheffing en de rioolheffing kunnen jaarlijks worden aangepast en zijn maximaal 100% kostendekkend.

De tarieven van de retributies, het marktgeld, de leges en de lijkbezorgingsrechten worden jaarlijks eveneens aangepast met de inflatiecorrectie. Daarnaast zal op basis van calculaties worden bezien in hoeverre, deze tarieven die hoogstens kostendekkend mogen zijn, de geraamd baten de ter zake geraamde lasten niet overschrijden.

Onroerendezaakbelastingen

Onder de naam "onroerendezaakbelastingen" worden ter zake van binnen de gemeente gelegen onroerende zaken twee directe belastingen geheven:

- een gebruikersbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar een onroerende zaak al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht gebruikt (*geldt alleen voor niet-woningen*).
- een eigenarenbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar van een onroerende zaak het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht.

De heffingsmaatstaf is de op de voet van de Wet waardering onroerende zaken voor de onroerende zaak vastgestelde waarde voor het tijdvak waarbinnen het kalenderjaar valt.

Rioolheffing

Onder de naam "smalle rioolheffing" wordt vanaf 2010 een heffing geheven van de gebruiker van een eigendom van waaruit afvalwater, grondwater of hemelwater vandaan komt. Het maakt niet meer uit of het eigendom direct of indirect op de riolering is aangesloten. Maatstaf van de heffing is het aantal kubieke meter water dat wordt afgevoerd. Bedrijven en instellingen waarop meer dan het basistarief van toepassing is, worden apart aangeslagen.

Het tarief voor rioolheffing wordt berekend aan de hand van de directe kosten plus een opslag voor de overheadkosten. De opslag voor de overheadkosten wordt berekend volgens de Financiële verordening gemeente Brielle 2016 opgenomen methode. Het tarief mag maximaal 100% kostendekkend zijn.

Berekening tarief rioolheffing		
energie en water		75.505
onderhoud en reiniging		164.320
planvorming		125.000
inspectie		20.000
bijdrage zuiveringschap		80.000
diverse exploitatielasten		36.048
huisvesting buitendienst en tractie		70.982
kapitaallasten		1.056.880
directe personeelskosten		247.440
aandeel overhead		69.283
doorberekende kosten		-1.500
doorberekend > 100 m3		-222.639
oninbaar en bezwaar		33.400
		1.754.719
beschikking egalisatiereserve		-42.404
door te berekenen via heffing		1.712.315
verwacht aantal aansluitingen (afgerond)		7.644

tarief rioolheffing		224,00
----------------------------	--	---------------

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing wordt geheven van degene die feitelijk gebruik maakt van een perceel ten aanzien waarvoor een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen geldt. Afvalstoffenheffing wordt niet geheven van bedrijven. Het tarief is een vast bedrag per perceel.

Het tarief voor afvalstoffenheffing wordt berekend aan de hand van de directe kosten plus een opslag voor de overheadkosten. De opslag voor de overheadkosten wordt berekend volgens de Financiële verordening gemeente Brielle 2016 opgenomen methode. Het tarief mag maximaal 100% kostendekkend zijn.

Berekening tarief afvalstoffenheffing		
stortkosten restafval		362.454
stortkosten GFT		53.384
ophalen huisvuil		449.851
ophalen en verwerken kunststof verpakkingen		26.617
kosten afvalcontainers		162.900
diverse exploitatielasten		87.410
huisvesting buitendienst en tractie		129.672
kapitaallasten		272.513
directe personeelskosten		214.017
aandeel overhead		89.887
oninbaar en bezwaar		15.000
opbrengst diverse afvalstromen		-121.520
		1.742.185
beschikking egalisereserve		-495.115
door te berekenen via heffing		1.247.070
verwacht aantal aansluitingen		7.558
tarief afvalstoffenheffing		165,00

Leges

Onder de naam leges worden rechten geheven ter zake van het genot van door de gemeente verstrekte diensten. Uitgangspunt is maximaal 100% kostendekkendheid.

Lijkbezorgingsrechten

Onder deze naam worden rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor door of vanwege de gemeente verleende diensten in verband met de begraafplaats.

Marktgelden

Voor het hebben van een standplaats op de als marktterrein aangewezen openbare wegen of gedeelten daarvan wordt een recht geheven onder de naam "marktgeld".

Precariobelasting

Van degene die één of meer voorwerpen heeft onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond dan wel degene te wiens behoefte voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond worden aangetroffen wordt precariobelasting geheven.

Retributies

Voor het gebruik overeenkomstig de bestemming van voor de openbare dienst bestemde gemeentebezittingen of van voor de openbare dienst bestemde werken of

inrichtingen die bij de gemeente in beheer of onderhoud zijn; of het genot van door de gemeente verstrekte diensten, tenzij deze bedrijfsmatig worden verstrekt of bestaan in het tijdelijk ter beschikking van particulieren stellen van gemeentepersoneel worden rechten geheven onder de naam "retributie". De tarieven van de retributies hebben een zodanige hoogte dat voor de kosten van personeel en materieel maximaal 100 % kostendekking wordt bereikt. De gehanteerde tarieven zijn dan ook gebaseerd op calculaties die in principe jaarlijks worden geactualiseerd.

Forensenbelasting

Deze belasting wordt geheven van personen die niet in de gemeente wonen maar wel een gemeubileerde woning (voor meer dan 90 dagen per jaar) ter beschikking houden. Kort gezegd wordt met deze belasting de "tweede woningbezitter" belast. De heffing betreft een vast bedrag per woning afhankelijk van de waarde van die woning.

Toeristenbelasting

Bij de toeristenbelasting wordt onderscheid gemaakt tussen landtoeristen en watertoeristen. Eerstgenoemde wordt geheven ter zake het tegen vergoeding houden van verblijf met overnachten binnen de gemeente in hotels, pensions, vakantieonderkomens, mobiele kampeeronderkomens van personen die niet als ingezetene van de gemeente zijn ingeschreven. De watertoeristenbelasting wordt geheven ter zake het houden tegen vergoeding van verblijf binnen de gemeente op vaartuigen. Belastingplichtig is degene die gelegenheid geeft tot het houden van verblijf. Dit zijn de recreatieondernemers en hotel- en pensioneegenaren.

Reclamebelasting

De reclamebelasting is van toepassing in de binnenstad van Brielle, in het gedeelte dat is gelegen binnen de stadswallen (de vesting). Binnen dit gebied wordt een belasting geheven ter zake van openbare aankondigingen zichtbaar vanaf de openbare weg. De inkomsten worden na aftrek van de kosten beschikbaar gesteld aan de stichting City Management Brielle. Het doel van de stichting is de binnenstad van Brielle economisch te versterken en meer bezoekers naar de binnenstad te trekken, zodat alle ondernemers hiervan profiteren.

Hondenbelasting

Onder de naam "hondenbelasting" wordt een directe belasting geheven ter zake van het houden van een hond binnen de gemeente.

Een aanduiding van de lokale lastendruk

Bij het berekenen van de lokale lastendruk worden alleen die belastingen betrokken die nagenoeg voor iedereen van toepassing zijn. Voor Brielle betekent dit de rioolrechten, de afvalstoffenheffing en de OZB.

Milieulasten

Zoals al aangekondigd in de programmabegroting 2018-2021 moet, rekening houdend met de geraamde kosten voor de komende jaren en de ontwikkeling van het aantal aansluitingen, het tarief rioolrecht in 2019 met 2,5% stijgen tot € 224. Afgezien van een sterke stijging van de inflatie en/of wijzigingen in het rioleringsbeleid hoeft het tarief in de jaren 2020 t/m 2022 niet te stijgen. Het tarief afvalstoffenheffing wordt voorlopig gehandhaafd op € 165. Zodra

voldoende inzicht is in de gevolgen van het "omgekeerd inzamelen" zal bekeken worden welk effect dit heeft op het tarief afvalstoffenheffing.

Omschrijving	2018	2019	2020	2021	2022
Afvalstoffenheffing	165	165	165	165	165
Rioolrecht	219	224	224	224	224
Totaal milieulasten	384	389	389	389	389
Voorgaande jaar	379	384	389	389	389
Stijging/daling	5	5	0	0	0
Stijging/daling milieulasten in % op basis prijspeil t/m 31 december 2018		1,30%	1,30%	1,30%	1,30%

Ontwikkeling gemeentelijke woonlasten

Bij een gemiddelde stijging/daling van de WOZ-waarde zullen de OZB-tarieven evenredig dalen/stijgen. Uit de door het SVHW uitgevoerde marktanalyse is naar voren gekomen dat de waarde van woningen in de gemeente Brielle ten opzichte van vorig jaar gestegen zijn met ca. 5,4%. In het onderstaande overzicht is gerekend met een gemiddelde woningwaarde van € 214.481 m.b.t. 2018. Voor de jaren 2019 - 2022 wordt gerekend met een gemiddelde woningwaarde van € 226.063 (stijging 5,4% t.o.v. 2018 volgens opgave SVHW).

Omschrijving	2018	2019	2020	2021	2022
Lasten voor een gebruiker/huurder	-	-	-	-	-
Totaal milieulasten, zie boven	384	389	389	389	389
Voorgaande jaar	379	384	389	389	389
Mutatie	5	5	0	0	0
Mutatie woonlasten huurder in % op basis prijspeil t/m 31 december 2018		1,30%	1,30%	1,30%	1,30%
Lasten voor de bewoner van een eigen woning	-	-	-	-	-
Totaal woonlasten gebruiker, zie boven	384	389	389	389	389
OZB als eigenaar	221	221	221	221	221
Totaal woonlasten bewoner/eigenaar	605	610	610	610	610
Voorgaande jaar	597	605	610	610	610
Mutatie	8	5	0	0	0
Mutatie woonlasten bewoner/eigenaar in % op basis prijspeil t/m 31 december 2018		0,83%	0,83%	0,83%	0,83%

Beleid

Rioolheffing

Per 1 januari 2008 is een nieuwe gemeentelijke belasting ingevoerd: de rioolheffing. Anders dan de rioolrechten ziet de rioolheffing niet alleen op rioleringskosten, maar ook op het beheer van regenwater en grondwater.

Op 28 juni 2007 heeft de Eerste Kamer de Wet gemeentelijke watertaken aangenomen. Deze wet breidt met ingang van 1 januari 2008 zowel de wettelijke rioleringszorg als het gemeentelijke kostenverhaal hierbij uit. Met ingang van 2008 krijgen gemeenten twee extra rioleringsstaken, wat het totaal op drie brengt:

Zorg voor doelmatige inzameling en transport van huishoudelijk en bedrijfsafvalwater, alsmede de zuivering van huishoudelijk afvalwater door middel van kleinere individuele installaties voor de behandeling van afvalwater (IBA). Dit wordt ook wel de "waterketen" genoemd.

Zorg voor doelmatige inzameling en verwerking van afvloeiend hemelwater, voor zover van degene die zich daarvan moet ontdoen redelijkerwijs niet kan worden gevegd het hemelwater zelf op of in de bodem of in het oppervlaktewater te brengen. Dit betreft het gedeelte van het zogenoemde "watersysteem" dat onder andere ziet op het inzamelen, de berging, het transport, de nuttige toepassing en het, al dan niet na zuivering, op of in de bodem of in het oppervlaktewater brengen van hemelwater, en het afvoeren naar een inrichting.

Zorg voor het in het openbaar gemeentelijke gebied treffen van maatregelen om structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk te voorkomen of te beperken, voor zover deze voorzieningen doelmatig zijn en niet tot de zorg van het waterschap of de provincie behoren. Dit betreft het gedeelte van het "watersysteem" dat onder andere ziet op het inzamelen, de berging, het transport, de nuttige toepassing en het, al dan niet na zuivering, op of in de bodem of in het oppervlaktewater brengen van grondwater, en het afvoeren naar een inrichting.

De zorgplicht voor de inzameling en het transport van het stedelijk afvalwater wordt in de Wet milieubeheer geregeld. De hemelwaterzorgplicht en de grondwaterzorgplicht worden vastgelegd in de Wet op de waterhuishouding.

Splitsing van kosten

Voor de kosten van enerzijds het afvalwater en anderzijds het regen- en grondwater kunnen op grond van artikel 228a Gemeentewet twee afzonderlijke belastingen worden geheven. Het artikel biedt gemeenten echter ook de mogelijkheid van één heffing, waaruit zowel de uitgaven voor afvalwater als regen- en grondwater worden bekostigd. Zij kunnen dan zelf bepalen of en wanneer in een geleidelijk traject gekozen wordt voor de financiële ontvlechting van beide heffingen, en hoe dit in een specifiek geval vorm krijgt. Het uitgangspunt voor de heffing is echter dat de kosten in de gemeentelijke begroting voor afvalwaterzorg, hemelwaterzorg en grondwaterzorg waar mogelijk afzonderlijk inzichtelijk worden gemaakt. In elk geval zal van nieuwe kosten die uit de uitgebreide zorgplichten voortvloeien, moeten worden aangegeven of zij vallen onder de categorie huishoudelijk- en bedrijfsafvalwater of hemel- en grondwater.

Belastingkarakter

Het huidige rioolrecht heeft een retributiekarakter voor de bekostiging van door de gemeente te verlenen diensten of het gebruik van gemeentelijke voorzieningen. De nieuwe gemeentelijke heffing heeft daarentegen het karakter van een bestemmingsheffing, bedoeld om kosten voor noodzakelijk geachte (collectieve) maatregelen ten aanzien van riolering, hemelwater en grondwater te kunnen verhalen. Omdat het een bestemmingsheffing is, hoeft in de relatie met de belastingplichtige geen sprake te zijn van een rechtstreekse tegenprestatie in de vorm van een verleende dienst of een voorziening.

Gemeente blijft belastingplichtig bepalen

Net zoals bij het huidige rioolrecht, mogen gemeenten de rioolheffing zelf door middel van een eigen belastingverordening nader vormgeven. Zaken als het bepalen van de belastingplichtige, de heffingsgrondslag en de heffingsmaatstaf worden dus overgelaten aan het gemeentebestuur. Gemeenten mogen zowel gebruikers als

eigenaren, of slechts één van beide categorieën, als belastingplichtigen voor de heffing aanwijzen. Hierin komt geen verandering. Zodoende kunnen gemeenten zoveel mogelijk aansluiten bij het systeem dat zij gebruiken voor de heffing van het rioolrecht.

Wat betekent dit voor de gemeente Brielle?

De budgettaire consequenties die voortvloeien uit het verbreed gemeentelijk rioleringsplan (VGRP) zijn in de begroting verwerkt. Het tarief rioolheffing wordt voor het jaar 2019 met 2,5% verhoogd tot € 224.

Door een wijziging in verband met de toerekening van overhead in het kader van de wetwijziging BBV kan het zijn dat de tarieven rioolrecht en afvalstoffenheffing niet meer 100% kostendekkend zijn.

Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid

Kwijtschelding van een gemeentelijke belasting kan worden verleend indien de belastingplichtige niet in staat is anders dan met buitengewoon bezwaar de aanslag geheel of gedeeltelijk te betalen. Van buitengewoon bezwaar is in het algemeen sprake indien de middelen om een aanslag te betalen ontbreken en ook niet binnen afzienbare tijd kunnen worden verwacht. Teneinde de rechtszekerheid en rechtsgelijkheid voor elke burger te waarborgen is er een landelijk geldend kwijtscheldingsbeleid ontwikkeld en vastgelegd in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990. Artikel 255 van de Gemeentewet bepaald vervolgens dat - voor wat betreft het verlenen van kwijtschelding - de gemeenten de rijksregeling dienen te volgen, zoals deze in de genoemde uitvoeringsregeling is vastgelegd. De kwijtscheldingsmogelijkheden zijn vastgelegd in de Verordening kwijtschelding.

Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Algemeen

Volgens artikel 11 lid 2 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient de paragraaf weerstandsvermogen ten minste te bevatten:

- het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's;
- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- een inventarisatie van de risico's.
- kengetallen en een beoordeling van de onderlinge verhouding in relatie tot de financiële positie.

Samengevat geeft deze paragraaf aan hoe robuust de begroting is, hetgeen van belang is wanneer er zich een financiële tegenvaller voordoet. Het gaat hierbij om de mate waarin de gemeente in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen enerzijds de weerstandscapaciteit en anderzijds de daarmee af te dekken risico's. Voor het beoordelen van de robuustheid van de begroting is dus inzicht nodig in de omvang en achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen kan betrekking hebben op het begrotingsjaar zelf (statisch), het kan ook betrekking hebben op de gevolgen voor meerdere begrotingsjaren (dynamisch weerstandsvermogen).

Onder de weerstandscapaciteit wordt verstaan de noodzakelijk aanwezige capaciteit aan geldmiddelen om financiële risico's, waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten, te kunnen opvangen. Zij geeft aan in hoeverre onverwachte, substantiële niet begrote kosten gedekt kunnen worden. Het gaat om

die elementen waarmee tegenvallers eventueel bekostigd kunnen worden. Mogelijke onderdelen van de weerstandscapaciteit zijn:

- de post onvoorziene uitgaven;
- de vrij aanwendbare reserves;
- de onbenutte belastingcapaciteit:
 - hieronder verstaan we de beschikbare ruimte in de tarieven van de belastingen en heffingen oftewel de mogelijkheden om de belastingtarieven te verhogen;
- de stille reserves:
 - dit is het verschil tussen de boekwaarde en de feitelijke waarde van activa die te gelde gemaakt kunnen worden.

Onderscheid kan worden gemaakt tussen incidentele en structurele weerstandscapaciteit. Met het eerste wordt bedoeld het vermogen om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken op het bestaande niveau. Met de structurele weerstandscapaciteit worden de middelen bedoeld die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken. De precieze definitie van het weerstandsvermogen hangt mede af van het geformuleerde financiële beleid (bijvoorbeeld het rentebeleid en het beleid rond reserves en voorzieningen).

Beleid

Op 14 maart 2006 is besloten een Algemene Risico Reserve in te stellen waaruit de door ons in deze paragraaf beschreven risico's alsmede de uitkomsten van de uitgevoerde risico-inventarisatie eventueel kunnen worden gedekt. Volgens dit raadsbesluit is een eenmalige storting gedaan van € 10.000.000. In 2011 is de minimale omvang verlaagd naar € 5 miljoen.

Jaarlijks zal een toetsing moeten plaatsvinden tussen het gewenste weerstandsvermogen en het beschikbare vermogen in aan de ARR. Bij een substantiële afwijking van het benodigde en beschikbare weerstandsvermogen zal eventueel een aanpassing van de ARR moeten plaatsvinden.

Inventarisatie risico's

Gebeurtenis	Kans (%)	maximaal gevolg	Kans x Gevolg
Te betalen vennootschapsbelasting over winstgevendende onderdelen van de gemeente	25%	630.000	157.500
Uitstroom WWB uitkering blijft achter door lagere werkgelegenheid	50%	100.000	50.000
Extra instroom van klanten in de bijstand en/of WIJ door bezuinigingen bij het UWV, waardoor het UWV minder re-integratietrajecten kan realiseren	50%	100.000	50.000
Niet door de voorziening gedekte grondexploitatie tegenvallers	25%	5.000.000	1.250.000
Faillissement na betalen bij opdracht	10%	500.000	50.000
Onverhaalbare schade aan gemeentelijke eigendommen (horeca- of evenement-gerelateerd)	90%	80.000	72.000
Lagere uitkering "algemene uitkering" dan begroot, als gevolg van besluitvorming uitgaven rijksoverheid	50%	400.000	200.000
Tekorten bij gemeenschappelijke regelingen of gesubsidieerde instellingen kunnen niet (meer) worden opgevangen binnen de reserves van de instelling zelf extra bijdragen om de financiële positie weer gezond te maken.	50%	300.000	150.000
Er is geen voorziening voor WW, voor bijv. ontslag van ambtenaren	50%	200.000	100.000
Medewerkers krijgen een bedrijfsongeval en/of worden ziek waardoor zij hun eigen werk niet meer kunnen uitoefenen	5%	2.000.000	100.000
Stijging vervoerskosten i.v.m. nieuwe aanbesteding	50%	100.000	50.000
Financiële situatie Stichting Behoud Synagoge Brielle	50%	86.000	43.000
Risico's van uitbetalen van verlofstuwmeren	50%	225.000	112.500

Vacaturestop en daarmee risico van extra inhuur derden	50%	350.000	175.000
Inschatting hogere salarisaanpassing (binnen de WOV)	50%	120.000	60.000
Totaal			2.620.000

GewaARBorgde geldleningen

AchtereVangrisico : De borging van WSW is ingebed in de zekerheidsstructuur van het borgstelsel met meerdere vangnetten en buffers. De achtervang van de gemeenten (50%) en de Rijksoverheid (50%) vormen samen de derde buffer. De achtervang betekent voor de gemeenten dat zij risico lopen dat zij renteloze leningen aan WSW zullen moeten verstrekken wanneer de andere buffers onvoldoende groot blijken te zijn. WSW schat dit risico op basis van zijn risicomodellen en stresstesten in als zeer klein, of zelfs theoretisch. De WSW is nog nooit aangesproken op zijn borg. Zodra WSW aangesproken wordt op haar borg kan zij onderpand uitwinnen bij de corporatie die de aanspraak veroorzaakt. WSW kan dit onderpand verkopen en daarmee de renteloze leningen van het Rijk en de gemeenten terugbetalen.

Schuldrestant met gemeente als achtervang: € 123,7 miljoen
 WOZ waarde ingezet in de gemeente: € 278,9 miljoen
 Onderschrijding limiet: € 155,2 miljoen

Grondexploitatie

Voor de grondexploitatie is een algemene reserve grondexploitatie ingesteld. Deze reserve dient om risico's in de diverse grondexploitaties op te kunnen vangen en om te kunnen verevenen tussen winstgevende en verliesgevende locaties. Indien blijkt dat, rekening houdend met bovenstaande, de algemene reserve grondexploitatie een structureel overschot vertoont, kan dit overschot zo nodig ingezet worden ten behoeve van de algemene middelen. Het saldo van de algemene reserve grondexploitatie per 31-12-2017 bedraagt € 2,2 miljoen en neemt toe tot € 2,8 miljoen eind 2022. De toename wordt veroorzaakt door de positieve exploitatiesaldi van de bedrijventerreinen Seggelant I en II en de Ankerplaats, die eind 2018 en 2019 aan de reserve worden toegevoegd.

De voorziening verliezen grondexploitatie is ingesteld voor het afdekken van verwachte verliezen met betrekking tot bouwgronden in exploitatie (BIE). Deze verliesvoorziening is gewaardeerd tegen contante waarde; de discontovoet bedraagt 2%. De omvang per 31-12-2017 bedraagt € 6,3 miljoen en neemt, nadat het complex 'glassanering / ruimte-voor-ruimte-kavels' in 2021 wordt afgesloten, eind 2021 af tot nihil.

Ook is in de voorziening een bedrag opgenomen voor de eerder genoemde 'niet in exploitatie genomen gronden' (nu gerubriceerd als materiële vaste activa; MvA). De hoogte betreft het verschil tussen de boekwaarde (aanschafwaarde vermeerderd met kosten) en de marktwaarde rekening houdend met de toekomstige bestemming. De omvang per 31-12-2017 bedraagt € 5,6 miljoen en neemt af tot nihil eind 2019. De afname van de voorziening in 2019 wordt veroorzaakt doordat de oude NIEGG-complexen uiterlijk ultimo 2019 getoetst moeten worden aan de marktwaarde rekening houdend met de bestemming op het moment van toetsing. Gelet op het verschil tussen toekomstige bestemming en huidige bestemming is het de verwachting dat minimaal de gehele voorziening ingezet moet worden.

Op basis van de huidige inzichten en beschikbare informatie kan de verwachting worden uitgesproken dat het totaal van de algemene risicoreserve, de reserve grondexploitatie en de voorziening 'verliezen grondexploitatie' toereikend is om de in beeld gebrachte risico's c.q. verliezen te dekken.

Weerstandscapaciteit

Dit onderdeel bevat de berekening van de weerstandscapaciteit voor 2016 op basis van de thans bekende gegevens en uitgaande van wat hierboven onder het kopje beleid is verwoord.

Voor wat betreft de onbenutte belastingcapaciteit gaat het in eerste instantie om de OZB. Met ingang van 1 januari 2008 heeft het Rijk de maximalisering van de tarieven laten vervallen. **Dit betekent dat er geen limiet meer aan gemeenten worden gesteld over de hoogte van het OZB-tarief en het percentage waarmee de tarieven maximaal mogen stijgen.** Het vervallen van de limitering OZB mag niet leiden tot een onevenredige stijging van de collectieve lastendruk. Het instellen van een macronorm moet dat voorkomen. Als de ontwikkeling van de lokale lasten tot overschrijding van die norm leidt, kan het Rijk ingrijpen via correctie van het volume van het gemeentefonds.

Op basis van de huidige WOZ-waarden is de onbenutte belastingcapaciteit voor 2019 dus niet aan te geven. De onbenutte belastingcapaciteit is op papier onbeperkt. Hierbij dient te worden opgemerkt dat het slechts een theoretische mogelijkheid is. Ten eerste mag de stijging niet leiden tot een onevenredige stijging van de collectieve lastendruk en ten tweede geldt dan bovendien nog de vraag van de politieke haalbaarheid. In het onderstaande overzicht van de berekening van de weerstandscapaciteit is de onbenutte belastingcapaciteit dan ook aangegeven met Pro Memorie.

De capaciteit van de overige heffingen is gebonden aan een maximale kostendekking van 100%. Omdat deze al is bereikt is hier geen onbenutte capaciteit. De reserves die niet vrij aanwendbaar zijn kunnen in principe geen onderdeel uitmaken van de weerstandscapaciteit.

Berekening weerstandscapaciteit

Belastingcapaciteit:

Onroerende zaakbelastingen

Opbrengst 2019 (excl. trendmatige verhoging)	2.504.125
Opbrengst 2019 op basis van mogelijke tarieven	PM
Onbenutte capaciteit	PM

Overige heffingen 100% dekking

Weerstandcapaciteit

Algemene risicoreserve	5.200.000
Onbenutte belasting capaciteit:	PM
Onvoorzien structureel: 17.200 x € 5	86.000
Totale weerstandscapaciteit	5.286.000

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ } 5.286.000}{\text{€ } 2.620.000} = 2,0$$

Ratio	Betekenis
>2.0	Uitstekend
1.4 – 2.0	Ruim voldoende
1.0 – 1.4	Voldoende
0.8 – 1.0	Matig
0.6 – 0.8	Onvoldoende
<0.6	Ruim onvoldoende

Kengetallen

	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Netto schuldquote	-26%	-22%	2%	0%	-5%	-6%
Netto schuldquote*	-32%	-22%	-2%	-4%	-7%	-7%
Solvabiliteitsratio	91%	91%	91%	91%	93%	93%
Struct. Expl.ruimte	3,93%	-0,72%	-0,55%	0,70%	0,97%	0,97%
Grondexploitatie	43%	30%	25%	16%	0%	0%
Belastingcapaciteit	83%	83%	85%	85%	85%	85%

*gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote is licht positief, wat inhoudt dat de financiële middelen lager zijn dan de schulden. Uit het solvabiliteitsratio blijkt dat er veel eigen vermogen is en de gemeente goed in staat is om aan de financiële verplichtingen te voldoen. Ook de structurele exploitatieruimte is meerjarig positief, wat inhoudt dat de gemeente voldoende structurele baten heeft om de structurele lasten te dekken.

Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelaten en de aflossing op de exploitatie.

		Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
A	Vaste schuld (art. 46 BBV)	6.970.600	5.865.427	4.675.982
B	Netto vlottende schuld (art. 48 BBV)	1.651.736	2.500.000	2.500.000

C	Overlopende passiva (art. 49 BBV)	2.822.864	2.500.000	2.500.000
D	Financiële activa (art. 36 lid d, e, f)*	0	0	0
E	Uitzettingen < 1 jaar (art. 39 BBV)	19.121.840	18.425.644	6.500.000
F	Liquide middelen (art. 40 BBV)	285.623	55.000	55.000
G	Overlopende activa (art. 40a BBV)	3.503.945	2.050.000	2.050.000
H	Totale baten (art. 17 lid c BBV)**	44.570.473	43.640.114	51.632.363
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	-26%	-22%	2%

* exclusief verstrekte leningen

** exclusief mutaties in reserves

Toelichting: Hoe lager het percentage, hoe beter. De provincie Zuid-Holland geeft aan dat de gemeente Brielle met een percentage onder de 90% in de categorie valt die het minst risicovol is. De verschuiving van -22% (begroting 2018) naar 2% (begroting 2019) wordt verklaard door een stijging van de investeringen (exclusief verstrekte leningen) met ruim 11 miljoen euro ten opzichte van de begroting 2018. Hierdoor worden onder andere de uitzettingen <1 jaar ingezet, waardoor dit een negatief effect heeft op de ontwikkeling van de netto schuldquote.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

		Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
A	Vaste schuld (art. 46 BBV)	6.970.600	5.865.427	4.675.982
B	Netto vlottende schuld (art. 48 BBV)	1.651.736	2.500.000	2.500.000
C	Overlopende passiva (art. 49 BBV)	2.822.864	2.500.000	2.500.000
D	Financiële activa (art. 36 lid d, e, f)*	3.015.836	8.834	2.015.836
E	Uitzettingen < 1 jaar (art. 39 BBV)	19.121.840	18.425.644	6.500.000
F	Liquide middelen (art. 40 BBV)	285.623	55.000	55.000
G	Overlopende activa (art. 40a BBV)	3.503.945	2.050.000	2.050.000
H	Totale baten (art. 17 lid c BBV)**	44.570.473	43.640.114	43.662.528
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	-32%	-22%	-2%

* inclusief verstrekte leningen

** exclusief mutaties in reserves

Toelichting: Hoe lager het percentage, hoe beter. De provincie Zuid-Holland geeft aan dat de gemeente Brielle met een percentage onder de 90% in de categorie valt die het minst risicovol is. De verschuiving van -22% (begroting 2018) naar -2% (begroting 2019) wordt verklaard door een stijging van de investeringen (inclusief verstrekte leningen) met ruim 11 miljoen euro ten opzichte van de begroting 2018. Hierdoor worden onder andere de uitzettingen <1 jaar ingezet, waardoor dit een negatief effect heeft op de ontwikkeling van de netto schuldquote.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
--	---------------	----------------	----------------

A	Eigen vermogen (art. 42 BBV)	124.795.477	113.769.347	107.931.378
B	Balanstotaal	137.468.505	125.001.987	118.113.977
	Solvabiliteit (A/B) x 100%	91%	91%	91%

Toelichting: Hoe hoger dit percentage, hoe beter. Een hoog ratio betekend dat de gemeente relatief veel eigen vermogen heeft en goed in staat is om aan de financiële verplichtingen te voldoen. De provincie Zuid-Holland geeft aan dat de gemeente Brielle met een percentage boven de 50% in de categorie valt die het minst risicovol is.

Kengetal grondexploitatie

		Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
A	Niet in exploitatie genomen bouwgronden (cf. art. 38 lid 1 punt 1 BBV)	0	0	0
B	Bouwgronden in exploitatie (cf. art. 38 lid b BBV)	19.233.245	13.035.003	10.792.363
C	Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV dus exclusief mutaties in reserves)	44.570.473	43.640.114	43.662.528
	Grondexploitatie (A+B)/C x 100%	43%	30%	25%

Toelichting: Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Hoe lager dit percentage hoe beter in verband met risico's grondexploitatie. Een hoge grondexploitatie betekend een grote boekwaarde. Hierbij kan een gemeente het risico lopen dat deze boekwaarde, bij de verkoop van de gronden, niet volledig gerealiseerd worden. Aan de andere kant kan een hoge grondexploitatie betekenen dat bij verkoop de opbrengsten (incidentele baten) gebruikt kunnen worden om de schuldenlast af te bouwen. De provincie Zuid-Holland geeft aan dat de gemeente Brielle met een percentage boven de 20% en onder de 35% in de categorie 'neutraal' valt.

Structurele exploitatieruimte

		Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
A	Totale structurele lasten	43.918.827	46.109.668	45.618.315
B	Totale structurele baten	39.530.490	38.912.947	38.146.836
C	Totale structurele toevoegingen aan reserves	4.835.916	4.699.763	4.339.330
D	Totale structurele onttrekkingen aan reserves	10.977.473	11.582.134	11.568.939
E	Totale baten	44.570.473	43.640.114	43.662.528
	Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E x 100%	3,93%	-0,72%	-0,55%

Toelichting: Hoe hoger dit percentage, hoe beter. De provincie Zuid-Holland geeft aan dat de gemeente Brielle met een percentage van -0,55% in de categorie valt die risicovol is. Echter laat de exploitatieruimte meerjarig zien dat de gemeente voldoende structurele baten om de structurele lasten te dekken.

Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden

De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB en de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De belastingcapaciteit van gemeenten wordt daarom berekend door de totale woonlasten meerpersoonshuishouden in jaar t te vergelijken met het landelijk gemiddelde in jaar t-1 in en uit te drukken in een percentage De (ongewogen) gemiddelde woonlasten van gemeenten in 2015 – op basis van de cijfers van het Coelo – bedraagt € 716.

		Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019

A	OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	213	218	221
B	Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	219	219	224
C	Afvalstoffenheffing voor een gezin	165	165	165
D	Eventuele heffingskorting	0	0	0
E	Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (A+B+C-D)	597	602	610
F	Woonlasten landelijk gemiddelde voor gezin in het voorgaande begrotingsjaar	723	723	721
	Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde jaar er voor (E/F) x 100%	83%	83%	85%

Toelichting: Hoe lager dit percentage, hoe beter. Een lage belastingcapaciteit geeft aan dat de gemeente nog ruimte heeft om structurele baten te genereren. In de gemeente Brielle zijn de woonlasten lager dan het landelijk gemiddelde. De provincie Zuid-Holland geeft aan dat de gemeente Brielle met een percentage onder de 95% in de categorie valt die het minst risicovol is. De OZB-lasten voor gezin bij een gemiddelde WOZ-waarde schommelt door de wijziging van de gemiddelde woningwaarde in verband met nieuwbouw. In het bovenstaande overzicht zijn de OZB-lasten voor een gezin bij gemiddelde WOZ-waarde in 2019 t.o.v. 2018 gestegen.

Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Volgens artikel 12 van het BBV dient de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen ten minste de kapitaalgoederen wegen, riolering, water, groen en gebouwen te bevatten. Van de genoemde kapitaalgoederen wordt aangegeven het beleidskader, de daaruit voortvloeiende financiële consequenties en de vertaling van deze financiële consequenties in de begroting.

De gemeente heeft ongeveer 154 ha aan openbare ruimte in beheer.

Veel activiteiten vinden hier plaats; vooral het wonen, het verkeer en het recreëren. Daarvoor zijn veel kapitaalgoederen nodig: wegen, riolering, kunstwerken, groen, verlichting, gebouwen en haven. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het niveau van de voorzieningen en dus ook voor de jaarlijkse lasten.

Beheerplannen

De volgende beheerplannen zijn recentelijk door de gemeenteraad vastgesteld:

- gemeentelijk rioleringsplan 2017-2021 op 13 december 2016
- wegenbeheerplan 2017-2025 op 4 juli 2017
- groenbeheerplan 2017-2021 op 4 juli 2017

Wegen

Kerncijfers

- *rijbanen* *431.811 m²*
- *fietspaden* *37.159 m²*
- *wandelpaden* *253.146 m²*
- *parkeerruimte* *128.903 m²*

• overige pleinen en haltes	<u>1.009 m²</u>
<i>totaal</i>	<i>852.028 m²</i>

De uitbreiding van het areaal heeft met name te maken met het toevoegen van wegen, paden etc. uit de nieuwe wijken Nieuwland-Oost en Annahoeve.

Beleidskader

Het beleid ten aanzien van het wegbeheer is vastgelegd in het wegenbeheerplan 2017-2025. Het is de ambitie van de gemeenteraad om het onderhoudsniveau van de wegen te brengen en te houden op het kwaliteitsniveau B dat is opgenomen in de kwaliteitscatalogus openbare ruimte (CROW).

Het beheerplan is geen statisch plan maar een plan dat continu wordt bijgesteld. Een keer per 2 jaar wordt een visuele inspectie uitgevoerd van alle wegen. Hierbij wordt visueel de kwaliteit van de wegen gemeten conform de landelijke systematiek van de CROW. Op basis van de uitkomsten van deze inspectie wordt jaarlijks een meerjarig werkprogramma wegen opgesteld. Het werkprogramma wordt onder andere afgestemd met:

- rioleringswerkzaamheden
- herinrichtingsplannen in de openbare ruimte
- het invoeren maatregelen ten behoeve van de verkeersveiligheid
- bouwactiviteiten
- kabel- en leidingwerkzaamheden

Schade aan wegen welke een gevaarlijke situatie op kan leveren wordt altijd zo spoedig mogelijk gerepareerd.

Uit de laatste weginspecties (medio 2018) blijkt dat het kwaliteitsniveau van de wegen in Brielle voor 96% B of hoger is. Dit houdt in dat er ook wegen of paden zijn die op niveau A en zelfs A+ zitten (dit zijn veelal de nieuw aangelegde of gereconstrueerde paden en wegen) en ook een beperkt aantal wegen en paden die op niveau C of D zitten. Deze wegen of paden worden zo mogelijk in het eerstvolgende werkprogramma opgenomen.

Uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties

Op basis van het beheerplan en de weginspectie is het de verwachting dat in 2019 onder andere aan de volgende wegen onderhoud zal plaatsvinden:

- | | | |
|--|-----------|----------|
| • G.J. v/d Boogerdweg, frezen en nieuwe deklaag. | € 300.000 | |
| • Opstellen van bestekken en weginspecties | € 50.000 | |
| • Asfaltreparaties | | € 50.000 |
| • Diverse wegen, kleine reparaties en aanpassingen | € 200.000 | |
| • Verwijderen kauwgom | | € 20.000 |
| • Nog nader te bepalen werkzaamheden | € 10.705 | |

De in het beheerplan betrokken lasten zijn die van groot onderhoud en reconstructies. Het dagelijks onderhoud, zoals het bermonderhoud, wegmarkering e.d., zijn er niet in meegenomen. Hiervoor zijn aparte budgetten opgenomen. Het saldo van de reserve onderhoud wegen bedraagt eind 2018 naar verwachting € 3,7 miljoen en is toereikend voor een jaarlijkse beschikking van circa € 470.000 tot en met 2025.

Directe lasten onderhoud wegen					
Lasten	2018	2019	2020	2021	2022
Lasten	976.180	630.705	630.705	630.705	630.705
Beschikking reserve	-485.482	-469.500	-469.500	-469.500	-469.500
Netto-last	490.698	161.205	161.205	161.205	161.205

Verloop reserve onderhoud wegen					
	2018	2019	2020	2021	2022
Stand per 1 januari	4.233.257	3.747.775	3.278.275	2.808.775	2.339.275
Beschikkingen:					
onderhoud wegen	-485.482	-469.500	-469.500	-469.500	-469.500
Stand per 31 december	3.747.775	3.278.275	2.808.775	2.339.275	1.869.775

Riolering

Kerncijfers

vrij verval riolering:

- gemengd riool 66.165 meter 74 %
- vuilwaterriool 2.922 meter 3,2 %
- hemelwaterriool 20.394 meter 22,8 %
- totaal 89.481 meter

rioolgemalen 19 stuks

drukriolering:

pompunits 413 stuks

- persleiding 81.339 meter
- bergbezinkbassins 5 stuks

In 2018 is het aantal pompunits en meters persleiding aanzienlijk toegenomen ten opzichte van voorgaande jaren. Dit in verband met de overname van alle pompunits van het recreatieschap binnen de gemeentegrenzen van Brielle.

Beleidskader

Gemeenten zijn op basis van de Wet Milieubeheer verplicht te beschikken over een gemeentelijk rioleringsplan (GRP).

Eind 2016 is een nieuw GRP aan de raad aangeboden en vastgesteld. Dit GRP 2017-

2021 vervangt het oude vGRP 2012-2016. In dit nieuwe GRP zijn de zorgplicht voor de riolering, hemelwater en grondwater geborgd.

In de lijn met de Leidraad Riolering, NEN-publicaties en CROW-normeringen worden de volgende kwaliteitsniveaus onderscheiden:

- hoog: goed onderhouden, bijna niets op aan te merken, zelden overlast
- basis: voldoende onderhouden, hier en daar wat op aan te merken, af en toe overlast
- laag: sober onderhouden, achterstanden bij onderhoud, vaak overlast

In het nieuwe GRP wordt doorgeslagen met het huidige beleid en kwaliteitsniveau. In de meeste gevallen wordt het niveau "basis" nagestreefd en in enkele gevallen "hoog". Uit de nulmeting voor het GRP 2017-2021 is naar voren gekomen dat het huidige kwaliteitsniveau overeenkomt met "basis".

Uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties

In het GRP zijn voor 2019 de volgende werkzaamheden voorzien:

Inrichten web omgeving voor waterbeleid en -advies

- Ondersteuning planvorming
- Onderzoekskosten naar kwetsbaarheid bij neerslag, meten en monitoren en actualisatie systeem.
- Inspectie riolering (ca. 8 km/jr.)
- Reinigen kolken
- Dagelijks onderhoud riolering en drainage

De rioolheffing wordt geheven van de gebruikers van percelen waarvan afvalwater (in)direct op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd. Het tarief bedraagt in 2018 € 219,- (tarief 1) voor de eerste 400 m³; daarna € 77,20 (tarief 2) voor iedere volle 100 m³. Tot en met 2019 is jaarlijks een verhoging voorzien van 2,5%.

Jaar	verhoging	tarief 1	tarief 2
2017	2,5%	€ 214	€ 75,30
2018	2,5%	€ 219	€ 77,20
2019	2,5%	€ 224	€ 79,10
2020	0%	€ 224	€ 79,10
2021	0%	€ 224	€ 79,10
2022	0%	€ 224	€ 79,10

Teneinde grote jaarlijkse schommelingen in het tarief rioolheffing te voorkomen is de reserve egalisatie rioolheffing in het leven geroepen.

Lasten en dekking

Alle rioleringslasten zijn verantwoord op programma 2. De verschillen ten opzichte van de begroting van de kapitaallasten van uitgestelde investeringen worden gestort in de voorziening riolering. De overige mutaties worden gestort in de reserve egalisatie rioolheffing. De voorziening wordt vanaf 2017 ingezet voor vervangingsinvesteringen.

Kosten, baten en dekking riolering en waterzuivering					
Lasten	2018	2019	2020	2021	2022
Lasten +/- baten	2.204.724	1.957.958	1.890.976	1.943.486	1.995.532
Verrekening reserve	-343.689	-42.404	35.778	-5.532	-57.578

Te dekken via rioolrecht	1.861.035	1.915.554	1.926.754	1.937.954	1.937.954
Aantal aansluitingen woningen	7.506	7.558	7.608	7.658	7.658
Tarief rioolrecht	219	224	224	224	224
Opbrengst rioolrecht	1.643.744	1.692.915	1.704.115	1.715.315	1.715.315
Aantal aansluitingen	2.815	2.815	2.815	2.815	2.815
Tarief rioolrecht	77,20	79,10	79,10	79,10	79,10
Opbrengst rioolrecht	217.291	222.639	222.639	222.639	222.639
Saldo voorziening (eind boekjaar)	367.213	0	0	0	0
Saldo reserve (eind boekjaar)	1.112.689	1.070.285	1.106.063	1.100.531	1.042.953

Openbaar Groen

Beleidskader

In 2017 is het nieuwe groenbeheerplan 2017– 2021 vastgesteld.

In dit nieuwe groenbeheerplan wordt naast de beeldwaarde en het versterken van de leefbaarheid van het groen met name gekeken naar het bevorderen van biodiversiteit, vasthouden van (regen)water en het geven van koeling.

Ten aanzien van de groenstructuur worden de volgende kwalificaties genoemd.

- Veiligheid
- Efficiënt
- Betrokken
- Duurzaam

Het beheer is opgebouwd uit het dagelijks onderhoud, groot onderhoud en vervanging/herinrichting. Er worden keuzes vastgelegd voor de kwaliteit van het (dagelijks en groot) onderhoud, hoe om te gaan met de doorontwikkeling van het groen bij herinrichtingen en meer natuurgericht beheer en de duurzaamheid in het beheer.

Beeldvorming

De kwaliteit in gemeente Brielle wordt gemeten aan de hand van de landelijke systematiek beeldkwaliteit van de CROW . Bij het beeldgericht werken wordt op kwaliteit gestuurd met behulp van beelden/foto's. Met herkenbare foto's en eisen zijn belanghebbenden binnen en buiten de organisatie beter te informeren over de doelstellingen en de resultaten van de verschillende beheermaatregelen.

De streefkwaliteit voor het openbaar groen is vastgesteld op het kwaliteitsniveau B (gemiddeld, want A en C komen ook voor) conform de landelijke kwaliteitsnormering van de CROW.

- Centrum en begraafplaatsen

- De beoogde kwaliteit van de inrichting in centrum en op begraafplaatsen is hoger (kwaliteit A).
- Woongebieden
 - De beoogde kwaliteit van de inrichting in woongebieden is gemiddeld kwaliteit B. Dit houdt in dat er plaatselijk een kwaliteitsverbetering noodzakelijk is.

Uit het beleidskader voortvloeiende (financiële) consequenties

Voor 2019 is een concept werkprogramma 2019 opgesteld. Hierin staan de volgende straten en/of terreinen genoemd:

- *Nieuwland-Oost, aanpak beheerproblemen*
- *Wijk Meeuwenoord, opknappen schade door bouwactiviteiten en achterstallig onderhoud*
- *Wallen, monitoring stabiliteit etc.*
- *Nog nader te bepalen renovaties*

Openbaar groen, excl. personeelslasten, overhead en kapitaallasten					
Lasten	2018	2019	2020	2021	2022
personeel van derden	13.450	13.450	13.450	13.450	13.450
gereedschap	388.100	388.100	388.100	388.100	388.100
volgens bestek / contract	182.561	182.561	182.561	182.561	182.561
onderhoud plantsoenen	312.436	150.000	150.000	150.000	150.000
renovatie	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
aankoop plantmateriaal	38.070	38.070	38.070	38.070	38.070
bloembakken, wandelpaden en fontein	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
verwerken plantsoenafval	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
onderhoud na wijkschouw	26.160	28.324	28.324	28.324	28.324
diversen	1.031.077	870.805	870.805	870.805	870.805
beschikking reserve	-305.300	-375.300	-375.300	-375.300	-375.300
netto-last	725.777	495.505	495.505	495.505	495.505

Verloop reserve renovatie openbaar groen					
	2018	2019	2020	2021	2022
Stand per 1 januari	3.078.069	2.772.769	2.397.469	2.022.169	1.646.869
Beschikkingen:					
renovatie	-305.300	-375.300	-375.300	-375.300	-375.300
Stand per 31 december	2.772.769	2.397.469	2.022.169	1.646.869	1.271.569

Haven

Beleidskader

Van oudsher zijn de binnenhavens versterkt met kaden. Binnen de vesting is in totaal circa 1.633 strekkende meter kademuur aanwezig. Sinds 2001 worden kademuren geïnspecteerd en zo nodig gerestaureerd. In 2018 is ontdekt dat de fundering van ca. 50 meter kademuur aan het Slagveld was aangetast door houtrot. Om gevaarstelling te voorkomen is direct opdracht gegeven deze kademuur te renoveren. Vanwege de diepe funderingslaag geen eenvoudige klus. In juli is met de werkzaamheden begonnen en on november zal het werk worden opgeleverd. Binnen de vesting van Brielle zijn de volgende kademuren aanwezig:

		Gerestaureerd in jaar	in jaar meters	nog te restaureren meters
Slagveld	bij verzorgingstehuis	1987	103	
Maarland NZ	tussen Kippebrug en Julianabrug	2001	118	
Maarland NZ	vanaf Heijmans tot Kippebrug	2002	95	
Scharloo		2003	24	
Turfkade		2003	240	
Zuidspui	Turfkade	2003	60	
Zuidspui	Scharloo	2003	60	
Lijnbaan	bij Kaaibrug	2004	18	
Slagveld	bij Kaaibrug	2004	45	
Maarland ZZ	tussen Julianabrug en Kippebrug	2005	126	
Maarland NZ	bij Heijmans ged.	2006	91	
Scharloo		2007	64	
Batterijweg	Naar oost	2012	22	
Maarland ZZ	vanaf Julianabrug naar oost	2016	22	
Molenbrug		2016	6	
Werfje	bij Molenbrug	2016	40	
Batterijweg	bij Zevenhuizen			20
Lijnbaan	bij Lijnbaanstraat			12

		Gerestaureerd in jaar meters	nog te restaureren meters
Maarland NZ	Julianabrug tot Poortwachterswoning		173
Maarland ZZ	vanaf Julianabrug naar oost		134
R. Meeuwiszoonweg			67
Slagveld	bij Molenbrug	2018	50
Veerweg			20
	totaal	1.184	426

Uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties

Naar aanleiding van de problemen met de kademuur aan het Slagveld heeft een duikinspectie plaatsgevonden naar de fundering van alle kademuren. Hieruit is de volgende conclusie te maken: Er is geconstateerd dat van alle kademuren over een lengte van ca. 450 meter de fundering van de kademuren slecht tot zeer slecht is en de komende jaren moeten worden aangepakt. Daarnaast zijn er nog wat kleine reparaties uit te voeren. De totale investering hiervoor moet geraamd worden op ca. € 15.000 per meter. In totaal betreft dit een investering van € 6.750.000. Voorlopig is voor de zeer slechte gedeelten een bedrag van € 2.000.000 opgenomen. Voor de restauratie van kademuren zijn de volgende (restant) investeringen beschikbaar:

- renovatie kademuren 2020: € 1.000.000
- renovatie kademuren 2021: € 750.000
- renovatie kademuren 2022: € 1.000.000

Naar verwachting kan hiervoor ca. 180 tot 200 m¹ kademuur worden hersteld.

Baggeren

Beleidskader

Het waterschap Hollandse Delta heeft in haar keur eisen vastgelegd voor het beheer en onderhoud van watergangen en sloten in het beheer van de gemeente. Daarnaast zijn er gezamenlijke afspraken over het baggeren vastgelegd in een Stedelijk Baggerplan (2004).

In 2015 zijn met de gemeenten op Voorne-Putten en het waterschap uitgebreide afspraken gemaakt om de baggerwerkzaamheden gezamenlijk uit te voeren. Het waterschap zal de werkzaamheden uitvoeren en de gemeenten betalen hun deel van de kosten. Voor de gemeente Brielle is een aparte afspraak gemaakt in verband met de afspraken over het storten van baggerspecie in de Plas van Heenvliet. Deze afspraken kunnen tot 2020 gestand blijven, daarna is het niet meer mogelijk bagger naar de Plas van Heenvliet af te voeren. In de onderhandelingen met de andere gemeenten op Voorne-Putten en het waterschap moet de komende jaren gezocht worden naar een nieuwe stortlocatie.

In 2018 is door de combinatie Plas van Heenvliet een verzoek ingediend om de plas verder te verontdiepen waardoor dan tot 2022 gebruik gemaakt kan worden van de plas voor het storten van grond en bagger. In de loop van 2018 zal hierover een besluit genomen worden.

Uit het beleidskader voortgevloede (financiële) consequenties

Het baggeren van sloten en singels moet 1 keer in de 7 jaar plaatsvinden. In de gemeente Brielle worden deze werkzaamheden gefaseerd uitgevoerd in 3 opeenvolgende jaren.

Omdat de laatste 3-jaars baggercyclus in 2015, 2016 en 2017 is uitgevoerd, zullen er de komende 4 jaren geen baggerwerken uitgevoerd worden. Wel zal jaarlijks een storting plaatsvinden in een reserve ingesteld ter egalisatie van de baggerlasten. Deze reserve zal dan in de nieuwe 3-jaars baggercyclus in 2022, 2023 en 2024 worden aangesproken.

Verloop egalisatiereserve baggeren					
	2018	2019	2020	2021	2022
Stand 1 januari	190.240	85.230	128.177	171.124	214.071
Storting reserve	42.947	42.947	42.947	42.947	42.947
Beschikking reserve (gelijk aan de lasten)	-147.957	0	0	0	0
Stand 31 december	85.230	128.177	171.124	214.071	257.018

Gebouwen

Beleidskader

De gemeente bezit een groot aantal gebouwen welke deels bedrijfsmatig en deels functioneel beheerd worden. De gebouwen betreffen onder andere scholen, sportcomplexen, monumenten, woningen, stadhuis en stadskantoor.

Deze gebouwen worden beheerd overeenkomstig het hiervoor eind 2011 begin 2012 opgestelde meer jaren onderhoudsplan (MOP). Daarbij is voor elk gebouw een nulmeting opgesteld dat inzicht geeft in de huidige staat van onderhoud. Samen met de technische levensduur van de verschillende bouwelementen zijn per gebouw voor de korte en middellange termijn de onderhoudswerkzaamheden in beeld gebracht. De uit het MOP voortvloeiende werkzaamheden worden jaarlijks getoetst aan de huidige staat van het gebouw. Door afwijkingen ten opzichte van de technische levensduur kunnen werkzaamheden eerder of later uitgevoerd worden. Om de drie jaar wordt opnieuw een opname van de staat van het onderhoud gemaakt. De gegevens hieruit worden verwerkt in het MOP.

Uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties

Voor een betere aansluiting met het MOP en het verhogen van de beheersbaarheid zijn de budgetten nader onverdeeld in:

- algemeen onderhoud (klein en reparatie-onderhoud)
- cyclisch onderhoud (planmatig)
- onderhoudsabonnementen (periodieke contracten)

De onderhoudslasten zijn over een lange periode in beeld gebracht. In een periode van 30 jaar zullen alle vervangingen minimaal 1 keer uitgevoerd moeten worden. Als de jaarlijkse onderhoudslasten in die periode een grote variatie laten zien, kan ter egalisatie van de lasten een onderhoudsvoorziening worden ingesteld.

Voor de periode 2019-2022 zijn conform het MOP de benodigde budgetten één op één in de begroting opgenomen.

Verkeers- en straatnaamborden

Inleiding

In 2018 zullen alle gegevens uit de bordenscan van 2017 opgenomen worden in het beheerprogramma GBI en kan een beleid en financiële kaders worden vastgesteld. Tevens is een beging gemaakt met het verwijderen van de borden die in de bordenscan werden gewaarmerkt als overcompleet. En worden beschadigde borden vervangen.

De verwachte levensduur van de borden, rekening houdend met vandalismeschade, is als volgt:

- Verkeersborden 8 jaar
- Onderborden 8 jaar
- Straatnaamborden 10 jaar
- Komborden 10 jaar
- Verkeersbordpalen 20 jaar

Lasten

In 2019 is € 40.230 geraamd voor (verkeers)borden.

Financiering

Algemeen

Ingevolge artikel 13 van het BBV bevat deze paragraaf in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille en geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte.

De financieringsparagraaf is sinds 1 januari 2001 verplicht in de begroting. Deze verplichting hangt samen met de invoering per die datum van de Wet fido (wet financiering decentrale overheden). De financieringsparagraaf in samenhang met het in artikel 212 van de Gemeentewet voorgeschreven treasurystatuut vormt een belangrijk instrument in het transparant maken, en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren, van de financieringsfunctie. Het treasurystatuut geeft de infrastructuur voor de inrichting van de financieringsfunctie. De uitwerking vindt zijn weerslag in de financieringsparagraaf in de begroting en in de jaarstukken. In de financieringsparagraaf worden de beleidsplannen aangegeven met betrekking tot het kasbeheer, gemeentefinanciering en het risicobeheer. Uitgangspunt is dat de plannen voldoen aan de richtlijnen van de Wet fido.

Rentevisie

De ECB meldt dat zij zeker nog tot na de zomer van 2019 blijft vasthouden aan de huidige zeer lage rentetarieven.

Financieringsbehoefte

Uit de renteverdeling bij deze begroting blijkt dat het financieringssaldo (=investeringen minus reserves, voorzieningen, leningen en waarborgsommen) zich als volgt ontwikkelt:

2019: € 24,7 miljoen overschot

2020: € 17,3 miljoen overschot

2021: € 8,2 miljoen overschot

2022: € 4,5 miljoen tekort

De komende jaren staan voor ruim 16 miljoen euro aan investeringen gepland.

Daartegenover nemen de reserves en voorzieningen af door met name dekking van

kapitaallasten. Dit leidt er toe dat de gemeente op enig moment (externe) middelen zal moeten aantrekken om te voorzien in de financiering.

Ontwikkeling leningenportefeuille

Zoals uit het onderstaande overzicht "Mutaties vaste schuld" blijkt, bedraagt het totaal van de leningenportefeuille per 1 januari 2020 € 4,7 miljoen. De huidige leningen hebben geen mogelijkheid tot vervroegde aflossing.

Mutaties vaste schuld	2019	2020	2021	2022
<i>(Bedragen x € 1000)</i>				
Saldo per 1-1	5.843	4.660	3.401	2.271
Nieuwe leningen				
Reguliere aflossingen	1.183	1.259	1.130	963
Vervroegde aflossingen	0	0	0	0
Renteaanpassing (oud percentage)	0	0	0	0
Renteaanpassing (nieuw percentage)	0	0	0	0
Omzetting vast naar vlottend	0	0	0	0
Omzetting vlottend naar vast	0	0	0	0
Saldo per 31-12	4.660	3.401	2.271	1.307
Gewogen gemiddelde rente %	6,08	6,05	5,99	5,89

Ontwikkelingen lopende leningen

De renterisiconorm is opgesteld met als doel de rentegevoeligheid van de portefeuille van leningen met een looptijd van een jaar of langer te beperken. Dit komt er op neer dat het renterisico in een bepaald jaar niet meer mag bedragen dan een wettelijk bepaald percentage van het begrotingstotaal. Artikel 3 van de Uitvoeringsregeling

Financiering decentrale overheden (UFDO) definieert het renterisico als volgt:

Het renterisico op de vaste schuld in een jaar wordt als volgt berekend: de som van het bedrag aan herfinanciering en het bedrag aan renteherziening op de vaste schuld.

Op basis van artikel 6 van de wet Fido mag het renterisico op de vaste schuld de renterisiconorm niet overschrijden. Het percentage van de renterisiconorm zoals vastgelegd in de Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden is bepaald op 20% van het begrotingstotaal met een minimum van € 2,5 miljoen (artikel 2 van de Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden).

Renterisiconorm en renterisico's van de vaste schuld per 1-1-2019

Renterisico op vaste schuld (bedragen x € 1000)		2019	2020	2021	2022
1a.	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b.	Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
2.	Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	0	0	0	0
3a.	Nieuw aangetrokken vaste schuld (o/g)	0	0	0	0
3b.	Nieuw verstrekte lange leningen (u/g)	0	0	0	0
4.	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	0	0	0	0
5.	Betaalde aflossingen	1.183	1.259	1.130	963
6.	Herfinancieringen (laagste van 4. en 5.)	0	0	0	0
7.	Renterisico op vaste schuld (2+6)	0	0	0	0
Renterisiconorm					
8.	Stand van de vaste schuld per 1 januari	5.843	4.660	3.401	2.271

Renterisico op vaste schuld (bedragen x € 1000)		2019	2020	2021	2022
9.	Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%	20%	20%	20%
10.	Renterisiconorm	11.645	11.940	10.631	10.185
Toets renterisiconorm					
10.	Renterisiconorm	11.645	11.940	10.631	10.185
7.	Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0
11.	Ruimte (+) / Overschrijding (-) (10-7)	11.645	11.940	10.631	10.185

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt, overschrijdt de gemeente de renterisiconorm niet. De rentegevoeligheid van de huidige leningportefeuille is nihil.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het maximumbedrag waarmee de gemeente haar (kapitaal-) uitgaven mag financieren met kortlopende financieringsmiddelen (vlottende schuld). Deze limiet wordt berekend als een percentage (8,5) van het totale bedrag van de jaarbegroting van de gemeente bij aanvang van het jaar. Onder vlottende of korte schuld worden schuldtitels gerekend met een looptijd korter dan 1 jaar. Bijvoorbeeld: daggeld- en kasgeldleningen en rekening-courantkrediet.

Toetsing kasgeldlimiet (2019 per kwartaal) *				
	1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.
Omvang begroting (=grondslag)	58.225	58.225	58.225	58.225
(1) Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	4.949	4.949	4.949	4.949
(2) Omvang vlottende korte schuld	0	0	0	231
(3) Vlottende middelen				
Uitstaande gelden < 1 jaar	2.390	1.590	790	55
Toets kasgeldlimiet				
(4) Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	-2.390	-1.590	-790	176
Toegestane kasgeldlimiet (1)	4.949	4.949	4.949	4.949
Ruimte (+) / Overschrijding (-); (1) - (4)	7.339	6.539	5.739	4.773

Toetsing kasgeldlimiet (2019-2022)				
	2019	2020	2021	2022
Omvang begroting (=grondslag)	58.225	59.699	53.153	50.924
(1) Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	4.949	5.074	4.518	4.329
(2) Omvang vlottende korte schuld	0	231	1.941	0
(3) Vlottende middelen				
Uitstaande gelden < 1 jaar (= financieringsoverschot)	2.390	55	55	606
Toets kasgeldlimiet				
(4) Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	-2.390	176	1.886	-606
Toegestane kasgeldlimiet (1)	4.949	5.074	4.518	4.329
Ruimte (+) / Overschrijding (-); (1) - (4)	7.339	4.898	2.632	4.934

* Bedragen in € (x 1000) per jaar

Uit bovenstaand overzichten blijkt dat de gemeente ruimte heeft om zondig kortlopende financieringsmiddelen aan te trekken.

Rentelasten en renteresultaat

	2019	2020	2021	2022

De externe rentelasten over korte en lange financiering	339.728	261.151	181.817	113.666
De externe rentebaten (rente risico-opslagpercentage KZC)	-57.890	-53.474	-49.057	-44.641
Saldo rentelasten en rentebaten	281.838	207.677	132.760	69.025
De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-47.152	-34.611	-21.790	0
De rente van projectfinanciering i.v.m. toerekening aan het betreffende taakveld	0	0	0	0
De rentebaat van door verstrekte leningen	0	0	0	0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	234.686	173.066	110.970	69.025
Rente over eigen vermogen	4.605.782	4.317.254	4.129.836	3.883.668
Rente over voorzieningen	0	0	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	4.840.468	4.490.320	4.240.806	3.952.693
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-5.362.371	-5.057.501	-5.221.948	-5.236.116
Renteresultaat op het taakveld Treasury (-/- =voordeel)	-521.903	-567.181	-981.142	-1.283.423

Wijze van toerekening van rente Investerings en taakvelden

Het gehanteerde percentage voor 2019 voor toerekening aan investeringen bedraagt 5%. De rentelasten van het betreffende activa worden doorbelast naar de betreffende taakvelden.

Rente over het eigen vermogen

Het gehanteerde percentage aan het eigen vermogen bedraagt 4%.

Grondexploitaties

De toegestane toe te rekenen rente aan bouwgrond in exploitatie wordt gebaseerd op de daadwerkelijk te betalen rente over het vreemd vermogen. De berekende rente is als volgt bepaald: het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen.

Door het hoge eigen vermogen ten opzichte van het vreemd vermogen daalt de toe te rekenen rente van 4% in 2015 (vast percentage) tot 0,3% in 2019.

Aan de complexen die rubriceren als materiële vaste activa wordt het omslagpercentage in rekening gebracht, te weten 5%.

Bedrijfsvoering

Inleiding

Bedrijfsvoering bestaat traditioneel uit de onderdelen personeel, informatisering, IT-systemen, administratie, juridische zaken, communicatie, organisatie, financieel beheer en huisvesting. Het betreft het geheel van functies dat dient ter sturing of ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Ambitie college.

Het college richt zich, naast bestaand beleid, in het collegeprogramma 2018-2022 op "Brielle 450 jaar Libertatis Primitiae", voorts de noodzakelijke energietransitie,

duurzaamheid (in de breedste zin van het woord) en circulariteit. Hierbij houdt het college verder, door alle doelstellingen/beleid/activiteiten en maatregelen, de focus op verbinding van: Samen, bouwen, duurzaam en mooi Brielle.

Hierbij is de lijn van het college dat in toenemende mate gebruik wordt gemaakt van de kracht van burgers, bedrijven en maatschappelijke organisaties, met een blijvend beroep op de eigen verantwoordelijkheid van deze partners.

Brielle moet financieel gezond blijven, in deze collegeperiode en daarna. Met een solide financieel beleid waarbij structurele uitgaven worden gedekt door structurele inkomsten.

Tenslotte hebben de gemeenteraden van Brielle, Westvoorne en Hellevoetsluis – op basis van een voorstel van de colleges – in april 2016 besloten in te stemmen met de nadere uitwerking van de ambtelijke fusie-organisatie.

Organisatie in ontwikkeling

Genoemde ontwikkelingen en ambities hebben grote impact op wat we doen en hoe we het doen. De organisatie zet daarmee in op gewenste dienstverlening en emancipatie van een actieve samenleving, waarbij de ambtelijke organisatie participeert steeds meer in de samenleving (zoals draagvlak en participatietrajecten, mobiliteit en HNW). Duurzaamheid in de breedste zin van het woord houdt ook in dat de organisatie inzet op het stimuleren van een gezonde leefstijl via sport en bewegen, aandacht voor gezond ouder worden en voor mensen met een beperking. Begrippen die verder bij de bedrijfsvoering een rol spelen:

- *rechtmatigheid*: een gemeente handelt rechtmatig als zij handelt volgens de geldende wet- en regelgeving;
- *betrouwbaarheid*: de gemeente heeft haar zaken voor elkaar en voert de wettelijke regels voorspelbaar uit en handhaaft de regels;
- *transparantie*: een transparante overheid biedt inzicht in de uitvoering van programma's en ondersteunende processen;
- *doelmatigheid*: met zo min mogelijk input voortbrengen van een bepaalde output of met een bepaalde input een kwalitatief en/of kwantitatief zo goed mogelijke output realiseren;
- *doeltreffendheid*: de effecten bereiken die beoogd waren.

Financiële verordening

De gemeenteraad moet nadere regels stellen met betrekking tot de bedrijfsvoering. Dat is bepaald in de Gemeentewet en in het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten.

In de Gemeentewet wordt dit expliciet aangegeven bij de volgende onderwerpen:

- *artikel 212*: Versterking beleidsmatig karakter financiële verordening. Deze verordening is door de gemeenteraad vastgesteld op 13 december 2016;
- *artikel 213*: Versterking aandacht voor rechtmatigheid door het opnemen van een rechtmatigheid oordeel en de accountantsverklaring. Versterking aandacht van de raad voor de rechtmatigheid, de accountantsverklaring en het verslag van bevindingen. Deze verordening is door de gemeenteraad vastgesteld op 11 november 2003;
- *artikel 213a*: Verordening over periodiek onderzoek naar doelmatigheid en doeltreffendheid van het gemeentelijk beleid. Deze verordening is door de gemeenteraad vastgesteld op 9 maart 2004;
- *lokale rekenkamerfunctie*: een commissie van de raad of een zelfstandige instelling die doelmatigheid – en doeltreffendheid – en incidenteel rechtmatigheidsonderzoeken doet naar het gemeentelijk beleid.

Personeel en organisatie

Formatie

Onderstaand een overzicht van de formatie 2019 ten opzichte van de formatie 2018

Omschrijving	2018	2019	verschil
raadsleden	1,7000	1,7000	0,0000
burgemeester en wethouders	3,2500	3,7500	0,5000
gemeentesecretaris	1,0000	1,0000	0,0000
griffier	1,0000	1,6000	0,6000
ambtenaren burgerlijke stand	0,1000	0,1000	0,0000
Stafafdeling BZM (waaronder ook 1 fte hoofd BZM + 1fte concerncontroller/projectleider informatisering + 1 fte controller+ 1 fte coördinator website + 1 fte coördinator/bestuursadviseur regionale samenwerking + 0,2 fte security officer en 0,2 fte functionaris gegevensbescherming.)	4,1222	5,4000	1,2778
bureau BOA	11,0111	10,1667	-0,8444
bureau P&O	6,0834	6,0834	0,0000
bureau IZ	9,1140	8,5418	-0,5722
bureau Financiën	5,1250	4,6250	-0,5000
Sector samenleving (hoofd sector + 1fte controller)	2,0000	2,0000	0,0000
afdeling beleid	5,0556	5,6556	0,6000
afdeling burgerzaken	4,1611	4,1611	0,0000
afdeling voorzieningen	9,6917	12,7583	3,0666
afdeling Dukdalf	20,7065	20,7065	0,0000
theaterfunctie	0,8333	0,0000	-0,8333
afdeling museum	3,5556	3,5556	0,0000
Sector grondgebied (hoofd sector + 1fte controller)	2,1110	2,0000	-0,1110
afdeling Ruimtelijke ontwikkeling	17,9572	17,5961	-0,3611
afdeling beheer openbare ruimte	31,8889	30,8889	-1,0000
Totaal formatietijdseenheden	140,4666	142,2890	1,8224

Toelichting (belangrijkste) verschillen formatie begroting 2018-2019:

- Bij **college en griffie** is de formatie uitgebreid met resp. 0,5 en 0,6 fte. Bij de griffie gaat het om formaliseren van bestaande situatie. Te weten: administratieve, secretariële en documentaire ondersteuning vanuit bureau DIV (i.v.m. WOV-vorming) onderbrengen bij griffie.
- Bij **BZM** is de vacature bureauchef BOA (0,8444 fte) ondergebracht in de functie hoofd stafafdeling BZM (1 fte) . Verder is formatie met 0,4 fte uitgebreid als gevolg van nieuwe regelgeving informatieveiligheid en gegevensbescherming (AVG).
 - Tenslotte is bij bureau Financiën een vacature van 0,5 afgeraamd.
- **Samenleving:** De subsidie in natura aan stichting Brielle stad van Kunst en cultuur (Bres theater) is door pensionering gewijzigd. Hiermee verdwijnt 0,8333 fte van de personele staat. Uitbreiding bij Beleid samenleving met taken o.h.g.v. Kunst en cultuur met 0,6 fte. Door uitsplitsing van de functie medewerker EZ zijn deze taken van sector Grondgebied overgebracht naar Samenleving.
 - Bij afdeling Voorzieningen is 3,0666 uitbreiding fte gerealiseerd.
 - Deze uitbreiding is ingegeven door:
 - toename aantal cliënten;
 - nieuwe (meer tijd vragende) werkprocessen (zoals rechtmatigheidseisen);
 - vraag naar applicatiebeheer;
 - vraag naar juridische kwaliteitszorg en vertalen van beleid naar uitvoeringsniveau.
- **Grondgebied:**

- Uitbreiding formatie met 1 fte t.b.v. beleidstaken *afdeling BOR* en vermindering formatie buitendienst BOR door niet vervullen 2 vacatures.

Personeelsbeleid

De HRM-visie geeft richting aan het personeelsbeleid.

Dat betekent dat wij werken aan een toekomstbestendige, eigentijdse organisatie vanuit de gemeenschappelijke waarden: 'vertrouwen, verbinden, verantwoordelijkheid, flexibiliteit, samenwerken, reflectie, externe gerichtheid, en resultaatgerichtheid'. We zijn integer. Wij staan dicht bij het bestuur en de burgers. We zijn omgevingsbewust, we denken niet voor maar luisteren naar en ondersteunen de burgers. We werken samen over verschillende grenzen. We bieden een duurzame en innovatieve werkomgeving, met kansen en ontwikkelmogelijkheden. We maken gebruik van ieders potenties en talenten. We zorgen voor een plezierige arbeidsorganisatie en zijn een aantrekkelijk werkgever. We zijn efficiënt en effectief. Onze werkprocessen zijn helder en transparant. Onze kennis is toegankelijk en geborgd. Door (loopbaan-) ontwikkeling en het verhogen van de mobiliteit doen medewerkers werk dat past bij hun capaciteiten en wensen en bewegen ze duurzaam mee met veranderingen in de maatschappij, de omgeving en organisatie. HRM pakt hierin zowel de operationele als de strategische rol. HRM is zowel gericht op het ondersteunen van medewerkers als managers, als op het controleren en bewaken van processen.

De focus van HRM ligt op:

- Basis op orde
- Duurzaam inzetbaarheid
- Onderhouden van het "huis van werkvermogen".

Dit "huis" legt de relatie van gezondheid, competenties, normen, waarden en werkomstandigheden met inzetbaarheid.

Concreet zijn of worden de volgende zaken opgepakt:

- De **basis** wordt gevormd door een goede inrichting van systemen en actuele werkprocessen voor een goed en efficiënt werkende personeels- en salarisadministratie. Daarbij dient de verbinding te worden gelegd tussen systemen (E-HRM), bijbehorende werkprocessen en medewerkers, gelet op de noodzakelijke toepassing in de praktijk.

Verder het onderzoeken, implementeren en uitrollen van een ARBO-management-systeem en uitvoering geven aan de RI&E's.

Tenslotte valt ook actualisering lokale (arbeidsvoorwaarden) regelingen onder dit begrip.

- **Behouden vitaliteit en werkvermogen**

Duurzaam personeelsbeleid wordt verder doorontwikkeld. Dit betekent bevorderen instroom van jongeren en ouderen langer te laten doorwerken. Er wordt daarmee gewerkt aan preventie- en vitaliteitsbeleid.

Voorts wordt uitvoering van de Wet banenafpraak en quotum arbeid beperkten voortgezet.

Passende begeleiding is noodzakelijk en moet worden ontwikkeld. Tot 2022 moet Brielle in totaal 8 banen van minimaal 25,5 uur invullen.

- **Gezondheid/leefstijl/beweging/voeding/bewustwording**

HRM geeft verder uitvoering "duurzame inzetbaarheid" waarbij de focus ligt op mobiliteit (loopbaanontwikkeling) en vitaliteit. In dit beleidskader past ook de aandacht voor autonomie van medewerkers in hun werk (zoals bij schuiven met taken ten behoeve van functievorming garantiebanen), net als het faciliteren

van ruimte om te leren (opgenomen in strategisch opleidingsplan). Natuurlijk speelt bij vitaliteit de aandacht voor gezondheid een rol. Verschillende activiteiten zijn opgenomen in de kalender van Brielle Beweegt en wordt samenwerking met WOV-gemeenten ("Voorne vooruit") gezocht.

- **Mobiliteitsmanagement in WOV verband**

Het blijft een (politiek en CAO) thema om inhuur (duur interim-personeel) te beperken. De realiteit is echter dat de inzet van externen soms noodzakelijk is vanwege specifieke kennis/projecten, ter voorkoming van werkdruk en om fluctuaties op te vangen. Met de vorming van de WOV zal in breder verband worden gewerkt aan dit thema.

- **Ontwikkelen en opleiden**

Maatschappelijke ontwikkelingen, nieuw collegeprogramma, wettelijke richtlijnen en interne stuurgetallen vragen om doorontwikkeling van medewerkers. Daarom wordt o.a. geïnvesteerd in opleiding en ontwikkeling van medewerkers. In dit verband spelen leidinggevendenden een cruciale rol in de diverse veranderingsprocessen. Waarmee er extra aandacht is voor leiderschapsontwikkeling. Verder het vergroten van veranderingsmogelijkheden en weerbaarheid (fusie-Fit) van medewerkers en het voorkomen van uitval als gevolg van veranderonzekerheid van medewerkers.

- **Motivatie en betrokkenheid**

Het proces tot vormgeving van een ambtelijke fusieorganisatie op Voorne zal in 2019 gevolgen hebben voor de organisatie. Dit vraagt extra aandacht voor betrokkenheid en motivatie van medewerkers in de veranderingen die hiermee op hen afkomen. Naast voortgang in de eigen taken zal er extra inzet (zoals overwerk, inhuur, formatie) nodig zijn om de fusie voor te bereiden.

CAO

Bij de ontwikkeling van personeelsbeleid moet ook rekening worden gehouden met de bindende afspraken uit CAR/UWO. De huidige cao loopt tot 1 januari 2019. In de nieuwe onderhandelingen staat harmonisatie van verlofregelingen op de agenda.

Verder staat in 2019 de voorbereiding op de inwerkingtreding van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) op 1 januari 2020 op de agenda. Hiermee wordt de CAR-UWO omgevormd tot een Cao Gemeenten. Die nieuwe Cao Gemeenten moet ingaan op 1 januari 2020 conform de dan geldende wet- en regelgeving.

Verwacht wordt dat in de nieuwe Cao een salarisstijging wordt geaccordeerd. Kijkend naar andere recent afgesproken Cao's ligt een gefaseerde stijging van 2,5% in de verwachting.

Dit betekent – zoals ook al is vermeld in de Kadernota - een stijging van de loonkosten in 2019 met € 220.000. Dit bedrag is in de begroting opgenomen.

ABP

Het ABP maakte bekend dat de pensioenpremie voor het ouderdoms- en nabestaandenpensioen voor 2019 uit stijgt tot 25,1% van de pensioengrondslag. De premie voor 2018 bedraagt 22,9%. De premie stijgt volgens deze schatting dus in 2019 met 2,2%-punt. De pensioenpremie stijgt daarmee sterker dan in 2017 door de Pensioenkamer geprognostiseerd was. De stijging van de werkgeverslasten (70% van de premie) bedraagt bij benadering € 125.000.

Opgemerkt dient te worden dat gemeenten via het accres (loon- en prijscompensatie), binnen de algemene uitkering van het gemeentefonds gecompenseerd worden voor hogere rijksuitgaven ("trap op, trap af methodiek").

Arbeidsomstandigheden

Om tot een goed Arbobeleid te komen is een arbobeleidsplan opgesteld. De uitwerking van dit plan moet bijdragen aan het behalen van de organisatiedoelstellingen en aansluiten op de risico's binnen de organisatie.

A&O Fonds

Het A+O fonds kent een aantal subsidieregelingen gericht op medewerkers ter vergroting van kennis en vaardigheden en ondersteunt tevens de organisatie op het terrein van arbeidsmarkt en personeelsbeleid.

De wijze van financiering van het A+O fonds is gewijzigd. Tot 2018 werd een bedrag in het gemeentefonds gestort en vervolgens uitgenomen en direct door het rijk aan het fonds overgemaakt. In 2018 is de algemene uitkering van het gemeentefonds verhoogd en verdeeld over de gemeenten op basis van de maatstaf aantal inwoners. Gemeenten maken vervolgens hun bate over naar het A+O fonds. Er dient budget voor de te betalen bijdrage gegenereerd te worden.

Facilitaire dienstverlening

Documentaire Informatie Voorziening.

In de afgelopen jaren zijn de diverse archiefverzamelingen die zich onder het beheer van de gemeente bevinden gesaneerd, nabewerkt en geïnventariseerd. Dit betreffen met name de te bewaren archieven tot het jaar 2000 die zijn geplaatst in zogenaamde 10-jaren blokken. De te bewaren archiefverzamelingen die wettelijk gezien overgebracht moeten worden naar de openbare archiefbewaarplaats van het Streekarchief Voorne-Putten zijn daar inmiddels ook naar toe overgebracht.

Grotendeels voldoet ons archief- en informatiebeheer aan de (wettelijke) eisen op basis van de door de VNG opgestelde Kritische Prestatie Indicatoren, KPI's. Enkele zaken voldoen nog niet, zoals het klimaat in de archiefruimte van het stadskantoor. Hierover is door de archiefinspecteur in 2018 een rapportage uitgebracht en zijn afspraken gemaakt voor een oplossing hiervan.

Verder voldoen wij met name niet (volledig) aan de nieuwe eisen t.a.v.

kwaliteitsbeheer en het digitale documentenbeheer. Dit zijn ingrijpende maatregelen die genomen moeten worden en hiervan is gesteld dat dit voor alleen onze gemeente niet meer lonend is. Dit is ingegeven door het feit dat de gemeente Brielle samen met de gemeenten Hellevoetsluis en Westvoorne in 2019 één ambtelijke organisatie zal gaan vormen. Hierbij zal dan ook één nieuwe, geïntegreerde afdeling DIV ontstaan, waarbij alle zaken m.b.t. kwaliteitsbeheer en de digitale documentatie uiteraard meegenomen zullen worden.

Een verdere doorontwikkeling van het in gebruik zijnde Document Management Systeem (DMS) Corsa is mede door de aanstaande ambtelijke fusie ook niet verder doorgezet. Wel is al eerder de module Corsa Bestuur geïmplementeerd en hierdoor is het proces van de bestuurlijke besluitvorming geheel digitaal ingericht. Voor de overige documentbehandeling is er een hybride werkomgeving, waarbij het papier nog altijd leidend is. Alle documenten worden wel digitaal de organisatie in gestuurd en de medewerkers werken verder digitaal. Ook worden er in Corsa digitale

zaakdossiers aangelegd. De documenten worden echter nog wel fysiek bij DIV bewaard en gearhiveerd.

Voor de nieuwe Werkorganisatie Voorne (de ambtelijke fusie van de drie gemeenten) is gekozen voor het zaaksysteem en DMS van Dimpact en de hierbij behorende e-suite. In een werkgroep is men druk bezig alle processen van de gemeenten en de nieuwe werkorganisatie in beeld te brengen en in te voeren in het nieuwe systeem, zodat bij de start van de WOV de organisatie geheel digitaal kan werken.

Overige facilitaire zaken

In het kader van de voorbereidingen op de nieuwe werkorganisatie zullen contracten, regelingen en afspraken op facilitair gebied waar mogelijk reeds vanaf 2019 geharmoniseerd worden tussen de drie facilitaire organisaties. Hiervoor zijn vanaf begin 2018 diverse werkgroepen actief. Zo zal ingaande 2019 gewerkt gaan worden met een facilitair meldpunt (Topdesk) dat door alle medewerkers gebruikt kan gaan worden voor het doen van meldingen, verzoeken en reserveringen op facilitair gebied.

Verbonden partijen

Algemeen

Ingevolge artikel 9 van het BBV dient in de begroting een afzonderlijke paragraaf te worden gewijd aan verbonden partijen. Artikel 15 van het besluit geeft vervolgens aan dat in deze paragraaf tenminste aandacht moet worden geschonken aan:

- visie op de beleidsvoornemens omtrent verbonden partij
- lijst van verbonden partijen met onderverdeling naar;
 1. Gemeenschappelijke regelingen;
 2. Vennootschappen en coöperaties;
 3. Stichtingen en verenigingen, en;
 4. Overige verbonden partijen;
- het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
- de veranderingen die zich hebben voor gedaan
- het eigen vermogen en vreemd vermogen van de verbonden partij
- het resultaat van de verbonden partij
- eventuele risico's voor de financiële positie van gemeente.

In deze paragraaf wordt inzicht geboden in participaties van de gemeente in derde rechtspersonen waarin bestuurlijke invloed bestaat én waarmee financiële belangen gemoeid zijn. Dat zijn deelnemingen (vennootschappen), gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen. De gemeente heeft met heel veel partijen een relatie. Het is niet de intentie om over alle relaties te rapporteren. De gemeente participeert o.a. in:

Gemeenschappelijke regelingen

- Metropoolregio Rotterdam Den Haag
- Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)
- Streekarchief
- Syntrophos
- Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW)
- Recreatieschap Voorne-Putten-Rozenburg
- Financieel Koepelschap Buitenstedelijk Groen
- Gemeenschappelijke regeling tot instandhouding van de Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)
- Voorne-Putten Werkt.

- Samenwerkingsverband Regionaal OpsporingsTeam Sociale recherche (ROTS).
- GR Leerplichtadministratie
- Openbare Gezondheidszorg Rotterdam Rijnmond (OGZRR)
- Gemeenschappelijke Regeling Samenwerkende gemeenten Jeugdhulp Rijnmond

Vennootschappen en coöperaties

- NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
- N.V. Eneco
- Stedin Holding N.V.
- B.V. Gemeenschappelijk Bezit Evides

Stichtingen en verenigingen

- Raad voor het Publiek Belang (St. CJG Rijnmond) (als onderdeel van de OGZRR)

Overige verbonden partijen

- Geen.

Metropoolregio Rotterdam Den Haag

Globale taakstelling c.q. visie

De Metropool Rotterdam Den Haag (MRDH) is een gemeenschappelijke regeling van 23 gemeenten. De gemeenten bundelen hun krachten om het gebied beter bereikbaar te maken en het economisch vestigingsklimaat te versterken. De MRDH bestaat uit twee pijlers, de Vervoersautoriteit (Va) en Economisch Vestigingsklimaat (EV).

Betrokkenen

23 gemeenten in de regio Rotterdam Den Haag

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigers: burgemeester G.G.J. Rensen (AB), wethouder A.A. Schoon (bestuurscommissie EV) en wethouder R.M. van der Kooi (bestuurscommissie VA).

Financieel belang

De bijdrage per inwoner wordt gesteld op € 2,58 per inwoner. Bijdrage 2019 € 43.868.

Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)

(vestigingsplaats: Rotterdam)

De VRR heeft als doelstelling:

- het geven van invulling aan de regionale taken ten aanzien van het waarborgen van de fysieke veiligheid van de regio en het voorbereiden op rampenbestrijding en crisisbeheersing en de hiermee verband houdende multidisciplinaire samenwerking waaronder de Gemeenschappelijke Meldkamer als integraal informatieknooppunt;
- het doelmatig organiseren en coördineren van werkzaamheden ter voorkoming, beperking en bestrijding van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt, het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, het beperken en bestrijden van rampen en het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen;
- het doelmatig organiseren en coördineren van het vervoer van zieken en ongeval slachtoffers, de registratie daarvan en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongeval slachtoffers in ziekenhuizen of andere instellingen voor intramurale zorg;
- het voorbereiden en bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen.

Missie:

De VRR staat voor 'samen sterk' in risicobeheersing, incidentbestrijding en crisisbeheersing door een gezamenlijke inzet van diensten, organisaties, burgers en bedrijfsleven, waardoor schade en leed bij incidenten wordt voorkomen of beperkt.

Visie:

De VRR is een gezaghebbend kennis- en expertisecentrum op het gebied van veiligheid en een betrouwbare zorg en hulpverleningsorganisatie. De VRR brengt kennis, ervaring, burgers, bedrijven en organisaties bij elkaar om daarmee op een effectieve en efficiënte wijze de veiligheid te bevorderen. De VRR is een doelmatige, transparante en open organisatie. Medewerkers geven en nemen verantwoordelijkheid. Zij zijn deskundige professionals die hun werk doen met passie en bevologenheid in een uitdagende omgeving. Daarbij hoort dat de VRR voortdurend scherp is op maatschappelijke ontwikkelingen, innovatie en de vertaling daarvan naar veiligheid.

De bedoeling:

Iedereen werkt bij de VRR voor de veiligheid op straat. Alles binnen de VRR moet erop gericht zijn te voorkomen dat het mis gaat. Als er iets misgaat, staat de VRR er en helpen zij de mensen zo snel en adequaat mogelijk. Het systeem is daarbij ondersteunend. Dat is 'de bedoeling'.

Strategie:

Om invulling te geven aan de visie, staat de VRR voor haar taak:

- De VRR creëert een veilige leefomgeving in Rotterdam-Rijnmond.
- De VRR levert hulpverlening op maat.

Om deze taken te realiseren, ligt de komende beleidsperiode de nadruk op het volgende:

- De VRR is hét expertisecentrum voor gezondheid en veiligheid.
- De VRR staat midden in de samenleving.

Betrokkenen

Deelnemende gemeenten aan de VRR zijn 15 gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Nissewaard, Vlaardingen en Westvoorne.

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordiger: burgemeester G.G.J. Rensen

Financieel belang

Bijdrage 2019	€ 1.043.726		
EV per 01-01-2019	€ 9.228.000	VV per 01-01-2019	€ 47.055.000
EV per 31-12-2019	€ 8.311.000	VV per 31-12-2019	€ 42.521.000
Resultaat 2019	€ 0		

Streekarchief

(vestigingsplaats: Brielle)

Globale taakstelling c.q. visie

Het beheer van de ingevolge artikel 12, 1e lid en artikel 13, 1e lid van de Archiefwet 1995 overgebrachte archiefbescheiden alsmede het toezicht op het beheer van de niet overgebrachte archiefbescheiden van deelnemers.

Betrokkenen

Deelnemers in de gemeenschappelijke regeling zijn de gemeenten Brielle, Westvoorne, Hellevoetsluis en Nissewaard.

Bestuurlijk belang

Elke deelnemer aan de regeling is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur onder voorzitterschap van de burgemeester van Nissewaard. Het algemeen bestuur bestaat uit de vertegenwoordigers van Nissewaard, Hellevoetsluis, Westvoorne en Brielle. Daarnaast is er een dagelijks bestuur met vertegenwoordigers van Nissewaard, Brielle en Westvoorne.

Deze vertegenwoordiging zal in de loop van 2018 waarschijnlijk wijzigen als er een nieuwe gemeenschappelijke regeling wordt vastgesteld en de burgemeester van Nissewaard zal vertrekken.

Vertegenwoordiger Brielle: burgemeester G.G.J. Rensen (voorzitter)

Plaatsvervanger: wethouder R.M. van der Kooi

Financieel belang

Gemeentelijke bijdrage voor 2019: € 98.879 (excl. teruggave btw € 4.498)

EV per 01-01-2019 € 428.868 VV per 01-01-2019 € 25.000

EV per 31-12-2019 € 436.068 VV per 31-12-2019 € 25.000

Resultaat 2019 € 0

Wijzigingen in het belang

Geen.

Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens

Diverse ontwikkelingen waren voor het algemeen bestuur aanleiding om onderzoek te laten doen naar de toekomst van het streekarchief. Hierin is o.m. meegenomen de gevolgen van de uittreding van de vm. gemeente Rozenburg en van het Waterschap Hollandse Delta, de problemen met de huidige huisvesting alsmede de nieuwe taken voor het streekarchief, zoals toezicht en inspectie bij de deelnemers en de vorming van een e-depot.

In 2017 heeft het algemeen bestuur van het streekarchief ingestemd met een uitgebracht advies door de gemeentesecretarissen en hoofden DIV van de deelnemende gemeenten. In grote lijnen komt dit erop neer dat het Streekarchief zich gaat ontwikkelen tot een Streekarchief Nieuwe Stijl, waarbij het zwaartepunt zal liggen op het beheer en breed toegankelijk maken en uitdragen van de historische collecties en (overheids)archieven. De nieuwe taken op archiefbeheer zoals de verdere digitalisering, het ontwikkelen van een e-depot en intensiever toezicht en inspectie op het documentaire informatiebeheer van de deelnemende gemeenten, zal (op termijn) worden opgedragen en uitgevoerd aan derde professionele en gespecialiseerde partijen.

Ook dient er een nieuwe gemeenschappelijke regeling te komen vanwege de hiervoor genoemde ontwikkelingen en ontstane nieuwe situatie. Dit zal gevolgen hebben voor de bestuursvorm (intentie is de vorming van een BVO), het bestuur, de stemverhouding binnen het bestuur en de financiële verdeelsleutel tussen de deelnemers.

Risico's

Door de hiervoor genoemde uittredingen uit de GR van twee deelnemers én de genoemde ontwikkelingen m.b.t. de toekomst van het Streekarchief is inmiddels wel duidelijk geworden dat de kosten zijn toegenomen en daarmee de bijdragen van de deelnemers, dus ook voor onze gemeente. Thans zijn de uittredingen en de kosten voor een aparte archiefinspecteur reeds doorgevoerd in de begroting van het Streekarchief. Of de doorontwikkeling tot het Streekarchief Nieuwe Stijl tot verder kostenstijging zal leiden is wel waarschijnlijk doch nog niet aan te geven.

Syntrophos

(vestigingsplaats: Spijkenisse)

Globale taakstelling c.q. visie

Syntrophos voert voor de deelnemende gemeenten de volgende taken uit:

- Aanschaf, ontwikkeling, onderhoud, beheer en exploitatie van data en telefonie, hardware, software, netwerken, applicaties, geo-informatie en alle overige ICT ondersteunende systemen;
- Uitvoering van wettelijke taken op deze terreinen.

Die dienstverlening van Syntrophos aan de gemeenten is nader uitgewerkt in een dienstverleningsovereenkomst.

Betrokkenen

De gemeenten Brielle, Nissewaard en Westvoorne.

Bestuurlijk belang

Er is een algemeen en een dagelijks bestuur. In het algemeen bestuur is elk van de deelnemende gemeenten met één lid vertegenwoordigd. In de besluitvorming telt de stem van Nissewaard voor twee, die van elk van de overige gemeenten voor één. De stemverhoudingen weerspiegelen deels de gewichten van de financiële bijdragen aan en de afname van diensten van Syntrophos.

Vertegenwoordiger Brielle: burgemeester G.G.J. Rensen

Financieel belang

Bijdrage 2019	€	1.357.004 (excl. niet-compensabele btw)			
EV per 01-01-2019	€	n.b.	VV per 01-01-2019	€	0
EV per 31-12-2019	€	n.b.	VV per 31-12-2019	€	0
Resultaat 2019	€	0			

Wijzigingen in het belang

In het begrotingsjaar worden geen veranderingen verwacht.

-

Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens

In 2019 zal de gemeente Hellevoetsluis naar alle waarschijnlijkheid toetreden tot de gemeenschappelijke regeling Syntrophos. Syntrophos heeft dan vier gemeenten als eigenaren; de gemeente Brielle, Hellevoetsluis, Nissewaard en Westvoorne. Wanneer de werkorganisatie Voorne van start gaat krijgt Syntrophos twee klanten; de gemeente Nissewaard en de WOV. De start van de WOV biedt kansen om de applicaties die worden beheerd door Syntrophos verder te harmoniseren en rationaliseren.

In de begroting 2019 is (financieel) nog geen rekening gehouden met de effecten van de beoogde toetreding van Hellevoetsluis. Zodra bestuurlijke besluitvorming daar aanleiding toe geeft, zal de begroting aangepast worden.

Risico's

Er zijn geen wijzigingen te melden in het weerstandsvermogen ten opzichte van de jaarrekening 2017. Omdat de deelnemers het risico over Syntrophos dragen is de behoefte aan weerstandsvermogen beperkt.

In geval dat er diensten aan derden worden verleend wordt rekening gehouden met een risico-opslag

Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW)

(vestigingsplaats: Klaaswaal)

Globale taakstelling c.q. visie

Het heffen en invorderen van belastingen, het uitvoeren van de Wet waardering onroerende zaken, administreren van de vastgoedgegevens en het verstrekken van vastgoedgegevens. Bij het SVHW zijn 19 gemeenten, het Waterschap Hollandse Delta en de Regionale Afvalstoffen Dienst Hoeksche Waard aangesloten.

Betrokkenen

Aalburg, Alblasserdam, Albrandswaard, Barendrecht, Binnenmaas, Brielle, Cromstrijen, Goeree-Overflakkee, Hardinxveld-Giessendam, Hellevoetsluis, Korendijk, Krimpenerwaard, Lansingerland, Nieuwkoop, Oud-Beijerland, Strijen, Werkendam, Woudrichem, Zederik, Waterschap Hollandse Delta en Regionale Afvalstoffendienst Hoeksche Waard.

Bestuurlijk belang

Wethouder R.M. van der Kooi is een van de 21 leden van het algemeen bestuur van SVHW.

Financieel belang

Bijdrage 2019	€ 176.000		
EV per 01-01-2019	€ 700.000	VV per 01-01-2019	€ 1.789.000
EV per 31-12-2019	€ 700.000	VV per 31-12-2019	€ 1.710.000
Resultaat 2019	€ 0		

Wijzigingen in het belang

Gedurende het begrotingsjaar worden er geen veranderingen verwacht.

Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens

In de begroting 2019 zijn de belangrijkste doelstellingen voor 2019:

- Handhaven van de schaalgrootte:
 - Binden en boeien van de huidige deelnemers;
 - Volgen van ontwikkelingen bij gemeenten, die hun belastingtaak nog zelfstandig uitvoeren.
- Basis op orde:
 - Verdere versterking processen en digitalisering (richting 1: processen, ketengericht werken, gegevensuitwisseling);
 - Compleetheid en juistheid van administraties en registraties;
 - Ontwikkeling primaire systemen in samenhang met landelijk stelsel van basisregistraties;
 - Voorbereiding ISAE-3402 implementatie.
- Dienstverlening:
 - Uitvoeren van de dienstverlening conform DVO;
 - Verdere uitvoering van voor SVHW relevante onderdelen van de Digitale Agenda 2020;
 - Verdere ontwikkeling van het digitale kanaal (o.a. ontsluiten Klantdossier);
 - Sociaal invorderen /stroomlijning invorderingsproces;
 - Invulling/onderzoek richting 2 en 3;
- Uitvoering Wet WOZ:
 - Verdere implementatie van de interactieve WOZ;
 - Continueren voorbereidingen voor waarden op gebruikersoppervlak.
- Samenwerking:
 - Continueren samenwerking collega belastingkantoren;
 - Identificeren en waar mogelijk benutten van samenwerkingsmogelijkheden met andere instanties.
- Personeel:
 - Competentie ontwikkeling;
 - Implementatie aanpassingen ten gevolge van invoering Wnra.

Risico's

In de Begroting 2019 is, op basis van aannames, een aantal ontwikkelingen verwerkt waarvan de uitkomsten nog onzeker zijn. Deze ontwikkelingen hebben betrekking op de volgende gebieden:

- Risico's op het gebied van de interactieve WOZ/voormeldingen en wijzigingen in de Invorderingswet. De hoogte is nog niet bekend;

- De hoogte van de proceskostenvergoeding is onzeker. In de Begroting 2019 is een bedrag van 230.000 euro opgenomen. Aanvullend wordt een bedrag van 70.000 euro opgenomen als risico;
- De verandering in financiering Generieke Digitale Infrastructuur op basis van gebruik resulteert in extra kosten. De exacte hoogte, het volume en het moment van invoering zijn nog onduidelijk. Op basis van het gebruik in 2017 betekent dit een mogelijke aanvullende kostenpost van 210.000 euro

Op basis van bovenstaande risico's zijn/worden (aanvullende) beheersmaatregelen genomen. SVHW houdt hierbij vast aan een risicomijdend profiel. In de voor- en najaarsnota en jaarrekening 2018 wordt gerapporteerd over de voortgang van de risico's en de beheersmaatregelen.

Recreatieschap Voorne-Putten-Rozenburg

(gevestigd op het postadres van het secretariaat)

Globale taakstelling c.q. visie

Vanaf 1 januari 2018 is het Recreatieschap voortgezet door de gemeenten Nissewaard, Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne onder de naam gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Voorne-Putten. Staatsbosbeheer voert op dit moment voor het Recreatieschap de beleidstaken, financiën, communicatie, onderhoud en beheer uit.

Omdat de huidige tekst van de gemeenschappelijke regeling op veel onderdelen is verouderd, is de gemeenschappelijke regeling herzien. Wijzigingen in de taken en verantwoordelijkheden van het Recreatieschap zijn in deze herziening niet meegenomen.

Met betrekking tot het toekomstig beheer recreatieschap is in een traject tot nadere vormgeving door de gezamenlijke gemeenten achtereenvolgens het Advies Toekomstig Beheer Natuur- en recreatiegebieden (juni 2017) en de daarop gebaseerde Businesscase aan het bestuur van het recreatieschap voorgelegd. Belangrijkste conclusie uit deze rapportages betreft de scheiding van opdrachtgeverschap en opdrachtnemerschap. Op 19 februari 2018 heeft een vervolgoverleg plaatsgevonden tussen Staatsbosbeheer en vertegenwoordigers van de samenwerkende gemeenten op Voorne-Putten, waarin nadere afspraken zijn gemaakt over het vervolgtraject.

Er is/ wordt een kwartiermaker aangesteld die de scheiding van opdrachtgeverschap en opdrachtnemerschap vorm zal gaan geven en een planning zal maken om:

- helderheid te creëren over invulling van het product beleidsondersteuning;
- als nieuwe bestuurssecretaris/ambtelijk opdrachtgever te starten;
- In 2019 te bezien hoe om te gaan met ondersteunende functies als financiële en juridische zaken en economisch beheer;
- Na 31 december 2020 volgt nadere besluitvorming over het beheer.

Met betrekking tot de taken en verantwoordelijkheden in het kader van het Recreatieschap na 2018 zullen de uitkomsten aanleiding geven om de gemeenschappelijke regeling te wijzigen.

Betrokkenen

Samenwerkingsorgaan in de vorm van een gemeenschappelijke regeling waarin wordt deelgenomen door de gemeenten Brielle, Hellevoetsluis, Nissewaard en Westvoorne.

Bestuurlijk belang

Dagelijks bestuur: Vertegenwoordiger: de heer R. M. van der Kooi (voorzitter)

Algemeen bestuur: Vertegenwoordiger: de heer R.M. van der Kooi en de heer H.S.A. Abrahams

Financieel belang.

In de gewijzigde regeling worden de kosten als volgt verdeeld:

- Nissewaard 64 %
- Hellevoetsluis 16 %
- Brielle 11 %
- Westvoorne 9 %

Bijdrage 2018 € 111.121; de bijdrage van het koepelschap is in verband met de opheffing toegevoegd aan de bijdrage van het recreatieschap.

Na uittreding van de provincie Zuid-Holland en de gemeente Rotterdam wordt een belangrijke wijziging in de balanswaarden verwacht.

Beleid

Over de wijze waarop taken worden uitgevoerd wordt nog overleg gevoerd. De gemeenten zullen meer dan voorheen zelf de regie voeren op beleid en ontwikkelingen. Ook zullen de gemeenten zelf meer invloed uitoefenen op beheer van het recreatiegebied en dat meer afstemmen op andere taken in het belang van het recreatiegebied.

De taken van de GZH zijn voor de jaren 2017 en 2018 ondergebracht bij Staatsbosbeheer. Binnen het samenwerkingsverband Voorne-Putten wordt onderzocht of die samenwerking met Staatsbosbeheer per 1 januari 2019 gecontinueerd wordt.

Risico's: De gemeenten en de provincie hebben verklaard om de huidige bijdragen ook voor de komende jaren beschikbaar te houden. De bijdrage van de provincie kan de komende jaren projectmatig worden ingezet. Uittreding van deelnemers uit het recreatieschap kan financiële gevolgen hebben voor de overige deelnemers.

Financieel Koepelschap Buitenstedelijk Groen

(gevestigd: opgeheven)

De gemeenschappelijke regeling Financieel Koepelschap Buitenstedelijk Groen is met ingang van 1 januari 2018 opgeheven. Na de opheffing van dit schap zal de gemeentelijke bijdrage beschikbaar blijven voor de financiering van het recreatieschap.

Beleidsrisico's: Niet meer van toepassing.

Gemeenschappelijke regeling tot instandhouding van de Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)

(vestigingsplaats: Schiedam)

Globale taakstelling c.q. visie

De dienst heeft tot taak het in standhouden van een centrale meld- en regelkamer en een coördinatie- en informatiepunt handhaving milieuregelgeving, alsmede – met inachtneming van het ter zake door de deelnemer geformuleerd beleid. Voor Brielle betekent dit o.a. adviseren over af te geven beschikking als gevolg van de Wet Milieubeheer, uitvoering van procedures conform wet milieubeheer en de wet Algemene Wet bestuursrecht en controle op de naleving van de Wet milieubeheer, evenals het adviseren over mogelijke toepassing van handhavingsmiddelen ingeval van geconstateerde overtredingen.

Betrokkenen

De provincie Zuid-Holland en de gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne.

Bestuurlijk belang

Het algemeen bestuur bestaat uit 19 leden. De Provincie is vertegenwoordigd door 3 leden. De gemeente Rotterdam is vertegenwoordigd door 2 leden. De overige gemeenten zijn per gemeente met 1 lid vertegenwoordigd. Het dagelijks bestuur bestaat uit 6 leden, te weten de voorzitter, de vicevoorzitter en vier andere leden. De voorzitter en één lid voor financiële aangelegenheden wordt door en uit het algemeen bestuur aangewezen op bindende voordracht van gedeputeerde staten van Zuid-Holland. De vicevoorzitter wordt door en uit het algemeen bestuur aangewezen op bindende voordracht van het college van burgemeester en wethouders van Rotterdam. De drie andere leden komen uit de deelregio's van de regiogemeenten. Naar aanleiding van een evaluatie is besloten om voor iedere deelregio een lid in het dagelijks bestuur te plaatsen zodat de binding tussen de DCMR en de regiogemeenten versterkt wordt. Voor Voorne-Putten neemt de portefeuillehouder milieu van Westvoorne zitting in het dagelijks bestuur van de DCMR.

Financieel belang

De gemeente Brielle betaalt jaarlijks aan de DCMR een bijdrage voor te leveren werkzaamheden. Op basis van dat budget wordt een (jaar)werkplan opgesteld. Na afloop van een jaar wordt het overschot of tekort niet met de gemeente afgerekend maar door de DCMR in "depot" gehouden. Het saldo van dat depot kan in een volgend jaar gebruikt worden voor een aanvulling op het werkplan. Na iedere termijn van 4 jaren gaat de DCMR over tot afrekening van het saldo. Uitgangspunt is wel dat de beschikbare budgetten volledig aan het milieu worden besteed.

Bijdrage 2019	€ 457.010		
EV per 01-01-2019	€ 5.754.000	VV per 01-01-2019	€ 5.000.000
EV per 31-12-2019	€ 3.453.000	VV per 31-12-2019	€ 5.000.000
Resultaat 2019			
- voor bestemming	€ 2.301.000	nadelig	
- na bestemming	€ 0		

Wijzigingen in het belang

Voor 2019 worden de tarieven van de DCMR verhoogd. In het werkplan 2019 wordt hier rekening mee gehouden.

Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens

In 2019 richt de DCMR zich op de volgende ontwikkelpunten:

Beleidsinformatie:

Het werkplan van 2019 bestaat onder meer uit de programma's Bedrijven en Gebieden. De inhoud van deze programma's geeft aan welke rol de DCMR in het Rijnmondgebied speelt en welke taken in opdracht van de participanten worden uitgevoerd.

Het doel dat in beide programma's wordt nagestreefd is een veilig en leefbaar Rijnmondgebied. Hieraan wordt gewerkt door het uitvoeren van de bedrijfsgerichte milieutaken; reguleren, inspecteren en handhaven. De uitvoering van deze bedrijfsgerichte taken is direct verbonden met de gebiedsgerichte taken van de DCMR, waarbij het er om gaat de bedrijvigheid binnen de regio zo goed mogelijk in te passen in de beschikbare milieuruimte die de omgeving biedt.

Voor de DCMR is 2019 een jaar waarin zij een stap willen zetten om de primaire werkzaamheden verder in het teken te stellen van twee landelijke en regionale opgaven: de energietransitie en circulaire economie. Opgaven die door de participanten blijvend hoog op de agenda zijn gezet. Juist om die noodzakelijke verandering voor de Rijnmondse regio te bewerkstelligen. Deze thema's sluiten perfect aan op de Routekaart Duurzaam Voorne Putten waar deze twee thema's centraal staan.

Risico's

DCMR heeft een maatschappelijke doelstelling op het gebied van regulering en handhaving o.b.v. milieuwetgeving. Om deze doelstelling ook in de toekomst te kunnen realiseren treft de dienst waarborgen voor een goede reputatie en een duurzaam gezonde financiële situatie. Dit vindt plaats in het kader van 'good public governance'.

Uit het geheel van bedrijfs- en bestuursrisico's kunnen in hoofdlijn de volgende risico's voor de DCMR worden benoemd:

1. Het verlenen van toestemming (al dan niet middels een vergunning) voor het uitvoeren van activiteiten waarvoor geen of een anders luidende toestemming had moeten/mogen worden verleend.
2. Het niet of onvoldoende waarnemen van afwijkingen van verleende toestemming.
3. Het niet of onvoldoende anticiperen op waargenomen afwijkingen van verleende toestemming.
4. Verstoringen in de organisatievorming en de bedrijfsvoering van de DCMR.

Aan elk van deze risico's is bij de sturing en beheersing van de organisatie specifieke aandacht besteed om mogelijke gevolgen zo goed mogelijk te onderkennen en te minimaliseren.

Voorne-Putten Werkt.

(vestigingsplaats: Spijkenisse)

Met ingang van 1 januari 2017 is de GR Voorne-Putten Werkt in werking getreden onder de gelijktijdige beëindiging van de Sociaal Werkvoorzieningschap De Welplaat en de GR Werk, Inkomen en Zorg (WIZ.) De rechtsvorm is een Gemeenschappelijke Regeling (GR) centrumconstructie (Nissewaard) die afzonderlijk met de inkoopende gemeenten (Brielle, Hellevoetsluis en Westvoorne) wordt aangegaan. Brielle is met Nissewaard een Dienstverleningsovereenkomst (Dvo) aangegaan voor zowel de Wsw, als voor de Participatiewet. De Wsw-afdeling "beschut werken" is als BV ondergebracht in het Arbeidsontwikkelbedrijf Voorne-Putten Werkt.

Globale taakstelling c.q. visie

Arbeidsontwikkelbedrijf 'Voorne-Putten Werkt' voert de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en re-integratie werkzaamheden uit en is een werkleerbedrijf op het eiland Voorne-Putten en het havengebied. De organisatie heeft een bedrijfsmatig karakter en bouwt in fasen aan een nieuw leerwerkbedrijf die tot doel heeft onze arbeidsregio te versterken. Hiermee wordt een regio met 150.000 inwoners bediend. Voor cliënten die bekend zijn met een bijstandsuitkering wordt alle ondersteuning gegeven om snel als mogelijk in te stromen op de arbeidsmarkt.

Het streven is om door werkaanbod zo veel mogelijk inwoners naar vermogen laten participeren in onze maatschappij. Daarmee kunnen mensen voorzien in hun eigen inkomen, zodat de zelfredzaamheid van mensen wordt verbeterd.

Voorne-Putten Werkt legt de verbinding tussen vraag en het aanbod van werk. Hierbij wordt uitgegaan van een inclusieve arbeidsmarkt voor iedereen. Een arbeidsmarkt die plaats biedt aan jongeren en ouderen en aan mensen met en zonder beperking. Daarbij wordt gewerkt aan de doelstelling van de Participatiewet; iedereen met arbeidsvermogen duurzaam naar werk toe leiden, bij voorkeur regulier werk. Voor wie dat nog niet haalbaar is, wordt gewerkt aan de hoogst haalbare vorm van participatie.

Betrokkenen

Wsw: Brielle, Hellevoetsluis, Nissewaard en Westvoorne.

Participatiewet: Nissewaard en Brielle

Bestuurlijk belang

Deze gemeenschappelijke regeling wordt aangemerkt als een lichte vorm van samenwerking, waarbij het college van Nissewaard (centrumgemeente) door het

college van Brielle is gemandateerd om op basis van in de dienstverleningsovereenkomsten omschreven afspraken, de wettelijke taken uit te voeren.

Financieel belang

De taken zoals beschreven in de GR/DVO's worden uitgevoerd door de centrumgemeente. De daarvoor in de afzonderlijke begroting van Brielle opgenomen gelden worden maandelijks overgeheveld naar de centrumgemeente. De centrumgemeente legt over de bedrijfsvoering verantwoording af. Aan het eind van ieder kalenderjaar vindt de jaarlijkse eindafrekening plaats. Over de kosten van bedrijfsvoering wordt voorafgaand door de centrumgemeente een (geactualiseerde) kostenbegroting opgesteld. Na instemming door de betrokken gemeenten worden de kosten volgens overeengekomen bedragen en tijdstippen met elkaar verrekend. De bijdrage voor 2019 bedraagt € 765.400.

De gemeente Nissewaard heeft voor de uitvoering van de WSW voor de jaren t/m 2019 een dalend productprijs gegarandeerd. Als vestigingsgemeente ontvangt Nissewaard voor alle WSW-werknemers een rijkssubsidie. Omdat deze onvoldoende is om de totale lasten van de WSW-verbanden te dekken, wordt door de gemeenten een aanvullende bijdrage betaald. In de programmabegroting 2019-2022 is rekening gehouden met een aanvullende bijdrage van € 30.000 per jaar.

Wijzigingen in het belang

Geen.

Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens

Geen

Risico's

De gemeenten Hellevoetsluis en Westvoorne hebben de werkzaamheden betreffende de Participatiewet nog niet in de GR Voorne-Putten ondergebracht. Op dit moment is het niet duidelijk of en welke (financiële) consequenties er voor Brielle zijn als Hellevoetsluis en Westvoorne de re-integratie werkzaamheden niet onderbrengen bij het AOB.

Samenwerkingsverband Regionaal OpsporingsTeam Sociale recherche (ROTS).

(vestigingsplaats Nissewaard)

Uitvoerder van deze overeenkomst is per 01-01-2005 de Gemeente Nissewaard. Aangesloten gemeenten zijn, naast de gemeente Nissewaard, de gemeenten Westvoorne, Brielle, Hellevoetsluis en Goeree-Overflakkee.

Het doel van ROTS is het voorkomen en bestrijden van fraude en oneigenlijk gebruik van gemeentelijke uitkeringen en sociale voorzieningen. Hiertoe hebben de ROTS-gemeenten sociaal rechercheurs aangewezen als toezichthouders met ruime bevoegdheden om fraude effectief en efficiënt via bestuursrechtelijke trajecten te onderzoeken.

De kosten voor de uitvoering worden voor 2019 op € 31.400 geraamd.

GR Leerplichtadministratie

(vestigingsplaats: Nissewaard)

In 2012 is de Gemeenschappelijke regeling Leerplichtadministratie (tot 23 jaar) Bernisse, Brielle, Hellevoetsluis, Spijkenisse en Westvoorne in werking getreden.

De gemeente Nissewaard treedt daarbij op als centrumgemeente.

De regeling voert de administratieve taken uit die verbonden zijn aan de Leerplichtwet voor de aangesloten deelnemers. Het betreft ongeveer 1.900 leerlingen en 300 kwalificatieplichtigen. De wettelijke juridisch bepaalde taken zijn

voorbehouden aan de Leerplichtambtenaar, die door burgemeester en wethouders is aangesteld.

Openbare Gezondheidszorg Rotterdam Rijnmond (OGZRR)

(vestigingsplaats: Rotterdam)

Globale taakstelling c.q. visie

Het openbaar lichaam OGZRR stelt zich ten doel:

- het beschermen en bevorderen van de gezondheid van de bevolking of van specifieke groepen daarbinnen in het rechtsgebied van het lichaam;
- het voorkomen en het vroegtijdig opsporen van ziekten onder de bevolking;
- alles wat met het bovenstaande in de ruimste zin verband houdt.

In het kader van de gemeenschappelijke regeling OGZRR is het college van de gemeente Rotterdam verantwoordelijk voor de organisatie en het beheer van de GGD Rotterdam Rijnmond (GGD RR) als uitvoerende organisatie.

Betrokkenen

Het rechtsgebied van de OGZRR omvat het grondgebied van Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle a/d IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne.

Bestuurlijk belang

Per gemeente wordt één lid en één plaatsvervangend lid aangewezen voor het algemeen bestuur (AB) van de OGZRR. Het AB heeft de bevoegdheid op voorstel van het dagelijks bestuur over de omvang en inhoud van het basistakenpakket en de tarieven hieraan gekoppeld te besluiten (regiobegroting OGZRR). Verder behoren alle andere bevoegdheden in het kader van de gemeenschappelijke regeling OGZRR, die niet aan een ander orgaan zijn opgedragen, aan het AB.

Financieel belang

Bijdrage 2019 vast deel basis pakket	€ 89.100
Bijdrage 2019 variabel deel	€ 17.100

EV per 01-01-2019 n.v.t. VV per 01-01-2019 n.v.t.

EV per 31-12-2019 n.v.t. VV per 31-12-2019 n.v.t.

Resultaat 2019 n.v.t.

Wijzigingen in het belang

Verwachte veranderingen die zich in het begrotingsjaar zullen voordoen: Geen.

Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens

Onbekend.

Risico's

Onbekend

Gemeenschappelijke Regeling Samenwerkende gemeenten Jeugdhulp Rijnmond

(vestigingsplaats: Rotterdam)

Globale taakstelling c.q. visie

Kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van bovenlokale taken^[1] (door middel van het contracteren en/of subsidiëren van aanbieders van jeugdhulp en uitvoerders van jeugdreclassering en jeugdbeschermingsmaatregelen) en taken die vallen onder het landelijke transitiearrangement^[2], met inachtneming van de bepalingen in de Jeugdwet. Het gaat hierbij om de uitvoering van jeugdreclassering en jeugdbeschermingsmaatregelen (JB/JR), de uitvoering van gesloten jeugdhulp, crisiszorg, pleegzorg, residentiële, intramurale zorg en/of ambulante specialistische

zorg voor jeugdigen. Deze taken zullen aanvullend en in aansluiting op het lokale aanbod uitgevoerd worden.

Daarnaast beoogt de GR het bevorderen van gezamenlijk overleg van de gemeenten inzake de uitvoering van de jeugdhulptaken.

Betrokkenen

Gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle a/d IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne.

Bestuurlijk belang

Per deelnemende gemeente wordt één lid en één plaatsvervangend lid aangewezen voor het Algemeen Bestuur (AB). Vanuit het AB wordt een Dagelijks Bestuur (DB) aangewezen. Het DB bestaat uit maximaal 4 leden, met dien verstande dat het lid van het AB dat door het college van de gemeente Rotterdam is aangewezen in ieder geval deel uitmaakt van het DB. Tevens vormt het DB een afspiegeling van de verschillende subregio's in het rechtsgebied van het openbaar lichaam.

Het DB en het AB worden ondersteund middels een ambtelijk secretaris vanuit de uitvoerende gemeente.

Financieel belang

Bijdrage 2019 € 1.565.559

EV per 01-01-2019 n.v.t. VV per 01-01-2019 n.v.t.

EV per 31-12-2019 n.v.t. VV per 31-12-2019 n.v.t.

Resultaat 2019 n.v.t.

Wijzigingen in het belang

Basis GGZ en dyslexiezorg zijn in 2017 naar het lokale veld overgeheveld en de Behandeling en Onderwijsgroepen in 2018. Dat betekent dat de begroting van de GR op deze onderdelen naar beneden is bijgesteld ten voordele van de lokale budgetten.

Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens:

Vanaf 2018 is een resultaatgerichte bekostiging als uitgangspunt gekozen. Deze nieuwe vorm van inkoop houdt in dat er niet langer ingekocht wordt op basis van producten, maar per vraag worden zorgarrangementen afgestemd waarbij er resultaatgebieden worden vastgelegd. Onze lokale toegang heeft een belangrijke rol in het samenstellen van deze arrangementen op casusniveau.

Naast deze resultaatgerichte inkoop heeft het verder vormgeven van de transformatiedoelen prioriteit en is er met name aandacht voor het dichterbij brengen van zorg en het 'bewegen naar de voorkant'.

Risico's

Bijdrage GR is op basis van macrocijfers en werkelijke historische productie over 3 jaar. Voor 2019 worden risico's voorzien in de resultaatgerichte inkoop omdat dit jaar (2018) is gebleken dat ten opzichte van de tot en met 2017 gehanteerde inkoop, het arrangementenmodel mogelijk duurder uitvalt. Dit wordt momenteel uitgezocht en kan leiden tot herziening van inkoopafspraken met name in de specialistische GGZ. De macrobudgetten dalen, terwijl vooralsnog het aantal jeugdigen in de specialistische jeugdhulp stabiel lijkt te blijven. Dit kan betekenen dat er budgetoverschrijdingen komen om toch aan de zorgvraag te kunnen voldoen.
[1] Bovenlokale voorzieningen/taken hebben betrekking op jeugdreclassering- en jeugdbeschermingsmaatregelen, vormen van verblijfszorg en vormen van specialistische zorg voor jeugd.

[2] Specialistische functies: JeugdzorgPlus, GGZ met landelijke functie, Expertise en behandelcentrum op het gebied van geweld onder 18 jaar, jeugd sterk gedragsgestoord licht verstandelijk gehandicapt, gespecialiseerde diagnostiek (L)VB jeugd met GGZ, forensische jeugdzorg.

N.V. Eneco

(vestigingsplaats: Rotterdam)

Globale taakstelling c.q. visie

De levering van gas en elektra aan het werkgebied.

Betrokkenen

De aandeelhouders van de structuurvennootschap N.V. Eneco zijn een groot aantal gemeenten in Zuid-Holland, Friesland, Noord-Brabant en Noord-Holland.

Bestuurlijk belang

Het aandeelhouderschap in Eneco wordt vertegenwoordigd door de wethouder financiën.

Financieel belang

EV per 01-01-2019	€	n.b.	VV per 01-01-2019	€	n.b.
EV per 31-12-2019	€	n.b.	VV per 31-12-201	€	n.b.
Resultaat 2019	€	n.b.			

(n.b. = niet bekend)

Geraamd dividend 2019 € 340.000

Wijzigingen in het belang

Zie de toelichting bij *Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens* en bij *Risico's*.

Beleid

Om te voldoen aan de Wet Onafhankelijk Netbeheer is het Eneco Groep inmiddels gesplitst in een energiebedrijf (Eneco) en een bedrijf voor het netbeheer (Stedin).

Risico's

In het splitsingsplan is uitgegaan van een dividend na splitsing conform het huidige beleid van Eneco (50% uitkering van aan aandeelhouders toe te rekenen resultaat). In dit beeld past ook dat qua dividend de opgetelde toekomstige dividendstromen van beide ondernemingen tot vergelijkbaar resultaat zouden moeten leiden als het dividend van de N.V. Eneco van voor de splitsing. De gemeente ontvangt nu van twee bedrijven dividend.

Het financieel risico beperkt zich tot de hoogte van het dividend dat in een slecht weer scenario tot nihil kan afnemen. Begin 2018 is een principe besluit genomen over het houden of afbouwen van het aandelenbezit in Eneco. Een meerderheidsbelang heeft gekozen voor afbouwen van het aandelenbezit. De financiële belangen zijn groot. Tegenover een relatief hoge verkoopopbrengst (zekerheid) staat een toekomstig dividend (onzekerheid). Er zijn heldere afspraken gemaakt over het proces dat zal leiden tot de privatisering van Eneco. Ook zijn beoordelingscriteria vastgesteld voor potentiële kopers. Op enig moment kan het transactieproces resulteren in een concreet bod of in financiële contouren van een eventuele beursgang. Op dat moment is er concreter zicht op de uiteindelijke waarde van het aandelenpakket per aandeelhouder. Het eindresultaat zal aan alle aandeelhouders worden voorgelegd ten behoeve van het nemen van een definitief besluit. De verwachting is dat in de loop van 2019 definitieve besluitvorming kan worden gevraagd en de verkoop/transactie kan worden geëffectueerd.

Stedin Holding N.V.

(vestigingsplaats: Rotterdam)

Globale taakstelling c.q. visie

Stedin is eigenaar van het stroom- en gasnet in de regio (netbeheerder). Een netbeheerder is verantwoordelijk voor de kabels en leidingen en het onderhoud ervan.

Betrokkenen

De aandeelhouders van Stedin zijn een groot aantal gemeenten in Zuid-Holland, Friesland, Noord-Brabant en Noord-Holland.

Bestuurlijk belang

Het aandeelhouderschap in Stedin wordt vertegenwoordigd door de wethouder financiën.

Financieel belang

EV per 01-01-2019	€	n.b.	VV per 01-01-2019	€	n.b.
EV per 31-12-2019	€	n.b.	VV per 31-12-2019	€	n.b.
Resultaat 2019	€	n.b.			

(n.b. = niet bekend)

Geraamd dividend 2019 € 150.000

Wijzigingen in het belang

Zie de toelichting bij *Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens* en bij *Risico's*.

Beleid

Om te voldoen aan de Wet Onafhankelijk Netbeheer is de Eneco Groep inmiddels gesplitst in een energiebedrijf (Eneco) en een bedrijf voor het netbeheer (Stedin).

Risico's

In het splitsingsplan is uitgegaan van een dividend na splitsing conform het huidige beleid van Eneco (50% uitkering van aan aandeelhouders toe te rekenen resultaat). In dit beeld past ook dat qua dividend de opgetelde toekomstige dividendstromen van beide ondernemingen tot vergelijkbaar resultaat zouden moeten leiden als het dividend van de N.V. Eneco van voor de splitsing. De gemeente ontvangt nu van twee bedrijven dividend. Het financieel risico beperkt zich tot de hoogte van het dividend dat in een slecht weer scenario tot nihil kan afnemen.

B.V. Gemeenschappelijk Bezit Evides

(vestigingsplaats: Rotterdam)

Globale taakstelling c.q. visie

Op betrouwbare, veilige en maatschappelijk verantwoorde wijze leveren van drink- en industrieel- water en daaraan gerelateerde producten aan particuliere en zakelijke klanten.

Betrokkenen

De aandeelhouders van de structuurvennootschap Evides Holding N.V. zijn een groot aantal gemeenten in de provincies Zuid-Holland, Noord-Brabant en de provincie en gemeenten in Zeeland.

De gemeente Brielle bezit circa 0,87 procent van de aandelen B.V. Gemeentelijk Bezit Evides (GBE), die op haar beurt 50 procent bezit in de N.V. Evides. De overige 50 procent van N.V. Evides is in handen van de andere fusiepartner N.V. Delta, het moederbedrijf van Delta waterbedrijf B.V.

Bestuurlijk belang

Het aandeelhouderschap in Evides wordt vertegenwoordigd door de wethouder financiën.

Financieel belang

EV per 01-01-2019	€	n.b.	VV per 01-01-2019	€	n.b.
EV per 31-12-2019	€	n.b.	VV per 31-12-2019	€	n.b.
Resultaat 2019	€	n.b.			

(n.b. = niet bekend)

Geraamd dividend 2019 € 160.000.

Wijzigingen in het belang

Er worden geen belangrijke veranderingen verwacht die zich in het begrotingsjaar zullen voordoen.

Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens

In het Strategisch Kader 2017-2021 zijn voor de volgende pijlers meerjarige actieplannen opgesteld, welke zijn vertaald in uitvoeringsprogramma's en

strategische verbetertrajecten:

1. Het realiseren van uitstekende waterkwaliteit
2. Gecontroleerde omzetgroei van onze industriewateractiviteiten
3. Het waarmaken van onze klantbeloften
4. Verdere digitalisering van de bedrijfsprocessen binnen Evides
5. Werken in de toekomst
6. Verbinden met onze omgeving

Risico's

Het financieel risico beperkt zich tot de hoogte van het dividend dat in een slecht weer scenario tot nihil kan afnemen.

Raad voor het Publiek Belang (St. CJG Rijnmond) (als onderdeel van de OGZRR)

(vestigingsplaats Rotterdam)

Globale taakstelling c.q. visie

Uitvoering integrale jeugdgezondheidszorg 0-19 jaar (Wpg)

Betrokkenen

Het rechtsgebied van de Raad voor het Publiek belang omvat het grondgebied van Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, , Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne.

Bestuurlijk belang

Per gemeente wordt één lid en één plaatsvervangend lid aangewezen voor de Raad voor het Publiek Belang.

Financieel belang

Bijdrage 2019 vast deel	€	308.200		
Bijdrage 2019 huisvesting	€	82.100		
Bijdrage 2019 aanvullend preventief	€	52.300		
Bijdrage 2019 rijksvaccinatieprogramma	€	24.200		
EV per 01-01-2019	n.v.t.		VV per 01-01-2019	n.v.t.
EV per 31-12-2019	n.v.t.		VV per 31-12-2019	n.v.t.
Resultaat 2019	n.v.t.			

Wijzigingen in het belang

Verwachte veranderingen die zich in het begrotingsjaar zullen voordoen:

De financieringsstroom van het rijksvaccinatieprogramma loopt vanaf 2019 via de gemeente (algemene uitkering).

Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens

Herziening van de rol CJG Rijnmond (Jeugdverpleegkundige en jeugdarts) in het onderwijs naast het Schoolmaatschappelijk werk.

Risico's

-Grote vraag naar organiseren van themabijeenkomsten, zoals Vriendentraining, Puber Brein, Alles kits training, waardoor het budget ontoereikend zou kunnen zijn.

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

(vestigingsplaats: Den Haag)

Globale taakstelling c.q. visie

BNG Bank is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank is een betrokken partner en creëert waarde door het aanbieden van goedkope en duurzame financiering. De bank biedt haar klanten een breed pakket van financiële dienstverlening aan: onder andere kredietverlening, betalingsverkeer, gebiedsontwikkeling, duurzame projectfinanciering en participaties in publiek-private samenwerkingen. Daarmee draagt de bank zowel bij aan lagere kosten van

maatschappelijke voorzieningen voor de Nederlandse burger als aan een duurzamer Nederland en in het verlengde daarvan aan de realisatie van de Sustainable Development Goals van de Verenigde Naties.

Financieel belang

De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van EUR 2,50). De gemeente is in het bezit van 24.414 aandelen à € 2,50 en heeft zeggenschap via het stemrecht op deze aandelen.

EV per 01-01-2017 € 3.753 miljoen VV per 01-01-2017 n.b.

EV per 31-12-2017 € 4.220 miljoen VV per 31-12-2017 n.b.

Zoals bekend wordt het dividend verantwoord in het jaar van uitkering, derhalve wordt in 2019 het dividend van 2018 verantwoord. Over 2017 realiseerde BNG Bank een nettowinst na belastingen van EUR 393 miljoen (2016: EUR 369 miljoen).

Geraamd dividend 2019 € 60.000

Wijzigingen in het belang

Gedurende het begrotingsjaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank.

Ontwikkelingen c.q. beleidsvoornemens

Het aandelenbezit in BNG Bank is een duurzame belegging.

Risico's

Zoals werd verwacht leverde de stresstest geen verrassingen op en voldoet de BNG aan de kapitaaleisen wanneer zich een zwaar stress scenario zou voor doen.

Grondbeleid

Algemeen

Volgens artikel 16 van het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten bevat de paragraaf grondbeleid ten minste:

- Een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting;
- Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert;
- Een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie;
- Een onderbouwing van de geraamde winstneming;
- De beleidsuitgangspunten over de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.

Visie op het grondbeleid

Het grondbeleid heeft een grote invloed op en samenhang met de realisatie van programma's zoals op het gebied van ruimtelijke ordening en volkshuisvesting, verkeer en vervoer, cultuur, sport en recreatie en economische zaken. Daarnaast heeft het grondbeleid een grote financiële impact. Het gaat in het grondbeleid om grote belangen en grote hoeveelheden geld. De resultaten op grondexploitaties en de financiële risico's zijn van groot belang voor de algemene financiële positie van de gemeente.

Het grondbeleid van de gemeente Brielle is opgenomen in een aparte beleidsnota. Deze nota Grondbeleid gemeente Brielle is op 9 april 2013 vastgesteld. In 2019 zal een herziening op de nota Grondbeleid worden voorgelegd aan de gemeenteraad waarin een nadere uitwerking zal worden opgenomen over de wijze waarop de kosten van de ambtelijke inzet kunnen worden verhaald. Ook zal aandacht worden besteed aan de mogelijkheid om private partijen te laten bijdragen aan diverse fondsen (bijvoorbeeld een fonds voor herstructurering en bestemming).

Samengevat kan het huidige beleid als volgt worden beschreven:

- Het grondbeleid is 'dienstbaar' aan ruimtelijk beleid en sectoraal beleid voor wonen, werken en recreëren.
- Een actief grondbeleid voor woningbouw wordt voorgestaan.
- Gekozen wordt voor (vergaande) PPS-constructies (publieke en private samenwerking) indien dit een duidelijke meerwaarde biedt ten opzichte van traditionelere opdrachtgever-opdrachtnemer relaties en de partij waarmee de PPS wordt overwogen voldoende vertrouwen geniet.
- De gemeentelijke aandacht beperkt zich hierbij tot de grondexploitatie en zal zelf geen opstellen ontwikkelen.
- Uitgangspunt zal zijn een marktconforme benadering, gebaseerd op de residuele grondwaardeberekening.
- Maatschappelijk gewenst en efficiënt ruimtegebruik moet worden bewerkstelligd waarbij tevens gestreefd wordt naar een optimale prijs-kwaliteitsverhouding.
- Het te hanteren grondbeleid moet er op gericht zijn voldoende geld te genereren voor de realisering van publieke doelstellingen zoals gemeenschapsvoorzieningen. Eventuele (in financiële zin) negatieve resultaten op bepaalde locaties moeten kunnen worden opgevangen door positieve resultaten elders.

Balanswaardering

Het BBV specificeert het bezit van gronden naar de volgende activa:

- **Materiële vaste activa**
Deze gronden hebben een vaste bestemming en zitten (nog niet) in een transformatieproces.
De waardering is de verkrijgingsprijs of duurzaam lagere marktwaarde in huidige bestemming. Op de boekwaarde mogen geen kosten, zoals rente, bijgeschreven worden.
Het betreft de complexen: Meeuwenoord sportvelden, Oude Goote, Vierpolders schoollocatie, Nic. Pieckstraat, Jan Matthijssenlaan en Mgr. Smitstraat.
- **Bouwgrond in exploitatie (BIE)**
Dit zijn gronden in eigendom van een gemeente waarvoor de raad een grondexploitatiecomplex en een grondexploitatiebegroting heeft vastgesteld. De gronden zitten in een transformatieproces tot bouwrijpe grond.
De waardering is de vervaardigingsprijs of duurzaam lagere marktwaarde in toekomstige bestemming. Op de boekwaarde mogen kosten worden bijgeschreven.
Het betreft de complexen: Seggelant I, Seggelant II, glassanering / Ruimte voor ruimte kavels en Burg. H. van Sleenstraat.
- **Voorraad grond**
Dit zijn onder meer ruilgronden; gronden waarvoor geen vervaardigingsproces zal plaatsvinden.
De waardering is de verkrijgingsprijs of duurzaam lagere marktwaarde in huidige bestemming. Op de boekwaarde mogen geen kosten, zoals rente, bijgeschreven worden.
- De balanscategorie 'niet in exploitatie genomen gronden' (NIEGG) is met ingang van begrotingsjaar 2016 afgeschaft. Gronden die voor de inwerkingtreding van het nieuwe besluit werden geclassificeerd als NIEGG, zijn met ingang van 2016, tegen dezelfde boekwaarde, geclassificeerd als materiële vaste activa (MvA). Deze gronden moeten uiterlijk 31 december

2019 worden getoetst aan de marktwaarde rekening houdend met de bestemming op het moment van toetsing.

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

In maart 2016 heeft de Commissie BBV de herziende "notitie grondexploitaties 2016" gepubliceerd en is ook het Wijzigingsbesluit Begroting en Verantwoording in werking getreden. Beide hebben gevolgen voor de grondexploitaties.

Notitie grondexploitaties 2016

In de notitie zijn door de commissie BBV de volgende 12 stellige uitspraken gedaan (stellige uitspraken moeten gevolgd worden, tenzij daar gemotiveerd van wordt afgeweken). Verkort weergegeven:

- A. Startpunt van een BIE is het raadsbesluit hiertoe;
- B. Looptijd van een BIE bedraagt maximaal 10 jaar
- C. Jaarlijkse herziening van de grondexploitatie
- D. Kostentoerekening aan BIE is maximaal de kostenverhaalmogelijkheden als benoemd in de Wro/Bro
- E. Tot moment toerekening aan BIE moeten kosten bovenwijkse voorzieningen geactiveerd worden als materiële vaste activa
- F. Voorwaarden aan het activeren van voorbereidingskosten
- G. Rententoerekening aan BIE gebaseerd op te betalen rente over vreemd vermogen
- H. Disconteringsvoet voor contante waarde berekening is vastgesteld (2017 2%);
- I. Lasten en baten van de grondexploitaties verantwoorden in exploitatie en saldo via tegenboeking naar balans muteren
- J. Overgangsbepaling voor verantwoording op balans per 31 december 2015;
- K. Te verwachten resultaten presenteren tegen de nominale waarde en een eventuele voorziening voor verliezen tegen de nominale of de contante waarde.
- L. Een afboeking of voorziening gebeurt bij een geprognosticeerd verlies direct ter grootte van dit volledige verlies

De belangrijkste wijzigingen zijn:

De vernieuwde definitie van bouwgrond. Deze definitie leidt tot de volgende stellige uitspraak van de Commissie BBV:

"Het startpunt van Bouwgrond in exploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de BIE geopend en kunnen kosten worden geactiveerd en bijgeschreven op de voorraadpositie op de balans."

Voor de begroting en jaarrekening betekent dit dat de niet in exploitatie genomen gronden) op de balans gepresenteerd worden als Materiële Vaste Activa (Mva).

De toegestane toe te rekenen rente aan bouwgrond in exploitatie wordt gebaseerd op de daadwerkelijk te betalen rente over het vreemd vermogen. De berekende rente is als volgt bepaald: het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen.

Door het hoge eigen vermogen ten opzichte van het vreemd vermogen daalt de toe te rekenen rente van 4% in 2015 (vast percentage) tot 1,12% in 2017 en 1% in 2018.

Aan de complexen die rubriceren als materiële vaste activa wordt het omslagpercentage in rekening gebracht, te weten 5%.

In het BBV hebben nooit voorschriften gestaan over de te hanteren disconteringsvoet. Veelal werd het percentage van de berekende rente gebruikt als disconteringsvoet. De commissie BBV heeft de volgende stellige uitspraak gedaan: "De disconteringsvoet die moet worden gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties wordt voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor inflatie binnen de Eurozone". Dit betekent een rentepercentage van 2,0%.

Financiële positie

Reserve

Voor de grondexploitatie is een algemene reserve grondexploitatie ingesteld. Deze reserve dient om risico's in de diverse grondexploitaties op te kunnen vangen en om te kunnen verevenen tussen winstgevendende en verliesgevendende locaties. Indien blijkt dat, rekening houdend met bovenstaande, de algemene reserve grondexploitatie een structureel overschot vertoont, kan dit overschot zo nodig ingezet worden ten behoeve van de algemene middelen.

Het saldo van de algemene reserve grondexploitatie per 31-12-2017 bedraagt € 2,2 miljoen positief en neemt toe tot € 2,8 miljoen eind 2021. De toename wordt per saldo veroorzaakt door de positieve exploitatiesaldi van de bedrijventerreinen Seggelant I en II die aan de reserve worden toegevoegd.

Voorzieningen en tussentijds winst nemen

Voorziening voorlopig resultaat

In de voorziening voorlopig resultaat werden tot en met 2015 tussentijdse verkoopresultaten verantwoord die, gelet op de nog te realiseren baten en lasten, nog niet als gerealiseerde winst in de reserve grondexploitatie opgenomen werden. In het BBV zijn de regels omtrent het tussentijds winst nemen aangescherpt. In 2015 lag de nadruk op het voorzichtigheidsbeginsel en de nog te realiseren hoeveelheid verkopen, maar in de Notitie Grondexploitaties van maart 2016 is het volgende opgenomen:

"Het voorzichtigheidsbeginsel leidt ertoe dat realisatie van winst moet worden uitgesteld tot daarover voldoende zekerheid bestaat. Dit betekent echter niet dat pas winst moet worden genomen bij het afsluiten van het grondexploitatiecomplex. Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen."

Dit heeft tot gevolg dat in 2016 de volgende tussentijdse winsten zijn genomen:

- Seggelant I

In dit complex is eind 2017 98% van de kosten en 84% van de opbrengsten gerealiseerd. Dit resulteert in een winstneming van € 1.136.288. Hiervan was al € 567.024 opgenomen in de reservering voorlopige winsten. Bij het opmaken van de jaarrekening van 2017 wordt er een lagere winst geprognosticeerd op basis van de actuele kostprijberekening in dit project dan waar in 2016 rekening mee is gehouden. Als gevolg daarvan wordt er in 2017 geen tussentijdse winstneming voor dit complex geboekt.

- Burg. H. van Sleenstraat

In dit complex is eind 2016 64% van de kosten en 77% van de opbrengsten gerealiseerd. Dit resulteert in een winstneming van € 93.619. Hier geldt ook dat er bij het opmaken van de jaarrekening van 2017 er een lagere winst geprognosticeerd

wordt op basis van de actuele kostprijsberekening dan waar in de rekening van 2016 rekening mee is gehouden. Als gevolg daarvan wordt er in 2017 geen tussentijdse winstneming voor dit complex geboekt.

De voorziening voorlopig resultaat is als gevolg van bovenstaande wijziging van winst nemen komen te vervallen.

Voorziening verliezen grondexploitatie (BIE)

De voorziening verliezen grondexploitatie (BIE) is ingesteld voor het afdekken van verwachte verliezen met betrekking tot bouwgronden in exploitatie. Deze verliesvoorziening is gewaardeerd tegen contante waarde; de discontovoet bedraagt 2%. De omvang per 31-12-2017 bedraagt € 6,3 miljoen en neemt af tot nihil eind 2021. Eind 2021 zal dit bedrag worden uitgekeerd aan de daarvoor bestemde grondexploitaties.

Voorziening verliezen grondexploitatie (MvA)

De voorziening verliezen grondexploitatie (MvA) is ingesteld voor de verwachte verliezen op de oude 'niet in exploitatie genomen gronden', nu gerubriceerd als materiële vaste activa (MvA). De hoogte betreft het verschil tussen de boekwaarde (aanschafwaarde vermeerderd met kosten) en de marktwaarde rekening houdend met de toekomstige bestemming. De omvang per 31-12-2017 bedraagt € 5,6 miljoen en neemt af tot nihil eind 2019.

De afname van de voorziening in 2019 wordt veroorzaakt doordat de oude NIEGG-complexen uiterlijk ultimo 2019 getoetst moeten worden aan de marktwaarde rekening houdend met de bestemming op het moment van toetsing. Gelet op het verschil tussen toekomstige bestemming en huidige bestemming is het de verwachting dat minimaal de gehele voorziening ingezet moet worden.

Verloop reserve en voorzieningen (bedragen x € 1.000)

	Totaal	Algemene reserve grondexpl.	Voorziening verliezen MvA	Voorziening verliezen BIE
Boekw.01-01-2019	12.046	2.388	4.778	4.880
Toevoegingen	514	416	0	98
Onttrekkingen	4.778	0	4.778	0
Boekw.31-12-2019	7.782	2.804	0	4.978
Toevoegingen	151	52	0	100
Onttrekkingen	0	0	0	0
Boekw.31-12-2020	7.933	2.855	0	5.078
Toevoegingen	102	0	0	102
Onttrekkingen	5.179	0	0	5.179
Boekw.31-12-2021	2.855	2.855	0	0
Toevoegingen	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0
Boekw.31-12-2022	2.855	2.855	0	0

Exploitaties/Resultaatverwachting

Verloop van de activa (bedragen x € 1.000)				
	Totaal	Bouwgrond in exploitatie	Materiële vaste activa	Bedrijven-terreinen
Boekw.01-01-2019	27.167	12.427	11.450	3.290
Toevoegingen	162	162	0	0
Onttrekkingen	9.120	1.796	4.778	2.546
Boekw.31-12-2019	18.209	10.792	6.672	745

Toevoegingen	0	0	0	0
Onttrekkingen	4.274	3.529	0	745
Boekw.31-12-2020	13.935	7.263	6.672	0
Toevoegingen	0	0	0	0
Onttrekkingen	7.263	7.263	0	0
Boekw.31-12-2021	6.672	0	6.672	0
Toevoegingen	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0
Boekw.31-12-2022	6.672	0	6.672	0

Bouwgrond in exploitatie

Seggelant I:

Voor de nog beschikbare 2,7 hectare grond worden gesprekken gevoerd met belangstellenden. In 2018 is de geactualiseerde versie van de Grex vastgesteld. Hierin is opgenomen dat de resterende grond in 2018 verkocht zal worden. Momenteel zijn deze gronden nog niet allemaal verkocht. Een deel van de verwachte verkopen zal derhalve in 2019 worden gerealiseerd. Tot en met 2017 is een tussentijds resultaat genomen van ca. € 1,1 miljoen. Het complex zal naar verwachting eind 2019 met een positief resultaat afgesloten worden.

Seggelant II:

In 2013 is een overeenkomst afgesloten voor de ontwikkeling van Seggelant II. Hierin zijn 2 opbrengststromen opgenomen. Eén opbrengst voor de grond in bezit bij de gemeente en een opbrengst gekoppeld aan de grond in bezit bij de ontwikkelaar. De gemeente heeft hierin een geringe grondpositie dat door de ontwikkelaar bouwrijp is gemaakt en via een A-B-C levering wordt verkocht. De opbrengst gekoppeld aan de grond in bezit bij de ontwikkelaar wordt afhankelijk van de verkoop van de percelen, maar uiterlijk in 2019 ontvangen. De boekwaarde van de grond is nihil en er zijn voor de gemeente geen kosten verbonden aan deze ontwikkeling. De ontvangen baten worden dan ook direct als winst genomen en gestort in de algemene reserve grondexploitatie. De in enig jaar ontvangen baten worden dan ook direct als winst genomen. Het voordelig saldo van Seggelant II wordt gestort in de algemene reserve grondexploitatie.

Glassanering en ruimte-voor-ruimte kavels

Het "convenant glastuinbouw" is in de raadsvergadering van 11 oktober 2005 tijdens de behandeling van het voorbereidingsbesluit landelijk gebied van Brielle door de raad ondersteund. Dit convenant is vertaald in het collegeprogramma 2014-2018. De sanering betreft 27,2 hectare fysiek glas en 58,2 hectare papieren glas, Grondexploitatiebegroting

Begin 2018 is de grondexploitatiebegroting voor dit complex opnieuw geactualiseerd. In die berekening zijn de volgende uitgangspunten meegenomen:

- 2018 t/m 2020 verkoop gronden glaspark 4P
- 2018 t/m 2023 verkoop ruimte voor ruimte kavels
- Lastenstijging 1,5%
- Rente 1,12% (aangepast naar 1,0 n.a.v. de eerder genoemde berekeningswijze).

De gehele voorziening verliezen grondexploitatie (BIE) van 6,3 mln., zoals eerder genoemd, is bestemd om het verlies van dit project te dekken.

Glaspark 4P

In 2016 is er een deel van de het Glaspark 4P verkocht (12,5 hectare). De restant grond verkopen voor het glaspark 4P zijn geraamd in 2019 en 2020.

Ruimte voor ruimte kavels

In 2019 wordt de actieve marketing onder de naam Brielle Buiten voortgezet. Dit alles ter bevordering van de verkoopbaarheid van de laatste bouwkavels. Het is de verwachting dat er tot en met 2018 31 kavels verkocht en geleverd zijn. Voor de kavels aan de Waterweg 1e fase was opnieuw veel belangstelling: 5 verkocht, waarvan de meeste in 2018 zijn geleverd. In 2019 wordt de verkoop voorbereid van fase 2 van de Waterweg. In het laatste kwartaal van 2018 zijn de 8 kavels aan de Bollaarsdijk in verkoop gegaan. Bij een succesvolle verkoop zullen ook deze in 2019 worden geleverd.

Locatie Burg. H. van Sleenstraat

In de woningbouwplanning is deze locatie aangemerkt als inbreidingslocatie waar in de periode tot 2019 106 woningen gerealiseerd kunnen worden. Deze locatie wordt ontwikkeld in meerdere fasen:

- fase 1 betreft de ontwikkeling van het bestaande schoolgebouw. Hiervoor is een separate bestemmingsplanprocedure doorlopen, waardoor 17 appartementen en 4 grondgebonden woningen zijn gerealiseerd.
- fase 2 hangt ruimtelijk nauw samen met fase 1. Hier zijn 21 grondgebonden woningen gerealiseerd.
- fase 3: De bouw van 4 grondgebonden CPO woningen is inmiddels afgerond op deze locatie.
- fase 4a: De bouw van 7 grondgebonden woningen (nog in aanbouw).
- fase 4b: De bouw van 20 beneden boven woningen (in 2018 opgeleverd).
- fase 5 betreft de realisatie van 28 intramurale pg- eenheden en 37 tot 44 vrije sector woningen en een ruimte voor welzijnsvoorzieningen. Oplevering voorzien in 2020.

De locatie is van een grote archeologische waarde. Wetgeving schrijft voor dat bij bodemverstoringen archeologische waarden veiliggesteld moeten worden. Het archeologisch onderzoek is integraal aangepakt; op basis van de verhaallijn Hemelse Poort zijn in 2016 de resten van het St. Catharinaklooster (fase 2) en de resten van het Cellebroederklooster (fase 5) archeologisch onderzocht. De opgraving van het St. Catharinaklooster leent zich perfect voor inpassing in de openbare ruimte. Doelstelling is een inrichting van de openbare ruimte, waarbij de aanwezige archeologische waarden beleefbaar zijn voor bewoners en toeristen. Voor dit complex is begin 2017 de grondexploitatiebegroting door de raad vastgesteld, waarmee deze exploitatie formeel een bouwgrond in exploitatie (BIE) is geworden.

Materiële vaste activa

Locatie J. Matthijssenlaan

In de woningmarktafspraken is deze oude locatie van het Maerlant College aangemerkt als inbreidingslocatie waar in de periode tot 2019 maximaal 55 woningen gerealiseerd worden. De ontwikkeling van het gebied wordt in 2 fasen uitgewerkt.

Fase 1 bestaat uit de herontwikkeling van de voormalige rijks-HBS tot een appartementengebouw. Hiervoor is een intentieovereenkomst getekend en heeft een architectenbureau het ontwerp gemaakt. Er worden op deze locatie 36 appartementen ontwikkeld.

Fase 2 betreft woningbouw naast het oude schoolgebouw.

Het is de bedoeling dat de grond in afzonderlijke kavels verkocht gaat worden. Verdeeld in 4 velden wordt de woningbouwlocatie ontwikkeld met 26 grondgebonden

woningen, waarbij collectief particulier opdrachtgeverschap (CPO) mogelijk is. Zodra er meer duidelijk is over dit complex wordt een grondexploitatiebegroting gemaakt voor dit complex. Het is de verwachting dat dit begin 2019 zal plaatsvinden.

De boekwaarde per 31 december 2015 is op 1 januari 2016 opnieuw gerubriceerd, van NIEGG naar MvA. De vanaf 2016 gemaakte kosten voor onderzoek en projectleiding zijn geactiveerd als immateriële vaste activa (IMvA). De totale oppervlakte is 21.986 m² en de boekwaarde, MvA en IMvA, per m² € 47,83.

Nicolaas Pieckstraat

Op 21 juni 2017 is de intentie overeenkomst met Estate Invest uit Middelharnis ondertekend. Het is de bedoeling dat er op deze locatie en de locatie Mgr. Smitstraat 26 ruime eengezinswoningen en twee luxueuze urban villa's met in totaal 42 appartementen worden gerealiseerd. Zodra hier meer duidelijkheid over is wordt de grondexploitatiebegroting voor dit complex aan de raad aangeboden. De totale oppervlakte is 6.334 m² en de boekwaarde per m² ultimo 2018 € 226,99.

Mgr. Smitstraat 1

Zie Nicolaas Pieckstraat.

De totale oppervlakte is 3.660 m² en de boekwaarde per m² ultimo 2018 is begroot op € 15,50.

Meeuwenoord (voormalige sportvelden)

Meeuwenoord is een bouwlocatie aan de noordwestkant van de historische kern waar sportterreinen lagen. De opstallen van de sportverenigingen zijn, na de verhuizing van de verenigingen naar het sportcomplex Geuzenpark, gesloopt.

In 2015 is voor deze locatie een risicoanalyse opgesteld waarin uitgegaan wordt van maximaal 250 woningen. In de woningbouwplanning is rekening gehouden met de bouw van 125 woningen in de periode 2020-2024 en 125 vanaf 2025. De risicoanalyse is eind 2016 vastgesteld.

De totale oppervlakte is 133.438 m² en de boekwaarde per m² ultimo 2018 € 20,78.

Oude Gote

Voor het gebied gelegen tussen de Hossenbosdijk en de Voorweg wordt rekening gehouden met de bouw van 500 woningen. In de woningbouwplanning is rekening gehouden met de bouw van 250 woningen in de periode 2020-2024 en 250 vanaf 2025.

De totale oppervlakte is 78.970 m² en de boekwaarde per m² ultimo 2018 € 84,14.

Schoollocatie Vierpolders

Na de oplevering van het Dijckhuis en de verhuizing van de obs De Tiende Penning is in 2012 de verlaten schoollocatie gesloopt.

In de woningbouwplanning is rekening gehouden met de bouw van 30 woningen in de periode 2020-2024.

De totale oppervlakte is 3.491 m² en de boekwaarde per m² ultimo 2018 € 266,86.

Financieel overzicht

Overzicht baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Programma's, algemene dekkingsmiddelen,		realisatie	raming	raming
onvoorzien en overhead		2017	2018 na 1e wijz	2019
1 Bestuur & organisatie	lasten	2.536.614	2.485.226	2.822.262
	baten	-402.894	-317.042	-365.540
	saldo	2.133.720	2.168.184	2.456.722
2 Wonen	lasten	15.902.650	12.869.324	13.953.216
	baten	-10.150.973	-5.381.470	-6.198.326
	saldo	5.751.677	7.487.854	7.754.890
3 Werken	lasten	5.507.561	10.291.364	8.659.386
	baten	-5.021.542	-8.397.483	-6.948.722
	saldo	486.019	1.893.881	1.710.664
4 Leven	lasten	16.264.648	17.232.066	17.718.603
	baten	-1.423.196	-1.291.326	-1.142.946
	saldo	14.841.451	15.940.740	16.575.657
5 Middelen	lasten	2.123.198	1.550.019	1.129.773
	baten	-844.445	-808.488	-365.917
	saldo	1.278.753	741.531	763.856
Overzicht algemene dekkings-	lasten	168.694	-56.527	-180.142
middelen	baten	-26.556.706	-27.480.861	-28.604.475
	saldo	-26.388.012	-27.537.388	-28.784.617
Overhead	lasten	6.935.694	7.139.910	6.686.580
	baten	-114.657	-31.602	-36.602

	saldo	6.821.037	7.108.308	6.649.978
Vennootschapsbelasting	lasten	0	0	0
	baten	0	0	0
	saldo	0	0	0
Onvoorzien uitgaven	lasten	0	87.155	86.000
Totaal	lasten	49.439.059	51.598.537	50.875.678
	baten	-44.514.413	-43.708.272	-43.662.528
Resultaat voor bestemming	saldo	4.924.647	7.890.265	7.213.150

Toevoegingen en onttrekkingen (=minteken) aan reserves per programma	realisatie 2017	raming 2018 na 1e wijz.	raming 2019
1 Bestuur & organisatie			
beschikking reserve ICT	-59.823	-100.000	-100.000
beschikking algemene reserve (Voortaan Voorne)	-143.000	-355.000	
2 Wonen			
storting algemene reserve grondexploitatie	1.624.047	217.854	416.111
storting reserve Binnenstad- en havenvisie			
storting reserve baggeren	42.947	42.947	42.947
storting reserve egalisatie rioolheffing	392.899	0	0
storting reserve egalisatie afvalstoffenheffing	2.594.301		
storting reserve gevolgen BBV GREX	2.750.000		
storting egalisatiereserve bouwleges	37.037		
beschikking egalisatiereserve bouwleges		-107.821	-107.821
beschikking reserve onderhoud wegen	-136.844	-340.482	-324.500
beschikking reserve onderhoud wegen		-145.000	-145.000
beschikking reserve baggeren	-36.250	0	0

Toevoegingen en onttrekkingen (=minteken) aan reserves per programma	realisatie 2017	raming 2018 na 1e wijz.	raming 2019
beschikking reserve renovatie openbaar groen	-185.300	-305.300	-375.300
beschikking reserve egalisatie rioolheffing	-82.530	-68.069	-42.404
beschikking reserve egalisatie afvalstoffenheffing	-304.284	-300.733	-495.115
beschikking algemene reserve grondexploitatie	-742.602		0
beschikking reserve gevolgen BBV GREX	-500.000	-450.000	-400.000
beschikking reserve Binnenstad- en havenvisie			
3 Werken			
storting reserve onderhoud Put van Heenvliet	102.111		
4 Leven			
rentetoevoeging reserve huisvesting onderwijs	884.480	998.640	921.900
storting reserve huisvesting onderwijs:			
-regulier budget	876.252	867.537	866.483
-batig saldo v.m. onderwijslocaties	93.619		161.676
-vaste storting	2.300.000	2.300.000	2.300.000
storting reserve Cultuurhuis	1.732.500		
storting fonds sportstimulering	4.760		
storting aankoop-/exploitatiereserve museum	14.547		
beschikking reserve huisvesting onderwijs:			
-huisvesting openbaar basisonderwijs	-535.093	-533.956	-524.742
-huisvesting bijzonder basisonderwijs	-376.649	-373.431	-367.153
-huisvesting (voortgezet) speciaal onderwijs	-325.183	-323.026	-320.134
-huisvesting Maerlant College	-2.027.935	-2.019.321	-1.988.122
-huisvesting Penta College	-180.259	-174.742	-171.242
-kapitaallasten grond/bouw Bresgebouw	-162.017	-158.982	-140.382
-Kindzorgcentrum exploitatie	-45.268	-46.573	-54.000

Toevoegingen en onttrekkingen (=minteken) aan reserves per programma	realisatie 2017	raming 2018 na 1e wijz.	raming 2019
-Kindzorgcentrum kapitaallasten	-4.247	-4.096	-3.944
beschikking reserve kunstwerken		0	0
beschikking reserve groot onderh/renovatie sportcpl's	-161.815	-196.334	-126.200
besch reserve sportpark Geuzenpark	-542.925	-533.078	-523.231
besch reserve mfa Vierpolders	-212.527	-208.466	-201.176
beschikking aankoop-/exploitatiereserve museum inz kap.lasten	-70.170	-67.907	-88.069
beschikking reserve Cultuurhuis inz kapitaallasten		-94.500	-94.500
5 Middelen			
rentetoevoeging algemene risico reserve	208.000	208.000	208.000
storting reserve Beleg10	701.232	282.639	16.591
storting algemene reserve	2.715.652		
storting algemene reserve inz overschot dekkingsreserves kap.lasten			881.577
storting reserve dekking kap.lasten ivs maatsch. nut t/m 2005			553.977
storting reserve dekking kap.lasten ivs maatsch.nut vanaf 2006			281.348
storting reserve sportpark Geuzenpark			61.922
storting reserve Mfa Vierpolders			618.754
storting reserve aankoop- en exploitatie museum			17.912
beschikking egalisatiereserve sociale zorg		-422.081	-577.919
beschikking algemene reserve	-9.971.353	-2.300.000	-2.300.000
beschikking algemene reserve inzake saldo begroting		-448.667	
beschikk. res. dekking kap.I. ivs maatsch. nut t/m2005	-298.425	-272.271	-347.499
beschikk. res. dekking kap.I. ivs economisch nut t/m2005	-499.723	-490.874	-751.743
beschikk. res. dekking kap.I. ivs economisch nut t/m2005			-2.124.414
beschikk. res. dekking kap.I. ivs maatsch. nut vanaf 2006	-268.041	-271.488	-234.669
beschikk. res. dekking kap.I. toek. ivs maatsch. nut	-240.414	-237.684	-183.993

Toevoegingen en onttrekkingen (=minteken) aan reserves per programma	realisatie 2017	raming 2018 na 1e wijz.	raming 2019
beschikk. res. dekking kap.I. toek. ivs maatsch. nut			-291.076
beschikking over de reserve nog te bestemmen resultaat	-1.784.573		
beschikking algemene risicoreserve	-208.000	-208.000	-208.000
beschikking reserve Beleg10	-2.225.521	-1.250.000	-950.000
Totaal mutaties in reserves *)	-5.256.388	-7.890.265	-7.213.150
Resultaat na bestemming	-331.742	0	0

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De belangrijkste afwijkingen zijn reeds toegelicht bij de diverse programma's in de programmabegroting onder het kopje "wat heeft het gekost".

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Volgens artikel 8 lid 5 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient de het overzicht algemene dekkingsmiddelen ten minste te bevatten:

- lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is;
- algemene uitkeringen (gemeentefonds);
- dividend;
- saldo van de financieringsfunctie;
- overige algemene dekkingsmiddelen;

Voorts dient het bedrag voor onvoorzien te worden geraamd voor de begroting (art. 8 lid 6 BBV).

	2018	2019	2020	2021	2022
0.5 Treasury					
dividend N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	-40.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
rente risico-opslag% KZC/geldlening Syntrophos	-53.307	-57.890	-53.474	-49.057	-44.641
toegerekende rente over eigen vermogen	-4.870.464	-4.605.782	-4.317.254	-4.129.836	-3.883.668
winstuitkering Eneco	-490.000	-490.000	-490.000	-490.000	-490.000
winstuitkering Evides	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
totaal 0.5	-5.613.771	-5.373.672	-5.080.728	-4.888.893	-4.638.309
0.61 OZB Woningen					
Onroerende-zaak belasting eigenaren woningen	-1.888.570	-1.838.825	-1.867.635	-1.881.010	-1.901.590
0.62 OZB niet-Woningen					
Onroerende-zaak belasting gebruikers niet-woningen	-280.773	-279.670	-281.735	-283.800	-285.865

Onroerende-zaak belasting eigenaren niet-woningen	-386.953	-385.630	-388.130	-390.625	-393.120
0.64 Belastingen Overig					
Hondenbelasting	-117.803	-123.730	-123.730	-123.730	-123.730
Reclamebelasting	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Precariobelasting	-73.843	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
Aanmaningen en dwangbevelen	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<i>Totaal 0.6</i>	-2.830.942	-2.738.355	-2.771.730	-2.789.665	-2.814.805
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds					
Algemene uitkeringen gemeentefonds	-14.789.201	-20.067.448	-20.458.180	-20.745.905	-20.843.655
plafond BTW compensatiefonds		-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
Uitkering deelfonds sociaal domein:					
Decentr. AWBZ naar WMO	-1.884.747				
decentralisatie Jeugdzorg	-2.157.572				
SD: Wwb klassiek	-154.159				
SD: Nieuw Wajong	-19.543				
SD: Nieuw begeleiding	-30.926				
SD: WSW	0				
<i>Totaal 0.7</i>	-19.036.148	-20.367.448	-20.758.180	-21.045.905	-21.143.655
0.8-000 Overige baten en lasten					
taakstelling verhogen tarieven leges		-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-27.480.861	-28.604.475	-28.735.638	-28.849.463	-28.721.769

Overzicht kosten samenhangende met de algemene dekkingsmiddelen

	2018	2019	2020	2021	2022
0.5 Treasury					
kapitaallasten aandelen N.V. BNG	2.642	2.642	2.642	2.642	2.642
rente opgenomen langlopende geldleningen	413.527	339.728	261.151	181.817	113.666
rente eigen vermogen reserves	4.870.464	4.605.782	4.317.254	4.129.836	3.883.668
rente doorberekening GREX	-176.319	-47.152	-34.611	-21.790	0
Aan taakvelden toegerekende aente	-5.343.349	-5.362.371	-5.057.501	-5.221.949	-5.236.116
kapitaallasten overige aandelen	1.264	1.264	1.264	1.264	1.264
<i>Totaal</i>	-231.771	-460.107	-509.801	-928.180	-1.234.876
0.61 OZB Woningen					
uitvoering Wet WOZ door SVHW	106.640	112.640	112.640	112.640	112.640
oninbaar	6.640	8.915	8.915	8.915	8.915
0.62 OZB niet-Woningen					
uitvoering Wet WOZ door SVHW	18.518	11.650	11.650	11.650	11.650
oninbaar	5.310	5.945	5.945	5.945	5.945
0.64 Belastingen Overig					
lasten heffing en invordering gemeentelijke belastingen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
kosten SVHW	32.516	34.865	34.865	34.865	34.865
oninbaar	3.120	3.450	3.450	3.450	3.450
<i>Totaal</i>	175.244	179.965	179.965	179.965	179.965

0.8 Overige baten en lasten					
fiscale gevolgen ambtelijke fusie		100.000	100.000	100.000	100.000
financiële reductie bedrijfsvoering				-73.526	-219.769
0.9 Vennootschapsbelasting					
Onvoorziene uitgaven	87.155	86.000	86.225	87.025	87.025
Totaal kosten inzake algemene dekkingsmiddelen	30.628	-94.142	-143.611	-634.716	-1.087.655
Totaal netto algemene dekkingsmiddelen	-27.450.233	-28.698.617	-28.879.249	-29.484.179	-29.809.424

Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is

Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar Paragraaf Lokale heffingen.

Gemeentefonds (algemene uitkering)

De algemene uitkering gemeentefonds vormt de belangrijkste inkomstenbron van de gemeente. De raming van de algemene uitkering in de primaire begroting is met name gebaseerd op de "meicirculaire" van het Ministerie van BZK. Hierin worden de beleidsvoornemens van het kabinet opgenomen en het volume van het gemeentefonds voor het komende begrotingsjaar bepaald. Tevens worden de uitkeringen m.b.t. het lopende begrotingsjaar geactualiseerd en wordt een meerjarenperspectief opgenomen. Het uitkeringsbedrag dat de gemeente in het komende begrotingsjaar zal ontvangen, wordt berekend aan de hand van een 60-tal objectieve verdeelmaatstaven. Het volume van het gemeentefonds is gekoppeld aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven.

Dividend

Taakveld 0.5 Treasury bevat het dividend op aandelen van Bank Nederlandse Gemeenten (24.414 aandelen BNG à 2,50 nominaal), Eneco, Evides en een rente risico-opslag m.b.t. het Kindzorgcentrum.

Saldo financieringsfunctie

Het maakt voor de berekening van de kostprijs van een gemeentelijke taak geen verschil of de financiering met eigen of vreemd vermogen plaats vindt. De berekende rentekosten worden als bespaarde rente (€ 4,6 miljoen) ten gunste van de exploitatie gebracht.

Het renteresultaat op het taakveld Treasury voor 2019 bedraagt € 521.904 voordelig. Dit is het saldo van de externe rentelasten -/baten (€ 281.838) + de rente eigen vermogen (€ 4.605.781) verminderd met de aan de taakvelden toegerekende rente (-/-€ 5.409.523).

Onvoorziën

Er moet een redelijk bedrag voor onvoorziene uitgaven in de begroting worden opgenomen. Hiervoor wordt door de provincie geen norm geadviseerd. In de primaire begroting is ten behoeve van "onvoorziene" uitgaven een raming opgenomen van € 5 per inwoner, ofwel € 86.000 voor 2019.

Overzicht incidentele lasten en baten

In de begroting dient een overzicht incidentele lasten en baten te worden opgenomen. De verplichting hiervan vloeit voort uit artikel 19, lid c van het Besluit Begroting & Verantwoording provincies en gemeenten.

Bij de beoordeling of een raming structureel of incidenteel is, gaat het om het karakter van de uitgaaf of ontvangst als post in de begroting. Als voorbeelden van deze bijzondere lasten en baten kunnen genoemd worden de incidentele baten vanwege de verkoop van panden, eventuele bijzondere vrijvallen van voorzieningen dan wel instelling van voorzieningen, kosten voor verkiezingen en dergelijke. Het overzicht tracht inzicht te geven in het materiële evenwicht van de meerjarenraming. Wanneer in meerdere jaren structurele lasten worden gedekt door incidentele baten is er sprake van onevenwichtigheid van de begroting.

Zoals uit de onderstaande tabel blijkt zijn de incidentele lasten in de periode 2020-2022 hoger dan de incidentele baten bij een sluitende begroting. Dit impliceert dat de incidentele lasten in deze jaren niet worden gedekt door incidentele baten maar worden gedekt door structurele baten. Hier vloeit dan tevens uit voort dat ook de structurele lasten worden gedekt door structurele baten en dat van de hiervoor genoemde onevenwichtigheid geen sprake, maar dat de begroting meerjarig, materieel in evenwicht is.

Programma/omschrijving	Raming	raming	raming	raming
	2019	2020	2021	2022
Incidentele lasten				
1 Bestuur & organisatie				
ondersteuning raadsleden		3.300		
onderzoek huisvesting arbeidsmigranten	25.000			
onderzoek externe subsidies		5.000		
goede begeleiding van Brielle naar de WOV (vitaliseringstraject)	15.000			
eindfeest/uitje voor de oude organisatie	20.000			
buitenschilderwerk				80.000
2 Wonen				
uitvoering GVVP	45.000			40.000
overige kosten Binnenstad- en Havenvisie		15.000		50.000
geluidmeting Zwartewaal			25.000	
routekaart duurzaamheid	100.000	100.000		
leefbaarheidsvisie Vierpolders				25.000

Programma/omschrijving	Raming	raming	raming	raming
	2019	2020	2021	2022
grondexploitatie	2.281.370	3.666.576	2.193.429	0
3 Werken				
bedrijventerrein Seggelant	2.706.993	902.051		
versterken lokale economie		25.000		
4 Leven				
personeel van derden (i.v.m. verlofstuwmeren)	14.000	14.000		
ruimte stadhuis/museum voor reguliere tentoonstellingen	30.000			
actieve jeugd (actieve vrijetijdsbesteding door jeugd)	15.000			
5 Middelen				
onderzoek vastgoed (inventarisatie)	5.000			
0.10 Mutaties reserves				
batig saldo van Sleenstraat (via GREX)/J. Matthijssenlaan	161.676	2.400.000		
storting in de algemene reserve grondexploitatie	416.111	51.560	0	0
storting in de reserve onderwijshuisvesting			1.000.000	
storting in de Binnenstad- en havenvisie		2.725.963	603.400	1.531.500
storting in de algemene reserve inz overschot dekkingsreserves kap.lasten	881.577			
storting reserve dekking kap.lasten ivs maatsch. nut t/m 2005	553.977			

Programma/omschrijving	Raming	raming	raming	raming
	2019	2020	2021	2022
storting reserve dekking kap.lasten ivs maatsch.nut vanaf 2006	281.348			
storting reserve sportpark Geuzenpark	61.922			
storting reserve Mfa Vierpolders	618.754			
storting reserve Aankoop- en exploitatie museum	17.912			
storting reserve Beleg10	16.591	92.246	288.459	177.139
Totaal	8.267.231	10.000.696	4.110.288	1.903.639
Incidentele baten				
2 Wonen				
grondexploitaties	-2.382.717	-3.599.391	-2.113.666	0
3 Werken				
bedrijventerrein Seggelant	-3.132.975	-955.845	0	0
4 Leven				
batig saldo J. Matthijssenlaan		-2.400.000		
0.10 Mutaties reserves				
beschikking egalisatiereserve sociale zorg	-577.919			
beschikking over de algemene reserve		-2.725.963	-1.603.400	-1.531.500
beschikk. over res. dekking kap.l. ivs economisch nut t/m2005	-2.124.414			

Programma/omschrijving	Raming	raming	raming	raming
	2019	2020	2021	2022
beschikk. over res. dekking kap.l. toek. ivs maatsch. nut	-291.076			
Totaal	-8.509.101	-9.681.199	-3.717.066	-1.531.500
Saldo incidentele lasten en baten	-241.870	319.497	393.222	372.139

Uiteenzetting financiële positie

Algemeen

Tot de verplichte onderdelen van de begroting van een gemeente behoort een uiteenzetting over de financiële positie. Deze geeft inzicht in de financiële gevolgen van het bestaande en nieuwe beleid en moet dus duidelijk maken hoe de gemeente er financieel voor staat. Uit de uiteenzetting moet blijken dat de baten en lasten over een reeks van jaren in evenwicht zijn (duurzaam financieel evenwicht).

De uiteenzetting van de financiële positie omvat ook een overzicht van investeringen en een overzicht van reserves en voorzieningen. In het kader van de vernieuwing BBV is hier aan toegevoegd een geprognostiseerde begin- en eindbalans van het begrotingsjaar, die ten minste de posten bevat om het EMU-saldo te kunnen berekenen en het EMU-saldo over het vorig begrotingsjaar en de berekening van het geraamde bedrag over het begrotingsjaar alsmede het jaar volgend op het begrotingsjaar.

Doordat deze informatie deel uit maakt van de door de raad vastgestelde begroting zijn de bedragen in deze overzichten bindend en moet er in het kader van de jaarstukken verantwoording over worden afgelegd.

Totstandkoming begroting 2019

Deze begroting bevat ramingen die gebaseerd zijn op bestaand beleid zoals dat is verwerkt tot en met de 1e wijziging van de meerjarenraming 2018-2021, de voorjaarswijziging 2018 en het collegeprogramma 2018-2022.

Verder is daarbij o.a. rekening gehouden met het volgende:

- gelijkblijvend loon- en prijspeil per 31 december 2018.
- kostendekkende tarieven afvalstoffenheffing en rioolrechten.
- gelijkblijvend belastingen- en heffingenniveau (in december 2018 zullen de voorstellen over de belastingen en tarieven 2019 door de raad worden besproken).
- aantal inwoners: 2019: 17.200 2020: 17.245 2021: 17.405 2022: 17.405.
- aantal woonruimten: 2019: 7.756 2020: 7.866 2021: 8.054 2022: 8.229.

In de Nota van aanbidding zijn de verschillen tussen de uitkomsten, zoals die zijn vermeld in de Kadernota 2019-2022, en de uitkomsten van de Begroting 2019-2022, nader verklaard.

Geprognosticeerde balans 2019

ACTIVA	01-01-2019	31-12-2019
Vaste activa	x €1.000	x €1.000
<i>Materiële vaste activa</i>		
• Investerings met een economisch nut	78.412	78.223
• Inv. met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	15.016	14.558
• Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	8.748	8.074
<i>Financiële vaste activa</i>		
• Kapitaalverstrekkingen aan:		
• Deelnemingen	78	78
• Overige langlopende leningen u/g	2.616	2.016
Totaal vaste activa	104.869	102.950
Vlottende activa		
<i>Voorraden</i>		
• Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	6.559	2.186
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
• Vorderingen op openbare lichamen	5.000	5.000
• Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < één jaar		
• Overige vorderingen	1.500	1.500
<i>Liquide middelen</i>		
• Kassaldi	5	5
• Banksaldi	50	50
<i>Overlopende activa</i>		
• Nog te ontvangen bedragen - overheidslichamen	50	50
• Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	2.000	2.000
Totaal vlottende activa	21.777	15.164
Totaal-generaal	126.646	118.114

PASSIVA	01-01-2019	31-12-2019
Vaste passiva	x €1.000	x €1.000
<i>Eigen vermogen</i>		
• Algemene reserve	29.364	27.946
• Bestemmingsreserves	85.780	79.986
<i>Voorzieningen</i>		
• Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	275	275
• Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	367	
<i>Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer</i>		
• Onderhandse leningen	5.843	4.660
• Waarborgsommen	16	16
Totaal vaste passiva	121.646	112.883

Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>		
• Overige kasgeldleningen		
• Banksaldi		231
• Overige schulden	2.500	2.500
<i>Overlopende passiva</i>	2.500	2.500
Totaal vlottende passiva	5.000	5.231
Totaal-generaal	126.646	118.114

Berekening EMU Saldo

Teneinde het EMU-saldo (het gezamenlijke begrotingstekort van het Rijk, lokale overheden en sociale fondsen) beter te beheersen en om de bewustwording rond het begrip EMU-saldo te vergroten dienen gemeenten met ingang van het begrotingsjaar 2008 het saldo op te nemen in de begroting.

Het EMU-saldo heeft betrekking op het vorderingensaldo van de gemeenten op transactiebasis. Het geeft het saldo weer van de inkomsten en uitgaven. Tot de uitgaven behoren onder meer lonen en salarissen, aankopen van goederen en diensten, rentelasten, uitkeringen, bijdragen aan derden, investeringen en aankopen van grond. Inkomsten bestaan uit onder meer belastingopbrengsten, rentebaten, bijdragen van derden en opbrengsten uit de verkoop van grond. De veranderingen in de vorderingen en de schulden op de financiële balans van de gemeenten geven inzicht in de wijze waarop de gemeenten (per saldo) hun tekort hebben gefinancierd of hun overschot hebben uitgezet. Behaalde boekwinsten bij de verkoop van aandelen moeten daarbij buiten beschouwing worden gelaten omdat deze boekwinsten niet worden meegenomen bij de berekening van het EMU-saldo.

	Omschrijving	2018	2019	2020
				Bedragen x € 1.000
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (negatief expl.saldo is negatief bedrag)	-7.992	-7.213	-4.685
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	3.660	3.998	4.212
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie			
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	834	2678	7.629
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4			
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			

	Omschrijving	2018	2019	2020
		Bedragen x € 1.000		
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord			
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	927	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:			
	Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	5.524	4.180	4.274
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen			
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten			
11	Verkoop van effecten:			
	Berekend EMU-saldo (+1+2+3-4+5+6-7+8-9-10-11)	-569	-1713	-3.828

Voor de berekening van de individuele EMU-referentiewaarden zijn de maximale tekorten per bestuurslaag verdeeld naar rato van de begrotingstotalen (na bestemming). Een individuele EMU-referentiewaarde betreft geen norm, maar een indicatie van het aandeel dat de gemeente op basis van zijn begrotingstotaal in de gezamenlijke tekortnorm heeft. Deze waarden zijn voornamelijk bedoeld om het eigen EMU-saldo te monitoren en te beheersen.

Schatkistbankieren en wet HOF

De Eerste Kamer heeft ingestemd met de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (wet HOF) en de verplichting tot schatkistbankieren. Met de Wet Hof gaat per jaar een macroplafond gelden voor het EMU-tekort van alle gemeenten samen. De Wet schatkistbankieren verplicht gemeenten om hun overtollige financiën onder te brengen bij het Rijk.

Wet HOF

De hoogte van het macroplafond dat met de Wet Hof geldt, wordt jaarlijks op basis van bestuurlijk overleg vastgesteld. Voor gemeenten bedraagt dit plafond in 2018 0,4% van het Bruto Binnenlands Product. Het netto-financieringssaldo van alle gemeenten bij elkaar mag in een jaar niet boven dit plafond uitkomen.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Het verplicht schatkistbankieren wordt ingevoerd voor gemeenten, provincies, waterschappen, en gemeenschappelijke regelingen. Depositotarieven en inleentarieven worden geharmoniseerd. Decentrale overheden krijgen op de deposito's een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de

markt aangaat. Het besluit om decentrale overheden te verplichten tot schatkistbankieren heeft tot gevolg dat de decentrale overheden jaarlijks meer dan honderd miljoen rendement op hun reserves mislopen.

Gemeenten mogen hun overtollige financiën tot een bepaald bedrag buiten de schatkist van het Rijk aanhouden. Het drempelbedrag wordt als volgt bepaald:

- voor gemeenten met een begrotingstotaal kleiner of gelijk aan € 500 miljoen is het drempelbedrag gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal € 250.000 bedraagt.
- voor gemeenten met een begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is het drempelbedrag gelijk aan € 3,75 miljoen (0,75% x 500 miljoen) plus 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat boven de € 500 miljoen komt.

Investerings

De boekwaarde van de bestaande materiële vaste activa t/m de begroting 2018 bedraagt volgens de staat van investeringen per 1-1-2019 een bedrag van afgerond € 125 miljoen.

Deze investeringen kunnen als volgt worden gesplitst:

Investerings met economisch nut ca. € 116 miljoen

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut ca. € 8,7 miljoen

In het investeringsschema 2019–2022 zijn de navolgende investeringen opgenomen:

omschrijving	2019	2020	2021	2022
Investerings met economisch nut				
-waarvan t.l.v. exploitatie	297.000	3.633.000	1.230.000	0
-waarvan gedekt door tarieven	312.787	715.000	680.000	720.000
-waarvan t.l.v. reserve		1.600.000		
-waarvan t.l.v. voorzieningen	367.213			
Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut				
-waarvan t.l.v. exploitatie	400.000	1.250.000	1.300.000	1.000.000
-waarvan t.l.v. reserve	1.668.500	431.000	1.022.500	60.000
-waarvan t.l.v. voorzieningen				
Totaal investeringen	3.045.500	7.629.000	4.232.500	1.780.000

De investeringen staan afzonderlijk vermeld en toegelicht bij het programma waarop zij betrekking hebben. Zie ook de bijlagen 1 A t/m 1 D.

Financiering 2019 - 2022

Op basis van de thans opgenomen bedragen ontstaat er in 2019 een financieringsoverschot van ca. € 24,7 miljoen. Voorts wordt verwezen naar de paragraaf Financiering.

Verloop reserves en voorzieningen 2019- 2022

In de bijlagen 2 en 3 is het verloop van de reserves en voorzieningen voor de periode 2019 t/m 2022 opgenomen. De mutaties in de reserves staan vermeld in de berekening van het resultaat na bestemming. Voor het jaar 2019 staan deze in het "Overzicht van baten en lasten" en voor de jaren 2019-2021 in de "Meerjarenraming 2019-2021". De mutaties in de voorzieningen zijn opgenomen in de baten en lasten van het betreffende programma en waar nodig op die plaats toegelicht. De bijlagen 4 t/m 7 geven een overzicht van de investeringen (excl. onderwijs) die worden gedekt door de diverse reserves.

Toelichting op de ingestelde reserves en voorzieningen

Onderstaand worden de ingestelde reserves en voorzieningen in het kort toegelicht.

Reserves

- Algemene reserve (AR)
- Algemene Risicoreserve (ARR).

Bestemmingsreserves.

- Fonds sportstimulering.
- Aankoop- en exploitatiereserve museumAankoop kunstwerken.
- Reserve dekking kapitaallasten investeringen maatschappelijk nut t/m 2005;
- Reserve dekking kapitaallasten investeringen maatschappelijk nut vanaf 2006;
- Reserve dekking kapitaallasten toekomstige nieuwe investeringen maatschappelijk nut;
- Reserve dekking kapitaallasten grote investeringen economisch nut t/m 2005.
- Reserve Beleg 10
- Algemene reserve grondexploitatie
- Reserve huisvesting onderwijs
- Egalisatiereserve leges bouwvergunningen
- Reserve toekomstig onderhoud Plas van Heenvliet
- Egalisatie rioolheffing
- Onderhoud wegen
- Renovaties openbaar groen
- Egalisatie baggeren
- Reserve sportpark Geuzenpark
- Reserve mfa Vierpolders
- Egalisatie afvalstoffenheffing
- Reserve ICT
- Egalisatiereserve sociale zorg
- Groot onderhoud/renovatie sportcomplexen
- Brielse Zoom Noord
- Waardeoverdracht politieke ambtsdragers
- Reserve Cultuurhuis
- Reserve Gevolgen BBV GREX
- Reserve Binnenstad- en Havenvisie

Voorzieningen

- Verwachte verliezen grondexploitatie
- Voorlopig resultaat grondexploitatie

- Voorziening egalisatie rioolheffing
- Voorziening dubieuze debiteuren SOZA
- Voorziening dubieuze debiteuren
- Voorziening mobiliteitsverband

1. Algemene reserve (AR)

De AR is de opvolger van de algemene exploitatiereserve (AER) en ontstaan uit toevoegingen van voordelige exploitatiesaldi waarvan bij de jaarrekeningen geen bestemming is gegeven. De AR is dat deel van het eigen vermogen dat "vrij" besteedbaar is. De reserve is niet geormerkt door een specifieke bestemming. Aangezien de bespaarde rente over deze reserve ten gunste van de exploitatie komt, heeft een beschikking over de reserve wel direct effect op de exploitatie (wegvallen rentetoevoeging over aangewend bedrag).

Het systeem waarbij jaarlijks over 1/30 van de AR wordt beschikt is met ingang 2006 vervallen. Hiervoor komen "in de plaats" de reserves hierna genoemd bij nrs. 6 t/m 9. De instelling van deze reserves betekent een voortzetting van de systematiek waarbij een gedeelte van het eigen vermogen wordt aangewend om de jaarlijkse exploitatie sluitend te krijgen. Het verschil met de 1/30 regeling is met name gelegen in het feit dat in de gewijzigde systematiek tegenover de aanwending van het vermogen aanwijsbare kosten staan.

2. Algemene Risicoreserve (ARR)

De ARR dient ter dekking van de in de paragraaf weerstandvermogen (van deze begroting) beschreven risico's.

3. Fonds sportstimulering

Het fonds is ingesteld voor:

- Financiële ondersteuning van bijzondere evenementen in het kader van de sportieve uitwisseling met Havlickuv Brod.
- Subsidiëring van kadercursussen van leden van sportverenigingen.
- Subsidiëring van sportactiviteiten van hoog technisch niveau en garantie voor mogelijke exploitatietekorten.
- Subsidiëring van bijzondere kosten, waarvoor verenigingen zich buiten hun wens om, geplaatst zien.
- Subsidiëring van de kosten voor algemene sportieve recreatie.
- Het fonds wordt niet meer gevoed als gevolg van o.m. bezuinigingsmaatregelen en de afschaffing van de toevoegingen uit reclame opbrengsten (Sportverenigingen).

4. Aankoop- en exploitatiereserve museum

Het historisch Museum Brielle in staat te stellen het behoud en beheer van haar collectie structureel op een hoger niveau te brengen, c.q. uit te breiden. Eventuele exploitatie tekorten van het museum dekken.

5. Aankoop kunstwerken

De reserve is ingesteld om het aankopen van kunstwerken, met een aanschafwaarde die het jaarlijkse reguliere budget te boven gaat, mogelijk te maken.

Het(restant)budget van het subtaakveld 5.7-040 Kunstwerken, kostensoort

"stadsbeeldcollectie", welke in enig jaar niet wordt gebruikt, wordt gestort in de reserve aankoop kunstwerken.

6. Reserve dekking kapitaallasten investeringen maatschappelijk nut t/m 2005

Deze reserve is ingesteld tot het bedrag van € 7.325.496 zijnde de gedurende de restant afschrijvingstermijn per 31 december 2005 van de betreffende investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut nog te dekken kapitaallasten.

7. Reserve dekking kapitaallasten investeringen maatschappelijk nut vanaf 2006

Deze reserve is ingesteld tot het bedrag van € 4.928.766 zijnde nog te dekken kapitaallasten van de nieuwe investeringen (zoals opgenomen in het investeringsschema 2006-2009) in de openbare ruimte met maatschappelijk nut.

8. Reserve dekking kapitaallasten toekomstige nieuwe investeringen maatschappelijk nut

Deze reserve is ingesteld tot een bedrag van € 5.000.000. Hiermee kunnen de kapitaallasten van nieuwe investeringen (die niet zijn opgenomen in het investeringsschema 2006-2009) in de openbare ruimte met maatschappelijk nut worden gedekt. Deze reserve is inmiddels volledig ingezet voor de dekking van kapitaallasten.

9. Reserve dekking kapitaallasten grote investeringen economisch nut t/m 2005

Deze reserve is ingesteld tot het bedrag van € 19.658.067 zijnde de gedurende de restant afschrijvingstermijn per 31 december 2005 van de betreffende grote investeringen met economisch nog te dekken kapitaallasten.

10. Reserve Beleg 10

De belegging van 10 jaar is in 2016 vrijgevallen. Het behaalde rendement is in deze reserve gestort en zal worden ingezet ten gunste van de exploitatie. Voor het verloop van de reserve verwijzen wij u naar de staat van reserves en voorzieningen.

11. Algemene reserve grondexploitatie

Deze reserve dient om risico's in de diverse grondexploitaties op te kunnen vangen en om te kunnen verevenen tussen winstgevendende en verlieslatende locaties. Indien blijkt dat, rekening houdend met vorenstaande, de reserve een structureel overschot vertoont, wordt dit overschot in principe toegevoegd aan de algemene reserve.

12. Reserve huisvesting onderwijs

De in de algemene uitkering begrepen middelen voor decentralisatie onderwijshuisvesting inclusief klassenverkleining e.d. , worden toegevoegd aan de reserve. Jaarlijkse dotatie van € 1.015.457. Deze bestaat uit het gefixeerde bedrag dat in het verleden is toegevoegd aan de algemene uitkering in het kader van de decentralisatie van onderwijshuisvesting en de toevoeging van de bespaarde rente. Door de overheveling van de verantwoordelijkheid voor het buitenonderhoud en de aanpassingen van schoolgebouwen voor primair en speciaal onderwijs per 1 januari 2015 vindt een korting op de algemene uitkering plaats. De jaarlijkse dotatie wordt

hierdoor verlaagd tot € 868.000.

De lasten, die op de huisvesting van het onderwijs betrekking hebben, worden ten laste van de reserve gebracht. Door de genoemde overheveling van de verantwoordelijkheid voor het buitenonderhoud dalen ook de lasten.

Om de lasten van de geplande toekomstige investeringen in de onderwijshuisvesting te kunnen realiseren zijn er in 2003 voorshands extra middelen in de reserve gestort (€ 5 miljoen).

Op basis van het door het college op 5 september 2003 vastgestelde "dekkingsplan onderwijsaccommodaties" was een structurele storting ten laste van de jaarlijkse exploitatie in de reserve onderwijshuisvesting benodigd van € 800.000. Tot en met 2005 is binnen de vastgestelde begrotingen hiervoor geen dekking gevonden.

De dekking van de jaarlijkse dotatie aan de reserve onderwijshuisvesting is in 2006 opgelost door een eenmalige storting in deze reserve van € 11 miljoen. Bij de vaststelling van de 2e wijziging van de programmabegroting 2006 heeft u hiermee ingestemd.

In de "notitie over de inzet van reserves" is aangegeven dat voor de realisatie van de nieuwe onderwijshuisvesting die nog niet in het bovenvermelde dekkingsplan zijn opgenomen per saldo een aanvullende dotaties benodigd is van ca. € 20 miljoen. Dit bedrag dient te worden onttrokken aan de algemene reserve. Om de budgettaire (rente)effecten in de tijd te spreiden is er voor gekozen deze dotatie niet in een keer te doen maar gefaseerd in circa

10 termijnen. Hiertoe wordt vanaf 2011 jaarlijks een extra storting gedaan in deze reserve van € 2,3 miljoen (ten laste van de algemene reserve).

Door de genoemde mutaties in 2015 als gevolg van de overheveling van het buitenonderhoud heeft een totale doorrekening van de reserve plaatsgevonden. Hierbij is tevens de verwachte dotatie als gevolg van de opbrengst door woningbouw van leeggekomen schoollocaties aangepast aan de bijgestelde verwachtingen. De opbrengst van de locaties Reede, J. Matthijssenlaan en Burg. Van Sleenstraat is hierbij verlaagd van ca. € 11,5 miljoen naar ca. € 5 miljoen. Door de genoemde jaarlijkse dotaties vanaf 2011 van € 2,3 geen 10 maar 11 keer te doen blijft de reserve toereikend.

13. Egalisatiereserve leges bouwvergunningen

Bij het bepalen van de te verwachten opbrengst leges bouwaanvragen wordt uitgegaan van een jaarlijks gelijk blijvend aantal "reguliere" bouwaanvragen en de bouwaanvragen volgend uit de laatst bekende woningbouwplanning. Uitgangspunt is dat de meeste aanvragen 1 jaar voor het jaar van gereedkomen ingediend worden. Door deze wijze van berekenen is de opbrengst sterk afhankelijk van de geplande en gerealiseerde woningbouw. Om al te grote fluctuaties in de begrotingsuitkomsten te voorkomen is in 2007 een egalisatiereserve gecreëerd. De jaarlijkse legesopbrengst boven of onder het verwachte gemiddelde van de jaren tot 2020 wordt jaarlijks gemuteerd met de reserve.

14. Reserve toekomstig onderhoud Plas van Heenvliet

Het doel van de reserve is het dekken van de onderhoudskosten nadat de Plas van Heenvliet als recreatieplas is overgedragen. Voor de stort van baggerspecie en de ontwikkeling van het terrein tot recreatieplas is per 1 juli 2007 een contract afgesloten, welke in 2015 onder dezelfde voorwaarden is verlengd tot 2020.

De bij het contract overeengekomen eenmalige bijdrage, verminderd met de nog aanwezige boekwaarde, is gestort in de reserve. Daarnaast worden de jaarlijkse exploitatiesaldi gestort in deze reserve. In 2015 is de reserve verlaagd ter dekking van de onderhoudskosten van de gehele buitenruimte.

15. Egalisatie rioolheffing

Doel van de reserve is het egaliseren van het tarief rioolheffing, teneinde grote jaarlijkse schommelingen in het tarief te voorkomen. Het saldo van de efficiencyverschillen op het product riolering wordt gestort in c.q. onttrokken aan de reserve. In de daaropvolgende jaren wordt het saldo via het tarief weer met de gebruikers verrekend.

16. Onderhoud wegen

In 2008 is de voorziening onderhoud wegen omgevormd tot de reserve onderhoud wegen. Het doel van de reserve is het egaliseren en verminderen van de jaarlijks variërende onderhoudslasten op programma 2. In 2015 is € 2,3 miljoen in de reserve gestort waardoor de reserve toereikend is tot medio 2025.

17. Renovaties openbaar groen

In 2008 is de voorziening renovaties openbaar groen omgevormd tot de reserve renovaties openbaar groen. Het doel van de reserve is het egaliseren en verminderen van de jaarlijks variërende onderhoudslasten ten behoeve van het openbaar groen. In 2015 is € 1,25 miljoen in de reserve gestort waardoor de reserve toereikend is tot medio 2025.

18. Egalisatie baggeren

Baggerwerkzaamheden van keurplichtige watergangen zijn opgenomen in het baggerplan. Dit baggeren moet 1 keer in de 7 jaar plaatsvinden. In de gemeente Brielle worden deze werkzaamheden gefaseerd uitgevoerd in 3 opeenvolgende jaren. De reserve egalisatie baggeren dient om grote fluctuaties in de jaarlijkse lasten te voorkomen.

19. Reserve sportpark Geuzenpark

Met de begroting 2010 is deze reserve ingesteld. Met de najaarswijziging van 2011 is het te storten bedrag geactualiseerd. Het doel van deze reserve is dekking voor de kapitaallasten die voortvloeien uit de investeringen ter zake de aanleg van de sportvelden "Geuzenpark". De omvang van de reserve is berekend op het totaal van de kapitaallasten (excl. de rente over de grondkosten) gedurende de voorgestelde afschrijvingstermijn. Dit bedrag is onttrokken aan de algemene reserve.

20. Reserve mfa Vierpolders

Met de begroting 2010 is deze reserve ad € 7.200.000 ingesteld. Het doel van deze reserve is dekking voor de kapitaallasten die voortvloeien uit de investeringen ter zake de realisatie van de multifunctionele accommodatie in Vierpolders (excl. onderwijsgedeelte). De investeringen en de dekking van de kapitaallasten zijn conform dit voorstel in deze begroting verwerkt. Dit bedrag is onttrokken aan de algemene reserve.

21. Egalisatie afvalstoffenheffing

Doel van de reserve is het egaliseren van het tarief afvalstoffenheffing, teneinde grote jaarlijkse schommelingen in het tarief te voorkomen. Het saldo op het product afvalstoffen, dus de inkomsten afvalstoffenheffing minus de kosten voor afvalverwijdering, wordt gestort in c.q. onttrokken aan de reserve. In de daaropvolgende jaren wordt het saldo via in het tarief weer met de gebruikers verrekend.

22. Reserve ICT

Doel van de reserve is dekking van kosten die voortvloeiende uit de uitvoering van het realisatieplan (e-)dienstverlening (inmiddels i-NUP) en verdere digitalisering, de nog niet uitgevoerde vervanging hardware 2012 en de niet voorziene kosten SSC Syntrophos. Deze reserve wordt gevoed door de niet bestede budgetten over voorgaande jaren à € 728.000 + € 88.600 en de boekwaarde van door het SSC Syntrophos overgenomen hard- en software van de gemeente à € 301.936.

23. Egalisatiereserve sociale zorg

Het doel van deze (egalisatie) reserve is dekking m.b.t. de decentralisaties Wmo, jeugdhulp en participatie voor de periode (2015-2016).

24. Groot onderhoud/renovatie sportcomplexen

Het doel van deze reserve is dekking voor investeringen tot en met 2032 van alle basisbuitensportverenigingen.

25. Brielse Zoom Noord

Het doel is de besteding van de subsidie aan het project Brielse Zoom Noord.

26. Waardeoverdracht politieke ambtsdragers

De pensioenen voor politieke ambtsdragers zijn geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA). Deze pensioenen worden doorgaans niet uit een kapitaaldekking bij een fonds of verzekeraar gefinancierd.

De gemeenten betalen de pensioenuitkeringen uit de begroting. Vanuit het rijk worden de mogelijkheden onderzocht voor een pensioenstelsel op basis van kapitaaldekking en fondsfinanciering en deze onder te brengen bij een pensioenfonds, bijvoorbeeld het ABP.

27. Reserve Cultuurhuis

Het doel van deze reserve is het dekken van de kapitaallasten van de investering ten behoeve van een cultuurhuis. Dit bedrag is gebaseerd op een investering van € 1.050.000 incl. BTW. Uitgaande van een afschrijvingstermijn van 25 jaar is een reserve nodig van € 1.732.500.

28. Reserve Gevolgen BBV GREX

Door een wijziging van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is de definitie voor bouwgronden in exploitatie gewijzigd. Hierdoor moeten gemeenten niet in exploitatie genomen gronden herrubriceren naar terreinen en gronden bij de materiële vaste activa. Materiële vaste activa hebben als waarderingsgrondslag verkrijgingsprijs of duurzaam lagere marktwaarde. Deze omzetting heeft daar mee gevolgen voor de waardering van deze gronden op de balans van gemeenten. Uiterlijk 31 december 2019 moet een toets plaatsvinden op de marktwaarde van deze gronden tegen de geldende bestemming op het moment van de marktwaardetoets. Wordt daarbij een duurzame waardevermindering vastgesteld, dan moet dat uiterlijk 31 december 2019 leiden tot een afwaardering van deze gronden. Het feit dat de waardering en rubricering wordt aangepast heeft ook gevolgen voor de wijze van rentetoekening aan deze exploitaties. Op het moment dat dekking van de toegerekende rente niet meer kan worden gevonden binnen de grondexploitatie ontstaat een nadelig effect in het resultaat van de totale renteverdeling. Voor het dekken van het nadelig effect van deze wijziging wordt een

tijdelijke bestemmingsreserve ingesteld. Deze reserve heeft een looptijd van 10 jaar en de beschikking over de reserve daalt jaarlijks met 10%. Uitgaande van de genoemde € 500.000 dient de reserve een omvang te hebben van € 2.750.000.

29. Reserve Binnenstad- en Havenvisie

Ter dekking van de kapitaallasten van de in de begroting 2019-2022 opgenomen kredieten m.b.t. de binnenstad- en havenvisie wordt de raad bij het vaststellen genoemde begroting voorgesteld een nieuwe bestemmingsreserve te vormen ten laste van de algemene reserve. De totale omvang van deze reserve wordt in de periode tot en met 2023 € 4.944.863.

30. Verwachte verliezen grondexploitatie

Deze voorziening is ingesteld voor het afdekken van verwachte verliezen met betrekking tot bouwgronden in exploitatie (BIE). Deze verliesvoorziening is gewaardeerd tegen contante waarde; de discontovoet bedraagt 2%. Ook is in de voorziening een bedrag opgenomen voor de eerder genoemde 'niet in exploitatie genomen gronden' (nu gerubriceerd als materiële vaste activa). De hoogte betreft het verschil tussen de boekwaarde (aanschafwaarde vermeerderd met kosten) en de marktwaarde rekening houdend met de toekomstige bestemming. De oude NIEGG-complexen moeten uiterlijk ultimo 2019 getoetst worden aan de marktwaarde rekening houdend met de bestemming op het moment van toetsing. Gelet op het verschil tussen toekomstige bestemming en huidige bestemming is het de verwachting dat minimaal de gehele voorziening ingezet moet worden.

31. Voorlopig resultaat grondexploitatie

In deze voorziening worden voordelige tussentijdse resultaten gestort. Nadelige tussentijdse resultaten worden, voor zover mogelijk, ten laste van deze voorziening gebracht. Bij het afsluiten van een complex wordt het saldo in deze voorziening, ten aanzien van dat complex, gestort in de algemene reserve grondexploitatie.

32. Voorziening egalisatie rioolheffing

De voorziening wordt gevoed door het gedeelte van de rioolheffing die per balansdatum nog niet is besteed als gevolg van het later investeren en uitvoeren dan voorzien.

33. Voorziening dubieuze debiteuren SOZA

Door de inwerkingtreding van de Wet Werk en Bijstand is de gemeente voor 100% verantwoordelijk geworden voor de kosten die samenhangen met de uitvoering. Dit heeft ook gevolgen voor de wijze waarop de debiteuren die t/m 2003 op basis van de "oude" wetgeving nog openstaan, moeten worden uitgevoerd. Op basis van de aannames die zijn gedaan t.a.v. de inbaarheid van de vorderingen is deze voorziening ingesteld.

34. Voorziening dubieuze debiteuren

Het doel van deze voorziening is het afdekken van oninbare vorderingen. Jaarlijks zal berekend worden wat de stand van de voorziening moet zijn.

35. Voorziening mobiliteitsverband

Betreft een schatting van de benodigde middelen ter dekking van kosten voor een mobiliteitsverband met voormalig personeel. De reserve wordt jaarlijks beoordeeld op toereikendheid.

Meerjarenraming 2020 - 2022

Meerjarenraming 2020-2022

Deze begroting bevat ramingen die gebaseerd zijn op bestaand beleid zoals dat is verwerkt tot en met de 1e wijziging van de meerjarenraming 2018-2021, de voorjaarswijziging 2018 en het collegeprogramma 2018-2022.

Verder is daarbij o.a. rekening gehouden met het volgende:

- gelijkblijvend loon- en prijspeil per 31 december 2019.
- kostendekkende tarieven afvalstoffenheffing en rioolrechten.
- in deze begroting is vooralsnog uitgegaan van een gelijkblijvend belastingen- en heffingenniveau, in december 2018 zullen de adviezen over de voorstellen belasting- en heffingstarieven 2019 door de raad worden besproken.
- de loon/prijscompensatie aan gemeenschappelijke regelingen is voor 2019 bepaald op 2,6%.
- aantal inwoners: 2019: 17.200 2020: 17.245 2021: 17.405 2022: 17.405.
- aantal woonruimten: 2019: 7.756 2020: 7.866 2021: 8.054 2022: 8.229.

omschrijving	2020	2021	2022
Resultaat voor bestemming mjr 2020-2022	7.213.150	4.685.457	6.154.231
Totaal mutaties reserves	-7.213.150	-4.685.457	-6.154.231
Resultaat na bestemming mjr 2020-2022	0	0	0
Resultaat na bestemming begroting 2019	0	0	0
Totaal 2020-2022	0	0	0

De mutaties ten opzichte van 2019 in de jaren 2020-2022, uiteindelijk resulterend in de saldi voor die jaren, zijn opgenomen in het navolgende overzicht.

Programma/taakveld	raming 2020	raming 2021	raming 2022
Lasten (t.o.v. 2019):			
Programma 1 Bestuur & organisatie			
0.1 - Bestuur	12.820	-16.473	-16.527
0.2 - Burgerzaken	-66.986	-62.040	-61.722

Programma/taakveld	raming	raming	raming
	2020	2021	2022
0.4 - Overhead	-142.634	-227.189	-164.501
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	11.665	11.665	11.665
1.2 - Openbare orde en veiligheid	6.831	4.233	6.978
<u>Programma 2 Wonen</u>			
2.1 - Verkeer en vervoer	-14.872	23.688	199.098
2.2 - Parkeren	-4.087	-8.175	-12.262
2.3 - Recreatieve havens	20.873	61.427	149.782
5.7 - Openbaar groen en (openlucht)recreatie	-26.761	-19.529	-18.540
7.2 - Riolering	-66.981	-14.471	37.575
7.3 - Afval	-74.144	-123.287	-135.915
7.4 - Milieubeheer	0	-75.000	-100.000
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	4.214	10.222	7.229
8.1 - Ruimtelijke ordening	0	0	25.000
8.2 - Grondexploitatie	1.380.302	-103.432	-2.318.651
8.3 - Wonen en bouwen	-27.500	-12.000	-2.500
<u>Programma 3 Werken</u>			
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1.812.579	-2.716.864	-2.716.864
3.3 - Bedrijfsloket en -regelingen	46	1	-16
3.4 - Economische promotie	42.500	0	0
6.3 - Inkomensvoorzieningen	0	0	-13.447
6.5 - Arbeidsparticipatie	6.558	8.836	14.819
<u>Programma 4 Leven</u>			

Programma/taakveld	raming	raming	raming
	2020	2021	2022
4.2 - Onderwijshuisvesting (openbaar en bijzonder)	281.362	233.608	170.110
4.3 - Onderwijsbeleid en leerling-zaken	-5.652	-5.803	-455
5.2 - Sportaccommodaties	-30.382	-112.912	14.736
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-57.390	46.119	64.168
5.4 - Musea	5.857	-181.915	-185.067
5.5 - Cultureel erfgoed	42.428	33.356	29.533
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	12.045	11.240	7.335
6.2 - Wijkteams	-16.757	10.434	10.434
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	9.000	9.000	9.000
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	6.503	6.503	6.503
7.1 - Volksgezondheid	25.000	25.000	25.000
<u>Programma 5 Middelen</u>			
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	-320.106	-363.485	-250.981
0.5 - Treasury	-49.694	-468.073	-774.769
0.8 - Overige baten en lasten	225	-72.501	-218.744
Totaal lasten t.o.v. 2019	-848.296	-4.087.817	-6.201.996
Baten (t.o.v. 2019):			
<u>Programma 2 Wonen</u>			
2.1 - Verkeer en vervoer	1	1	1
7.2 - Riolering	-11.201	-22.401	-22.401
7.3 - Afval	-8.250	-16.500	-16.500

Programma/taakveld	raming	raming	raming
	2020	2021	2022
8.2 - Grondexploitatie	-1.216.674	269.051	2.382.717
<u>Programma 3 Werken</u>			
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.167.130	3.122.975	3.122.975
<u>Programma 4 Leven</u>			
4.3 - Onderwijsbeleid en leerling-zaken	-2.400.000	0	0
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	560	560	560
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	200	200	200
<u>Programma 5 Middelen</u>			
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	-80.000	-80.000	-80.000
0.5 - Treasury	292.944	484.779	735.363
0.61 - Onroerende Zaakbelasting woningen	-28.810	-42.185	-62.765
0.62 - Onroerende Zaakbelasting niet woningen	-4.565	-9.125	-13.685
0.7 - Algemene uitkering gemeentefonds	-390.732	-678.457	-776.207
Totaal baten t.o.v. 2019	-1.679.397	3.028.898	5.270.258
Resultaat voor bestemming mjr 2020-2022	-2.527.693	-1.058.919	-931.738

Toevoegingen reserves			
Mutaties reserves	2020	2021	2022
<u>Programma 2 Wonen</u>			
storting in de algemene reserve grondexploitatie	-364.551	-416.111	-416.111

storting in de nieuw te vormen reserve Binnenstad- en havenvisie	2.725.963	603.400	1.531.500
storting in de reserve egalisatie rioolheffing	35.778	0	0
<u>Programma 4 Leven</u>			
rentetoevoeging reserve huisvesting onderwijs	27.213	134.095	201.877
regulier budget reserve huisvesting onderwijs	-393	99	99
batig saldo van Sleenstraat (via GREX)/J. Matthijssenlaan	2.238.324	-161.676	-161.676
storting in de reserve huisvesting onderwijs	0	1.000.000	0
<u>Programma 5 Middelen</u>			
storting reserve Beleg10	75.655	271.868	160.548
storting in de algemene reserve inz overschot dekkingsreserves kap.lasten	-881.577	-881.577	-881.577
storting reserve dekking kap.lasten ivs maatsch. nut t/m 2005	-553.977	-553.977	-553.977
storting reserve dekking kap.lasten ivs maatsch.nut vanaf 2006	-281.348	-281.348	-281.348
storting reserve sportpark Geuzenpark	-61.922	-61.922	-61.922
storting reserve Mfa Vierpolders	-618.754	-618.754	-618.754
storting reserve Aankoop- en exploitatie museum	-17.912	-17.912	-17.912
Totaal toevoegingen reserves	2.322.499	-983.815	-1.099.253

Onttrekkingen reserves	2020	2021	2022
<u>Programma 2 Wonen</u>			
beschikking over de reserve baggeren	0	0	-107.912
beschikking over de reserve egalisatie rioolheffing	42.404	36.872	-15.174
beschikking reserve egalisatie afvalstoffenheffing	82.394	139.787	152.415
beschikking reserve gevolgen BBV GREX	50.000	100.000	150.000
beschikking reserve binnenstad- en havenvisie	-159.590	-206.065	-306.779
<u>Programma 4 Leven</u>			

Onttrekkingen reserves	2020	2021	2022
-huisvesting openbaar basisonderwijs	-329.752	-65.390	-55.033
-huisvesting bijzonder basisonderwijs	6.478	12.957	19.435
-huisvesting (voortgezet) speciaal onderwijs	6.052	12.105	18.157
-huisvesting Maerlant College	32.602	65.203	97.805
-huisvesting Penta College	3.258	6.517	9.776
-kapitaallasten grond/bouw Bresgebouw	2.257	4.514	6.771
-Kindzorgcentrum exploitatie	5.500	5.500	0
-Kindzorgcentrum kapitaallasten	152	303	455
beschikking reserve groot onderh/renovatie sportcpl's	18.500	18.500	18.500
besch reserve sportpark Geuzenpark	9.848	19.695	29.542
besch reserve mfa Vierpolders	3.899	7.799	11.699
beschikking aankoop-/exploitatiereserve museum inz kap.lasten	2.863	5.727	8.590
beschikking reserve Cultuurhuis inz kapitaallasten	2.100	4.200	6.300
<u>Programma 5 Middelen</u>			
beschikking egalisatiereserve sociale zorg	577.919	577.919	577.919
beschikking over de algemene reserve	-2.725.963	-1.603.400	-1.531.500
beschikk. over res. dekking kap.l. ivs maatsch. nut t/m2005	125.284	148.927	156.291
beschikk. over res. dekking kap.l. ivs economisch nut t/m2005	20.529	300.050	307.629
beschikk. over res. dekking kap.l. ivs economisch nut t/m2005	2.124.414	2.124.414	2.124.414
beschikk. over res. dekking kap.l. ivs maatsch. nut vanaf 2006	7.432	24.448	44.002
beschikk. over res. dekking kap.l. toek. ivs maatsch. Nut	5.538	11.076	16.613
beschikk. over res. dekking kap.l. toek. ivs maatsch. Nut	291.076	291.076	291.076
Totaal onttrekkingen reserves	205.194	2.042.734	2.030.991

Onttrekkingen reserves	2020	2021	2022
Totaal mutaties reserves	2.527.693	1.058.919	931.738
Resultaat na bestemming mjr 2020-2022	0	0	0
Resultaat na bestemming begroting 2019	0	0	
Totaal 2020-2022	0	0	0

Toelichting op het overzicht van baten en lasten meerjarenraming 2020-2022

De belangrijkste afwijkingen zijn reeds toegelicht bij de diverse programma's in de programmabegroting onder het kopje "wat mag het kosten?"

Ontwikkeling EMU-saldo 2020-2022

	Omschrijving	2018	2019	2020	2021	2022
	Bedragen x € 1.000					
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (negatief expl.saldo is negatief bedrag)	-7.992	-7.213	-4.685	-6.154	-6.281
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	3.660	3.998	4.212	3.595	3.574
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie					
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	834	2.678	7.629	4.233	1.780
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4					
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:					
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord					
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	927	0	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:					
	Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	5.524	4.180	4.274	7.263	0

9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen					
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten					
11	Verkoop van effecten:					
	Berekend EMU-saldo (+1+2+3-4+5+6-7+8-9-10-11)	-569	-1.713	-3.828	471	-4.487

Beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

omschrijving	2019	2020	2021	2022
Toevoegingen:				
rentetoevoeging reserves	1.129.900	1.157.113	1.263.995	1.331.777
toevoeging reserve huisvesting onderwijs inzake:				
-regulier budget	866.483	866.090	866.582	866.582
storting in de reserve onderwijshuisvesting	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
storting reserve baggeren	42.947	42.947	42.947	42.947
storting in de reserve egalisatie rioolheffing	0	35778	0	0
Onttrekkingen:				
huisvesting openbaar basisonderwijs	-524.742	-854.494	-590.132	-579.775
huisvesting bijzonder basisonderwijs	-367.153	-360.675	-354.196	-347.718
huisvesting (voortgezet) speciaal onderwijs	-320.134	-314.082	-308.029	-301.977
huisvesting Maerlant College	-1.988.122	-1.955.520	-1.922.919	-1.890.317
huisvesting Penta College	-171.242	-167.984	-164.725	-161.466
kapitaallasten grond/bouw Bresgebouw	-140.382	-138.125	-135.868	-133.611
Kindzorgcentrum exploitatie	-54.000	-48.500	-48.500	-54.000
Kindzorgcentrum kapitaallasten	-3.944	-3.792	-3.641	-3.489

omschrijving	2019	2020	2021	2022
beschikking over de reserve ICT	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Beschikking egaliseringsreserve bouwleges	-107.821	-107.821	-107.821	-107.821
beschikking over de reserve onderhoud wegen	-324.500	-324.500	-324.500	-324.500
beschikking over de reserve onderhoud wegen	-145.000	-145.000	-145.000	-145.000
beschikking over de reserve baggeren	0	0	0	-107.912
beschikking over de reserve renovatie openbaar groen	-375.300	-375.300	-375.300	-375.300
beschikking reserve egalisatie rioolheffing	-42.404	0	-5532	-57578
beschikking reserve egalisatie afvalstoffenheffing	-495.115	-412.721	-355.328	-342.700
beschikking reserve gevolgen BBV GREX	-400.000	-350.000	-300.000	-250.000
beschikking over de algemene reserve	-2.300.000	-2.300.000	-2.300.000	-2.300.000
beschikking reserve groot onderh/renovatie sportcpl's	-126.200	-107.700	-107.700	-107.700
beschikk. over res. dekking kap.I. ivs maatsch. nut t/m2005	-347.499	-222.215	-198.572	-191.208
beschikk. over res. dekking kap.I. ivs economisch nut t/m2005	-751.743	-731.214	-451.693	-444.114
beschikk. over res. dekking kap.I. ivs maatsch. nut vanaf 2006	-234.669	-227.237	-210.221	-190.667
beschikk. over res. dekking kap.I. toek. ivs maatsch. nut	-183.993	-178.455	-172.917	-167.380
besch reserve sportpark Geuzenpark	-523.231	-513.383	-503.536	-493.689
besch reserve mfa Vierpolders	-201.176	-197.277	-193.377	-189.477
beschikking aankoop-/exploitatie reserve museum inz. kap.lasten	-88.069	-85.206	-82.342	-79.479
beschikking reserve Cultuurhuis inz kapitaallasten	-94.500	-92.400	-90.300	-88.200
beschikking reserve binnenstad- en havenvisie		-159.590	-206.065	-306.779
beschikking algemene risicoreserve	-208.000	-208.000	-208.000	-208.000
beschikking over reserve Beleg10	-950.000	-950.000	-950.000	-950.000
Totaal	-7.229.609	-7.229.263	-6.442.690	-6.458.551

Geprognosticeerde balans meerjarig

ACTIVA	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Vaste activa	x €1.000			
<i>Materiële vaste activa</i>				
<ul style="list-style-type: none"> • Investerings met een economisch nut 	78.223	79.926	74.344	69.661
<ul style="list-style-type: none"> • Inv. met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven 	14.558	14.156	13.283	12.463
<ul style="list-style-type: none"> • Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut 	8.074	7.513	6.977	6.453
<i>Financiële vaste activa</i>				
<ul style="list-style-type: none"> • Kapitaalverstrekkingen aan: 				
<ul style="list-style-type: none"> • deelnemingen 	78	78	78	78
<ul style="list-style-type: none"> • Overige langlopende leningen u/g 	2.016	1.416	816	216
Totaal vaste activa	102.950	103.088	95.497	88.870
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
<ul style="list-style-type: none"> • Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie 	6.559	2.186	0	0
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>				
<ul style="list-style-type: none"> • Vorderingen op openbare lichamen 	5.000	5.000	5.000	5.000
<ul style="list-style-type: none"> • Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < één jaar 	0	0	551	0
<ul style="list-style-type: none"> • Overige vorderingen 	1.500	1.500	1.500	1.500
<i>Liquide middelen</i>				

• Kassaldi	5	5	5	5
• Banksaldi	50	50	50	50
<i>Overlopende activa</i>				
• Nog te ontvangen bedragen - overheidslichamen	50	50	50	50
• Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	2.000	2.000	2.000	2.000
Totaal vlottende activa	15.164	10.791	9.156	8.605
Totaal-generaal	118.114	113.879	104.653	97.475

PASSIVA	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
Vaste passiva	x €1.000			
<i>Eigen vermogen</i>				
• Algemene reserve	27.946	22.920	19.016	15.185
• Bestemmingsreserves	79.986	80.326	78.075	75.626
<i>Voorzieningen</i>				
• Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	275	275	275	275
• Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden				
<i>Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer</i>				
• Onderhandse leningen	4.660	3.401	2.271	1.307
• Waarborgsommen	16	16	16	16
Totaal vaste passiva	112.883	106.938	99.653	92.408
Vlottende passiva				
<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>				
• Overige kasgeldleningen				
• Banksaldi	231	1.941	0	67
• Overige schulden	2.500	2.500	2.500	2.500
<i>Overlopende passiva</i>	2.500	2.500	2.500	2.500
Totaal vlottende passiva	5.231	6.941	5.000	5.067
Totaal-generaal	118.114	113.879	104.653	97.475

Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

Volgens artikel 7 lid 3c van de BBV dient de financiële begroting een overzicht te bevatten van de geraamde baten en lasten per taakveld.

Programma/taakveld	2018	2019	2020	2021	2022
Programma 1 Bestuur & organisatie					
0.1 - Bestuur					
Totaal lasten	885.933	1.072.092	1.084.912	1.055.619	1.055.565
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	885.933	1.072.092	1.084.912	1.055.619	1.055.565
0.2 - Burgerzaken					
Totaal lasten	374.256	457.821	390.835	395.781	396.099
Totaal baten	-311.760	-360.259	-360.259	-360.259	-360.259
Saldo (- = voordelig)	62.496	97.562	30.576	35.522	35.840
0.4 - Overhead					
Totaal lasten	7.139.910	6.686.580	6.543.946	6.459.391	6.522.079
Totaal baten	-31.602	-36.602	-36.602	-36.602	-36.602
Saldo (- = voordelig)	7.108.308	6.649.978	6.507.344	6.422.789	6.485.477
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer					
Totaal lasten	1.027.966	1.053.126	1.064.791	1.064.791	1.064.791
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	1.027.966	1.053.126	1.064.791	1.064.791	1.064.791
1.2 - Openbare orde en veiligheid					
Totaal lasten	197.071	239.223	246.054	243.456	246.201
Totaal baten	-5.282	-5.281	-5.281	-5.281	-5.281
Saldo (- = voordelig)	191.789	233.942	240.773	238.175	240.920
Programma 2 Wonen					
2.1 - Verkeer en vervoer					
Totaal lasten	2.634.877	2.703.341	2.688.469	2.727.029	2.902.439
Totaal baten	-17.165	-17.094	-17.093	-17.093	-17.093
Saldo (- = voordelig)	2.617.712	2.686.247	2.671.376	2.709.936	2.885.346
2.2 - Parkeren					
Totaal lasten	189.419	188.537	184.450	180.362	176.275
Totaal baten	-37.775	-38.807	-38.807	-38.807	-38.807
Saldo (- = voordelig)	151.644	149.730	145.643	141.555	137.468
2.3 - Recreatieve havens					
Totaal lasten	522.319	605.975	626.848	667.402	755.757
Totaal baten	-153.312	-154.551	-154.551	-154.551	-154.551
Saldo (- = voordelig)	369.007	451.424	472.297	512.851	601.206
2.5 - Openbaar vervoer					
Totaal lasten	10.241	10.101	10.101	10.101	10.101
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	10.241	10.101	10.101	10.101	10.101

Programma/taakveld	2018	2019	2020	2021	2022
5.7 - Openbaar groen en (openlucht)recreatie					
Totaal lasten	2.353.215	2.327.192	2.300.431	2.307.663	2.308.652
Totaal baten	-37.352	-37.425	-37.425	-37.425	-37.425
Saldo (- = voordelig)	2.315.863	2.289.767	2.263.006	2.270.238	2.271.227
7.2 - Riolering					
Totaal lasten	1.864.073	1.891.705	1.824.724	1.877.234	1.929.280
Totaal baten	-1.864.085	-1.918.584	-1.929.785	-1.940.985	-1.940.985
Saldo (- = voordelig)	-12	-26.879	-105.061	-63.751	-11.705
7.3 - Afval					
Totaal lasten	1.573.243	1.765.133	1.690.989	1.641.846	1.629.218
Totaal baten	-1.351.635	-1.359.905	-1.368.155	-1.376.405	-1.376.405
Saldo (- = voordelig)	221.608	405.228	322.834	265.441	252.813
7.4 - Milieubeheer					
Totaal lasten	655.341	796.604	796.604	721.604	696.604
Totaal baten	-19.411	-19.411	-19.411	-19.411	-19.411
Saldo (- = voordelig)	635.930	777.193	777.193	702.193	677.193
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria					
Totaal lasten	368.861	418.642	422.856	428.864	425.871
Totaal baten	-98.853	-78.853	-78.853	-78.853	-78.853
Saldo (- = voordelig)	270.008	339.789	344.003	350.011	347.018
8.1 - Ruimtelijke ordening					
Totaal lasten	212.565	217.347	217.347	217.347	242.347
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	212.565	217.347	217.347	217.347	242.347
8.2 - Grondexploitatie					
Totaal lasten	1.917.517	2.391.180	3.771.482	2.287.748	72.529
Totaal baten	-1.608.650	-2.382.717	-3.599.391	-2.113.666	0
Saldo (- = voordelig)	308.867	8.463	172.091	174.082	72.529
8.3 - Wonen en bouwen					
Totaal lasten	567.653	637.459	609.959	625.459	634.959
Totaal baten	-193.232	-190.979	-190.979	-190.979	-190.979
Saldo (- = voordelig)	374.421	446.480	418.980	434.480	443.980
<u>Programma 3 Werken</u>					
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur					
Totaal lasten	4.727.984	2.932.630	1.120.051	215.766	215.766
Totaal baten	-5.084.993	-3.485.801	-1.318.671	-362.826	-362.826
Saldo (- = voordelig)	-357.009	-553.171	-198.620	-147.060	-147.060
3.3 - Bedrijfsloket en -regelingen					
Totaal lasten	74.622	62.046	62.092	62.047	62.030
Totaal baten	-19.251	-15.950	-15.950	-15.950	-15.950
Saldo (- = voordelig)	55.371	46.096	46.142	46.097	46.080
3.4 - Economische promotie					
Totaal lasten	278.655	431.700	474.200	431.700	431.700
Totaal baten	-297.233	-297.233	-297.233	-297.233	-297.233
Saldo (- = voordelig)	-18.578	134.467	176.967	134.467	134.467

Programma/taakveld	2018	2019	2020	2021	2022
6.3 - Inkomensvoorzieningen					
Totaal lasten	4.621.355	4.625.725	4.625.725	4.625.725	4.612.278
Totaal baten	-2.996.006	-3.149.738	-3.149.738	-3.149.738	-3.149.738
Saldo (- = voordelig)	1.625.349	1.475.987	1.475.987	1.475.987	1.462.540
6.4 - Begeleide participatie					
Totaal lasten	289.719	330.061	330.061	330.061	330.061
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	289.719	330.061	330.061	330.061	330.061
6.5 - Arbeidsparticipatie					
Totaal lasten	299.029	277.224	283.782	286.060	292.043
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	299.029	277.224	283.782	286.060	292.043
Programma 4 Leven					
4.1 - Openbaar basisonderwijs					
Totaal lasten	54.734	54.723	54.723	54.723	54.723
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	54.734	54.723	54.723	54.723	54.723
4.2 - Onderwijshuisvesting (openbaar en bijzonder)					
Totaal lasten	3.487.939	3.431.448	3.712.810	3.665.056	3.601.558
Totaal baten	-16.759	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
Saldo (- = voordelig)	3.471.180	3.414.448	3.695.810	3.648.056	3.584.558
4.3 - Onderwijsbeleid en leerling-zaken					
Totaal lasten	691.965	712.610	706.958	706.807	712.155
Totaal baten	-21.821	-21.969	-2.421.969	-21.969	-21.969
Saldo (- = voordelig)	670.144	690.641	-1.715.011	684.838	690.186
5.1 - Sportbeleid en activering					
Totaal lasten	78.112	80.466	80.466	80.466	80.466
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	78.112	80.466	80.466	80.466	80.466
5.2 - Sportaccommodaties					
Totaal lasten	3.078.227	3.000.326	2.969.944	2.887.414	3.015.062
Totaal baten	-667.005	-658.606	-658.606	-658.606	-658.606
Saldo (- = voordelig)	2.411.222	2.341.720	2.311.338	2.228.808	2.356.456
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie					
Totaal lasten	1.114.574	1.122.451	1.065.061	1.168.570	1.186.619
Totaal baten	-130.170	-130.560	-130.000	-130.000	-130.000
Saldo (- = voordelig)	984.404	991.891	935.061	1.038.570	1.056.619
5.4 - Musea					
Totaal lasten	610.396	760.405	766.262	578.490	575.338
Totaal baten	-14.500	-17.100	-17.100	-17.100	-17.100
Saldo (- = voordelig)	595.896	743.305	749.162	561.390	558.238
5.5 - Cultureel erfgoed					
Totaal lasten	355.967	370.500	412.928	403.856	400.033
Totaal baten	-271	-271	-271	-271	-271
Saldo (- = voordelig)	355.696	370.229	412.657	403.585	399.762

Programma/taakveld	2018	2019	2020	2021	2022
5.6 - Media					
Totaal lasten	275.186	286.934	286.934	286.934	286.934
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	275.186	286.934	286.934	286.934	286.934
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie					
Totaal lasten	1.967.135	2.128.405	2.140.450	2.139.645	2.135.740
Totaal baten	-220.800	-205.440	-205.240	-205.240	-205.240
Saldo (- = voordelig)	1.746.335	1.922.965	1.935.210	1.934.405	1.930.500
6.2 - Wijkteams					
Totaal lasten	767.685	788.479	771.722	798.913	798.913
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	767.685	788.479	771.722	798.913	798.913
6.6 - Maatwerkvoorzieningen WMO					
Totaal lasten	441.908	373.992	373.992	373.992	373.992
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	441.908	373.992	373.992	373.992	373.992
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+					
Totaal lasten	1.278.626	1.233.142	1.242.142	1.242.142	1.242.142
Totaal baten	-220.000	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000
Saldo (- = voordelig)	1.058.626	1.141.142	1.150.142	1.150.142	1.150.142
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-					
Totaal lasten	2.334.076	2.574.791	2.574.791	2.574.791	2.574.791
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	2.334.076	2.574.791	2.574.791	2.574.791	2.574.791
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+					
Totaal lasten	131.393	136.387	142.890	142.890	142.890
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	131.393	136.387	142.890	142.890	142.890
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-					
Totaal lasten	37.472	43.779	43.779	43.779	43.779
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	37.472	43.779	43.779	43.779	43.779
7.1 - Volksgezondheid					
Totaal lasten	526.671	619.765	644.765	644.765	644.765
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	526.671	619.765	644.765	644.765	644.765
Programma 5 Middelen					
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden					
Totaal lasten	1.550.019	1.129.773	809.667	766.288	878.792
Totaal baten	-808.488	-365.917	-445.917	-445.917	-445.917
Saldo (- = voordelig)	741.531	763.856	363.750	320.371	432.875
0.5 - Treasury					
Totaal lasten	-231.771	-460.107	-509.801	-928.180	-1.234.876
Totaal baten	-5.613.771	-5.373.672	-5.080.728	-4.888.893	-4.638.309
Saldo (- = voordelig)	-5.845.542	-5.833.779	-5.590.529	-5.817.073	-5.873.185
0.61 - Onroerende Zaakbelasting woningen					

Programma/taakveld	2018	2019	2020	2021	2022
Totaal lasten	113.280	121.555	121.555	121.555	121.555
Totaal baten	-1.888.570	-1.838.825	-1.867.635	-1.881.010	-1.901.590
Saldo (- = voordelig)	-1.775.290	-1.717.270	-1.746.080	-1.759.455	-1.780.035
0.62 - Onroerende Zaakbelasting niet woningen					
Totaal lasten	23.828	17.595	17.595	17.595	17.595
Totaal baten	-667.726	-665.300	-669.865	-674.425	-678.985
Saldo (- = voordelig)	-643.898	-647.705	-652.270	-656.830	-661.390
0.64 - Belastingen overig					
Totaal lasten	38.136	40.815	40.815	40.815	40.815
Totaal baten	-274.646	-234.230	-234.230	-234.230	-234.230
Saldo (- = voordelig)	-236.510	-193.415	-193.415	-193.415	-193.415
0.7 - Algemene uitkering gemeentefonds					
Totaal lasten	0	0	0	0	0
Totaal baten	-19.036.148	-20.367.448	-20.758.180	-21.045.905	-21.143.655
Saldo (- = voordelig)	-19.036.148	-20.367.448	-20.758.180	-21.045.905	-21.143.655
0.8 - Overige baten en lasten					
Totaal lasten	87.155	186.000	186.225	113.499	-32.744
Totaal baten	0	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
Saldo (- = voordelig)	87.155	61.000	61.225	-11.501	-157.744
0.9 - Vennootschapsbelasting					
Totaal lasten	0	0	0	0	0
Totaal baten	0	0	0	0	0
Saldo (- = voordelig)	0	0	0	0	0
0.10 - Mutaties reserves					
Totaal lasten	4.917.617	7.349.198	9.671.697	6.365.383	6.249.945
Totaal baten	-12.807.882	-14.562.348	-14.357.154	-12.519.614	-12.531.357
Saldo (- = voordelig)	-7.890.265	-7.213.150	-4.685.457	-6.154.231	-6.281.412
TOTAAL LASTEN	56.516.154	58.224.876	59.699.079	53.153.244	50.923.627
TOTAAL BATEN	-56.516.154	-58.224.876	-59.699.079	-53.153.244	-50.923.627
SALDO TOTAAL	0	0	0	0	0