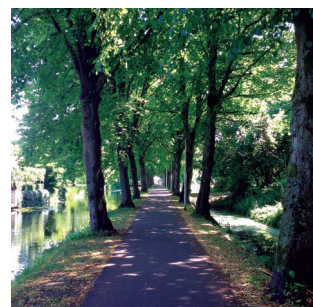




oud
BEIJER
LAND

Jaarstukken 2018



INHOUDSOPGAVE JAARSTUKKEN

Aanbiedingsbrief	4
Leeswijzer	5
Samenvatting voorstellen	7
Financiële samenvatting	9
Trends en ontwikkelingen	12
Jaarverslag	16
Programmaverantwoording	18
Programma 1 Bestuur en dienstverlening	20
Programma 2 Veiligheid	27
Programma 3 Verkeer	33
Programma 4 Maatschappelijke participatie en vastgoed	39
Programma 5 Jeugd	46
Programma 6 Maatschappelijke ondersteuning	51
Programma 7 Wonen	58
Programma 8 Economische zaken en werkgelegenheid	63
Programma 9 Ruimtelijke ontwikkeling	70
Programma 10 Financiën	77
Paragrafen	83
Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	84
Paragraaf lokale heffingen	91
Paragraaf financiering	96
Paragraaf verbonden partijen	101
Paragraaf bedrijfsvoering	119
Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	125
Paragraaf grondbeleid	131
Jaarrekening	137
Balans en de toelichting	138
Het overzicht van baten en lasten in de Jaarrekening	159
Verantwoordingsinformatie Specifieke Uitkeringen (SISA-bijlage)	170
Overige gegevens	174
Bijlagen	176
Investeringsstaat	177
Taakvelden	181
Generiek Toezicht	183
EMU-saldo	185

Aanbiedingsbrief

Oud-Beijerland, 4 juni 2019

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij ontvangt u de Jaarstukken van 2018. Hiermee leggen we verantwoording aan u af over het gerealiseerde beleid en over het financieel beheer in 2018. De Jaarstukken zijn bij uitstek het middel waarop u uw controlerende rol kunt uitoefenen.

Met de Begroting 2018 heeft u vanuit uw kaderstellende rol richting gegeven aan het te voeren beleid binnen de door u vastgestelde financiële kaders. Binnen die kaders zijn we erin geslaagd een goede invulling te geven aan uw beleidskaders.

Resultaat 2018

Het overzicht van baten en lasten in de Jaarrekening voor 2018 sluit af met een positief resultaat van afgerond € 1.804.000,-. Bij de Vijfde Begrotingswijziging 2018 (slotwijziging) was een geprognostiseerd resultaat berekend van € 518.000,-.

Het werkelijke resultaat overstijgt de laatste prognose. Een overzicht van de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van het Begrotingsresultaat (Vijfde Begrotingswijziging 2018) vindt u terug in de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de Jaarrekening.

Accountantscontrole

In opdracht van het Auditcomité heeft de accountant de Jaarstukken 2018 gecontroleerd. Op basis van deze controle doet de accountant een uitspraak over de financiële getrouwheid van de Jaarstukken en de rechtmatigheid van de financiële beheershandelingen. Ook stelt de accountant een rapport van bevindingen op. Het rapport is, na behandeling in de Auditcommissie, onderdeel van de behandeling in de raad.

Voorstel tot resultaatbestemming

Wij doen u twee voorstellen om het gerealiseerde resultaat te bestemmen. We stellen voor om:

- € 175.000,- te bestemmen voor werkzaamheden die in 2019 worden uitgevoerd en aanvankelijk waren gepland in 2018 (in 2019 is hier onvoldoende budget voor);
- het resterende positieve resultaat na bestemming, € 1.629.000,- ten gunste van de algemene reserves te brengen.

De Jaarstukken (Jaarrekening en Jaarverslag 2018) en de vereiste documenten zijn op 13 juni 2019 digitaal aan uw raad aangeboden.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,

Barbera Silvis-de Heer
secretaris

Govert Veldhuijzen
burgemeester

Leeswijzer

Op verzoek van de financiële toezichthouders moeten de Jaarstukken voldoen aan wettelijke voorschriften en bepalingen. De Jaarstukken zijn onderverdeeld in een Jaarverslag en een Jaarrekening.

Het Jaarverslag wordt ingeleid met een samenvatting van alle bestuurlijke voorstellen. Daarna volgt een financiële samenvatting. Hierin worden het resultaat en de voorstellen voor de bestemming van het resultaat gepresenteerd.

Met het Jaarverslag, waarin de paragrafen zijn opgenomen, verantwoorden we de programma's van de Begroting.

Voor de behandeling van de Jaarstukken 2018 is de wettelijke termijn bepalend. Op uiterlijk 15 juli 2019 moeten de Jaarstukken bij de provincie worden aangeboden.

Programma's

Op basis van het Collegeprogramma 2014-2018 zijn tien programma's opgesteld:

1. Bestuur en dienstverlening
2. Openbare orde en veiligheid
3. Verkeer en vervoer
4. Maatschappelijke participatie
5. Jeugd en onderwijs
6. Maatschappelijke ondersteuning
7. Volkshuisvesting
8. Economische zaken, sociale zaken en werkgelegenheid
9. Ruimtelijke ordening
10. Financiën

Opzet programma's

Per programma geven we een korte toelichting en benoemen we de beleidsterreinen binnen het programma.

De eerste alinea omschrijft de rolverdeling binnen OBL kiest. Vervolgens worden per thema de doelstellingen benoemd. Deze doelstellingen geven antwoord op de vraag: wat wilden we bereiken? Enerzijds zijn deze doelstellingen gebaseerd op de speerpunten uit het collegeprogramma, anderzijds vloeien ze voort uit onze verantwoordelijkheid als lokale overheid.

Nieuw in de opzet van de programma's zijn de beleidsindicatoren en de bijdrage van de verbonden partijen in het specifieke programma. Deze nieuwe elementen zijn voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Tot slot geven we een overzicht van de productbudgetten die voor de uitvoering van het programma zijn ingezet. In deze financiële overzichten vindt u, naast de saldi van de rekening 2018, ook de saldi van de primaire Begroting, de actuele Begroting 2018 en de Jaarrekening 2017. In het kader van het budgetrecht legt het college verantwoording af over de budgetten die de raad beschikbaar heeft gesteld.

Op deze wijze krijgt u inzicht in het programmasaldo, voor- en nadat we de reserves hebben aangewend. Omdat de raad over de reserves mag beschikken, specificeren we de begrote mutaties op de reserves.

Paragrafen

Naast de programma's bestaat het Jaarverslag uit de volgende paragrafen:

- weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- lokale lasten;
- financiering;
- verbonden partijen;
- bedrijfsvoering;
- instandhouding kapitaalgoederen;
- grondbeleid.

Jaarrekening

Het Besluit Begroting en Verantwoording maakt onderscheid tussen Jaarverslag en Jaarrekening, waarbij de Jaarrekening bestaat uit het overzicht van baten en lasten in de Jaarrekening en de balans. Gemeente Oud-Beijerland heeft deze onderdelen gebundeld in één document, waarbij gemakshalve wordt gesproken over de Jaarstukken.

Met de Jaarrekening krijgt u inzicht in de baten en lasten inclusief een toelichting op de afwijkingen en een uiteenzetting van de financiële positie, zoals de staat van reserves, de voorzieningen en de financieringsstaat.

Het hoofdstuk 'Het overzicht van baten en lasten in de Jaarrekening' analyseert de verschillen tussen de Jaarrekening 2018 en de actuele Begroting 2018. Hier vindt u ook een toelichting op de (incidentele) baten en lasten per programma.

Samenvatting voorstellen

Onze voorstellen voor besluiten zijn:

- Kennis te nemen van het verplicht vormen van een voorziening voor het verlies van de grondexploitatie Jan Tooropstraat van € 164.000,-.
- Kennis te nemen van het gerealiseerde rekeningresultaat, zoals weergegeven in het hoofdstuk 'Financiële samenvatting';
- Op grond van de aan het college gemandateerde bevoegdheid in te stemmen met de gewijzigde dotaties en onttrekkingen vanuit de reserves, zoals weergegeven in de afzonderlijke programma's;
- In stemmen met de in de bijlage opgenomen investeringsstaat;
- Geen rente toe te voegen aan de reserves;
- Het totaal van het resterende rekeningresultaat van € 1.804.000,- als volgt te bestemmen:
 - € 175.000,- te bestemmen voor werkzaamheden die in 2019 worden uitgevoerd en aanvankelijk waren gepland in 2018 (*in 2019 is hier onvoldoende budget voor*);
 - Het resterende positieve resultaat na bestemming, € 1.629.000,- ten gunste van de algemene reserves te brengen.
- De Jaarstukken over 2018 vast te stellen.

Onze overwegingen:

1. De Jaarstukken, bestaande uit de Jaarrekening en het Jaarverslag 2018, zijn met de vereiste documenten op 13 juni 2019 digitaal aan uw raad aangeboden.
2. De Jaarrekening sluit met een positief gerealiseerd resultaat van € 1.804.000,-
3. In het rekeningresultaat is een aantal incidentele budgetten opgenomen waarvan de uitvoering in 2019 doorloopt.

Financiële samenvatting

Inleiding

Dit onderdeel geeft inzicht in de opbouw en beoogde bestemming van het resultaat. We schetsen de financiële ontwikkelingen vanaf de besluitvorming – naar aanleiding van de Vijfde Begrotingswijziging - tot en met het financiële beeld, zoals we dit in deze Jaarrekening aan u voorleggen. U treft de financiële samenvatting aan in het onderdeel 'Financieel resumé'. Hierin ziet u in één oogopslag het financiële totaalbeeld van 2018. Aansluitend lichten we de gerealiseerde afwijkingen toe en de taken die doorlopen in 2019.

Financieel resumé

In het kader van de Jaarrekening 2018 is een analyse gemaakt van het gerealiseerde resultaat:

Gerealiseerd resultaat 2018	1.804.000	V
Prognose Vijfde Begrotingswijziging 2018	518.000	V
Te verklaren verschillen	1.286.000	V

Van het resultaat wordt voorgesteld een totaalbedrag van € 175.000,- aan budget over te hevelen.

De voornaamste afwijkingen worden door de volgende posten verklaard:

(bedragen x1.000)

Product	Afwijking	V / N	Toelichting
Bestuursorgaan college van B&W	220	V	Door het voortzetten van het wethouderschap in de gemeente Hoeksche Waard is de begrote storting voorziening niet nodig
Veiligheid	56	V	Resultaatuiterkering 2018 VRZHZ
Economische zaken	43	V	Dit betreft vrijval voorziening bedrijventerrein HW
WMO	-80	N	Afwijking op diverse posten
Voorzieningen gehandicapten	-42	N	Meer kosten voor advies en rolstoelen en minder kosten voor vervoerkosten dan begroot.
Visie sociaal domein	95	V	Minder activiteiten en minder personeel
Jeugd gezondheid	85	V	Minder uitgaven voor Centrum Jeugd en Gezin en Lokale Impuls
Ruimtelijke plannen	61	V	Door latere start minder uitgaven
Algemene uitkering	87		December circulaire + nagekomen afrekeningen 2016 en 2017 (nadeel) nog niet door Rijk verrekend
Algemene baten en lasten	1085	V	Betreft verplichte winstnemingen grondbedrijf POC methode en afsluiten grex Stravinskypad
Heffing Vpb	-219	N	Vpb verplichting uit winsten grondexploitaties
Algemene baten en lasten	100	V	Meer doorschuif BTW vanuit RAD en WIHW
Gebouwen (gemeentehuis, oude raadhuis etc)	47	V	Minder uitgaven door niet uitvoeren dakonderhoud gemeentehuis en uitvoeren werkzaamheden in eigen beheer i.p.v. uitbesteden
Interne dienstverlening	-65	N	Meer uitgaven dan begroot voor o.a. energie, kopiëren en koffie/thee-benodigdheden
Personeel en organisatie	73	V	Voordelen vooral door minder kosten voor opleidingen, werving en selectie en bovenwettelijke WW uitgaven
Kostentoerekening ICT	-98	N	De kostentoerekening was te hoog begroot
Personeel	113	V	Voordeel op inhuur en een nadeel op salariskosten
Kostenplaats kapitaallasten	61	V	Minder rentekosten door minder afgesloten leningen
Reserve	-220	N	Reserve wethouderspansioenen
Voorziening	-164	N	Verliesvoorziening grondexploitatie Jan Tooropstraat
Overig	48		
Totaal	1286		

Voorstellen tot budgetoverheveling

Van het resultaat wordt de volgende resultaatbestemming voorgesteld:

Gerealiseerd resultaat 2018		1.804.000
Resultaatbestemming:		
Over te hevelen budgetten	175.000	
Totaal resultaatbestemming		175.000
Saldo t.g.v. Algemene reserve		1.629.000

Over te hevelen budgetten		
1	Abonnementen Veilingpassage	20.000
2	Verduurzaming sportverenigingen	10.000
3	Bijdragen laadpalen	5.000
4	Onderuitputting algemene uitkering gemeentefonds	115.000
5	Jongerenontmoetingsplaatsen (JOP's)	25.000
Totaal		175.000

Toelichting per voorstel

Abonnementen Veilingpassage

Bij wijze van proef wordt bekeken of de parkeerdruk in het centrum van Oud-Beijerland verlaagt kan worden door het personeel van de winkels in te Veilingpassage te laten parkeren. De voorbereidende werkzaamheden hebben vertraging opgelopen, waardoor de uitvoering plaatsvindt in 2019.

Verduurzaming sportverenigingen

Als onderdeel van de energiescan voor sportverenigingen die in 2018 uitgevoerd zijn vindt er in 2019 een onderzoek plaats naar de verduurzaming van veldverlichting.

Bijdragen laadpalen

Er worden 5 laadpalen geplaatst in het openbaar gebied. De laadpalen moeten door Stedin worden aangesloten op het elektriciteitsnet. Dit wordt echter pas in het voorjaar van 2019 gerealiseerd.

Onderuitputting algemene uitkering gemeentefonds

Volgens het principe 'Samen de trap op, samen de trap af' neemt de algemene uitkering uit het gemeentefonds toe naarmate het Rijk meer geld uitgeeft en vice versa. Omdat het Rijk in 2018 minder (ca. € 100 mln.) heeft uitgegeven dan geraamd, hebben gemeenten in 2018 te veel middelen van het Rijk ontvangen, welke terugbetaald dienen te worden. Volgens de boekhoudregels wordt deze terugbetaling over 2018 eenmalig verrekend met de algemene uitkering in 2019. Om te voorkomen dat deze eenmalige terugbetaling over 2018 (totaal ca. € 0,4 mln. voor de voormalige Hoeksche Waardse gemeenten) in 2019 leidt tot een nadelig effect op het resultaat, vormen wij bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2018 een reserve 'terugbetaling algemene uitkering 2018'. De terugbetaling in 2019 dekken wij vervolgens uit deze reserve.

Jongerenontmoetingsplaatsen (JOP's)

Er is veel behoefte aan gedoogde Jongerenontmoetingsplaatsen JOP's onder de jeugd. Tevens wordt er door de politie op aan gedrongen om ze te plaatsten. Helaas is gebleken dat een vergunning aanvragen, de eventuele zienswijzen en bezwaren extra tijd kosten, zodat ze helaas niet gerealiseerd zijn in 2018. De diverse procedures omtrent de JOP's zijn momenteel in behandeling en ze kunnen vanaf het 2e kwartaal 2019 geplaatst worden.

Trends en ontwikkelingen

In de Begroting 2018 zijn de volgende trends en ontwikkelingen toegelicht:

Vitaliteit

De Hoeksche Waard is één van de anticipeerregio's voor krimp: een gebied waar in de toekomst naar verwachting sprake zal zijn van bevolkingsdaling, ontgroening en vergrijzing. De vergrijzing kunnen we niet tegenhouden maar we kiezen er voor in te zetten op meer instroom van inwoners die zorgen voor een verjonging van de bevolking en daarmee een meer evenwichtige bevolkingssamenstelling. Om de vitaliteit van het eiland te bewaken kiezen de HW gemeenten en de Provincie Zuid-Holland voor een integrale, gebiedsgerichte aanpak waarin de thema's Wonen, Werkgelegenheid, Bereikbaarheid en Voorzieningen een essentiële rol spelen voor de toekomst van de Hoeksche Waard en dus ook Oud-Beijerland.

Ontwikkelingen in 2018:

Door in te zetten op woningbouw wordt er een kwantitatieve inhaalslag gemaakt. Hierbij zetten we vooral in om jonge gezinnen naar het eiland toe trekken. Onder andere door de ontwikkeling van Stougjesdijk-Oost. Dit project staat nu op het plus programma van het regionale woningbouwprogramma en voor dit gebied is een integrale gebiedsvisie ontwikkeld.

Duurzaam steviger op de agenda

Het klimaat verandert zichtbaar. We realiseren ons steeds meer dat onze grondstoffenvoorraad eindig is. Daarnaast zien we dat sommige dier- en plantensoorten met uitsterven worden bedreigd. De ondertekening van het Klimaatverdrag van Parijs heeft in Nederland geleid tot een ondertekening van het Energieakkoord. Hierin is vastgelegd dat in 2050 de CO₂-uitstoot in Nederland praktisch nul moet zijn. Om dit mogelijk te maken moeten gemeenten, bedrijven en bewoners per direct aan de slag om werk te maken van de energietransitie en het terugdringen van CO₂-uitstoot.

De Hoeksche Waard heeft de ambitie uiterlijk in 2040 als eiland energieneutraal te zijn. Wij willen het dorp Oud-Beijerland goed achterlaten voor volgende generaties. Dit kunnen we niet alleen. Het is noodzaak om de krachten in ons dorp samen te bundelen en samen aan de slag te gaan.

Ontwikkelingen in 2018:

In 2018 is gewerkt volgens het actieplan Duurzaamheid in Oud-Beijerland met belangrijkste doel om bewustwording rond het onderwerp te genereren om uiteindelijk inwoners en partijen in beweging te krijgen. In de ontwikkeling van de Multi Functionele Accommodatie geven wij bijv. het goede voorbeeld door spijkerbroeken her te gebruiken. In 2018 zijn hiervoor de eerste stappen gezet maar dit moet in de nieuwe organisatie wel een vervolg krijgen want de opgave is groot.

Toekomstwaardige Hoeksche Waard

Met het besluit van Gedeputeerde Staten tot herindeling van de Hoeksche Waard tot één gemeente per 1 januari 2019 wordt een belangrijke stap gezet om de regio bestuurlijk en ambtelijk te versterken. Het feit dat deze herindeling aanstaande is betekent niet dat we moeten wachten tot het zo ver is. Het harmoniseren van beleid en uitvoering wordt ook in 2018 voortgezet.

Ontwikkelingen in 2018:

De voorbereidingen op de nieuwe gemeente Hoeksche Waard zijn vanuit Oud-Beijerland maximaal ondersteund. Het resultaat is een organisatie die van start kan gaan. Op gebied van de bedrijfsvoering is de harmonisatie in belangrijke mate gereed. In ieder geval voldoende om vanaf de start operationeel te kunnen zijn. Gelijktijdig moet er op veel beleidsterreinen nog veel werk gedaan worden. De harmonisatie van beleid zodanig uitvoeren dat er één beleidskader op alle werkvelden van de gemeente Hoeksche Waard ontstaat, neemt nog

enkele jaren in beslag. Dat lijkt lang maar heeft vooral te maken met het in acht nemen van zorgvuldige overgangstermijnen.

Participatie

De participerende overheid is één van de vier sturingsvormen naast de rechtmatige, presterende en netwerkende overheid. De verschillende sturingsmodellen hebben zich door de tijd heen ontwikkeld, zonder dat een ervan echt is verdwenen. Ze liggen als lagen over elkaar heen, met overheidsparticipatie als de nieuwste laag. Zo ontstaat er een 'gemengd perspectief' waarbij de grote uitdaging is om steeds op zoek te gaan naar evenwicht tussen de vormen van sturing.

De afgelopen jaren wordt al veelvuldig burgerparticipatie toegepast. Vanuit de gemeente worden inwoners om ideeën gevraagd. Er wordt meegedacht en meegepraat, om ervoor te zorgen dat beleid en projecten beter op de praktijk aansluiten, beter aan verwachtingen voldoen en meer draagvlak hebben in de omgeving. Politiek en bestuur zijn voor kennis, input en ervaring afhankelijk van de inbreng vanuit de samenleving. Er zijn verschillende manieren waarop de overheid invulling geeft aan burgerparticipatie.

Taken die de samenleving zelf kan regelen worden minder vanzelfsprekend door de overheid opgepakt. Vanuit de decentralisaties in het sociaal domein wordt een steeds groter beroep op inwoners gedaan. Overheid, inwoners en organisaties zijn op zoek naar een nieuw evenwicht. Als de overheid zich terugtrekt betekent dit niet automatisch dat de samenleving de taak op pakt of op kan pakken. Het is dus zaak om dit proces geleidelijk en vooral samen met inwoners en organisaties vorm te geven. Waar nodig is het van belang dat de overheid een vangnet organiseert of de zelfregie van inwoners versterkt of ondersteunt.

De verhouding tussen samenleving en gemeente blijft ook komende tijd aan verandering onderhevig. Overheidsparticipatie vraagt dat gemeentelijke professionals bereid zijn om ruimte te geven aan burgers, maar tegelijkertijd er voor waken dat burgers elkaar niet uitsluiten, met elkaar in contact komen, in debat gaan over wat goed is voor de buurt en hoe hun initiatieven daaraan bijdragen. Democratisch professionalisme kan ook inhouden dat burgers worden geholpen om hun weg te vinden in de bureaucratie, voor zover ze daar een beroep op doen ter ondersteuning van hun initiatieven.

Om deze rol goed te kunnen vervullen zullen professionals zichtbaar moeten zijn in wijken en buurten en steeds vaker samenwerken met inwoners, organisaties en bedrijven om de doelen te kunnen realiseren.

Een eventuele herindeling van de gemeenten in de Hoekse Waard vraagt ook dat nagedacht wordt hoe de democratische inbreng vanuit Oud-Beijerland goed geborgd wordt in de nieuwe gemeente. Het is belangrijk dat mensen lokaal betrokken zijn en zich goed vertegenwoordigd blijven voelen in het grotere geheel. Dat zij zich georganiseerd weten op het niveau van het eigen dorp, of misschien wel de wijken ook binnen een nieuwe bestuurlijke samenwerkingsvorm.

Ontwikkelingen in 2018:

Deze ontwikkeling is nog steeds actueel en een opgave voor de nieuwe gemeente waar onder andere door kerngericht werken vorm aan wordt gegeven.

Maatschappelijke zorg

Het aantal regionaal beschikbare plaatsen in de maatschappelijke opvang staan al langer onder druk.

Om dakloosheid te voorkomen moet vanuit meerdere domeinen samengewerkt worden. Het is nodig dat de schotten binnen gemeenten op het gebied van zorg, wonen, schuldhulp, participatie en publieke gezondheid, worden afgebroken. Landelijk wordt er in de regelgeving ruimte geboden om bijvoorbeeld (dakloze) jongeren met schulden toch een opleiding te kunnen laten volgen. Of de mogelijkheid om de kostendelersnorm uit de Participatiewet, niet toe te passen als een bijstandsgerechtigde tijdelijk opvang biedt aan een dakloze burger. De Aanpak Verwarde Personen is een voorbeeld van de noodzaak tot een ketenaanpak vanuit meerdere domeinen. Hierdoor kan een deel van de cliënten van de maatschappelijke opvang beter geholpen worden, zo is de verwachting.

Het tekort aan betaalbare woningen veroorzaakt extra druk op de maatschappelijke opvang omdat dat uitstroom belemmert. Er wordt dus ook meer samenwerking gezocht met

woningcorporaties. Binnen de Hoekse Waard wordt ene drietal pilots opgestart om de instroom, doorstroom en uitstroom te verbeteren. En er wordt onderzoek gedaan naar de behoefte aan een short stay facility.

Ontwikkelingen in 2018:

Deze ontwikkeling is nog steeds actueel. In de keten zoeken partijen naar (innovatieve) oplossingen. Een voorbeeld is de visie op Flex Wonen die in 2018 gezamenlijk is voorbereid.

Sociaal Domein

Medio 2017 is het jaarplan TransformatieAgenda Sociaal Domein 2017 vastgesteld. Hierin staat op hoofdlijnen beschreven wat wij als samenwerkende gemeenten binnen het Sociaal Domein eind 2017- met een doorloop in 2018 - willen bereiken ten aanzien van (1) de drie speerpunten, te weten Integrale Toegang, Innovatie en Preventie, (2) de integrale opgaven en (3) de opgaven binnen de drie subdomeinen (Wmo, Jeugdhulp en Participatiewet). Deze veranderopgaven willen wij realiseren door te stoppen met het verkokerde werken vanuit de verschillende domeinen. We zoeken de samenwerking door naar buiten te gaan en nauwer samen te werken met onze inwoners en organisaties. Zoals gezegd, van systeemwereld naar leefwereld. Deze aanpak is geen doel op zich, maar een middel om ons te helpen de maatschappelijke opgaven daadkrachtig, vernieuwend en in nauwe samenspraak met anderen neer te zetten.

De inhoudelijke en financiële gang van zaken wordt periodiek gevolgd in een drietal voortgangsrapportages gedurende het jaar. Hierbij wordt eveneens aandacht besteed aan actualiteiten/ontwikkelingen, die van invloed zijn op de (lopende) opgaven. Zo heeft er recent een regionale hoorzitting Wmo plaatsgevonden. Uitkomst hiervan is onder meer dat een aantal thema's meer (specifieke) aandacht vraagt, waaronder cliëntondersteuning, eenduidige werkwijze m.b.t. signalering/bereiken, ondersteuning & voorkomen en opvang & acute zorg. Dit vraagt op onderdelen om een herijking c.q. prioritering van de opgaven.

Ontwikkelingen in 2018:

Er zijn geen nieuwe ontwikkelingen, het werkplan voor 2019 is gemaakt.

Verkeer

Op het gebied van verkeer wordt er de komende tijd meer aandacht besteed aan het voorkomen en reduceren van verkeersslachtoffers. Dit sluit aan bij de trend om meer aandacht te geven aan de positie van de voetganger en fietser in de openbare ruimte. Deze twee doelgroepen passen uitstekend in de visie om meer gastvrijheid en grotere leefbaarheid in het centrum te creëren.

Een andere trend in het verkeer is de toename van het bezit en gebruik van de elektrische voertuigen. Deze ontwikkeling is in Oud-Beijerland nog niet goed meetbaar. Op landelijk niveau is een duidelijke toename te zien. Deze trend hangt samen met de toenemende behoefte voor milieuvriendelijk vervoer en schone lucht.

Regionaal wordt gewerkt aan het beter bereikbaar maken van de Hoekse Waard. Dit gebeurt onder andere door het voeren van een actieve lobby bij de provincie en rijk voor een goede ontsluiting van de N217, A29 en (eventueel toekomstige) A4.

Ontwikkelingen in 2018:

De trends zijn onveranderd. Over de uitvoering van de projecten wordt in de programmabladen een toelichting gegeven. Voor de regionale opgave is een regionaal regisseur aangesteld in 2018.

Nieuwe Omgevingswet

De Omgevingswet, die naar verwachting eind 2020 in werking treedt (is uitgesteld), integreert 26 wetten op het gebied van de fysieke leefomgeving. Hieronder vallen onderwerpen als: bouwen, milieu, waterbeheer, ruimtelijke ordening, monumentenzorg en natuur. Met de Omgevingswet wil de overheid het wettelijk systeem vereenvoudigen en meer ruimte bieden aan het gezond verstand. In 2016 is door de gezamenlijke Hoeksche Waardse gemeenten gestart met een opstartfase. Het regionale ambitiedocument is afgerond. Nu wordt er een projectorganisatie ingericht om de verdere voorbereiding van de implementatie van de wet goed in te richten.

Ontwikkelingen in 2018:

De invoeringsdatum wordt waarschijnlijk 1 januari 2021. De projectorganisatie is al wel aan de slag met de uitvoering van het ambitie- en programmaplan.

Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren

De Eerste Kamer heeft op 8 november 2016 ingestemd met het initiatiefwetsvoorstel voor de wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra). De Wnra beoogt een zo groot mogelijke eenvormigheid tussen de arbeidsvoorwaarden van ambtenaren en reguliere werknemers tot stand te brengen. Vanwege het omvangrijke karakter van alle wijzigingen in wet- en regelgeving zal de wet niet eerder dan 1 januari 2020 in werking treden.

Werkgevers en werknemers in onder andere de categorie gemeenten, waterschappen, veiligheidsregio's, ggd'en, sociale diensten en openbaar onderwijs zullen met de gevolgen van de Wnra te maken gaan krijgen.

Wat gaat er veranderen:

- De eenzijdige ambtelijke aanstelling wordt vervangen door de, in het Burgerlijk Wetboek geregelde, tweezijdige arbeidsovereenkomst.
- Het burgerlijk ontslagrecht komt in de plaats van het ambtelijke ontslagrecht. Geschillenprocedures worden in de toekomst aan de burgerlijke rechter voorgelegd en niet meer aan de bestuursrechter.
- De Algemene wet bestuursrecht is voor wat betreft de verhouding werknemer-werkgever niet meer van toepassing.
- De totstandkoming van de arbeidsvoorwaardenregeling verandert. Er komt een echte cao die rechtstreeks van toepassing is op alle ambtenaren.

Ontwikkelingen in 2018:

Door de herindeling zijn meteen noodzakelijke voorbereidende werkzaamheden voor de WNRA meegenomen zoals de inventarisatie van de arbeidsvoorwaarden. In het eerste kwartaal van 2019 wordt dit verder opgepakt.

Aandelen Eneco

Het voorstel om de aandelen Eneco te verkopen is momenteel in behandeling. Een eventuele verkoop zal leiden tot een wijziging van de begroting.

Ontwikkelingen in 2018:

Het transitieproces loopt nog steeds.

Programmaverantwoording

Programma 1 Bestuur en dienstverlening

Het programma Bestuur en Dienstverlening gaat over de externe dienstverlening van de gemeentelijke organisatie en de ondersteuning van het bestuur. Hoewel de interne dienstverlening aan de orde komt in de paragraaf 'Bedrijfsvoering', komen de aspecten bedrijfsvoering die een directe relatie hebben met de externe dienstverlening of de ondersteuning van het bestuur wel aan bod.

Het programma bestaat uit de volgende beleidsterreinen:

- burger en bestuur;
- dienstverlening;
- bestuurlijke samenwerking.

Gemeentelijke rolinvulling

In de positioneringsdiscussie 'Oud-Beijerland kiest positie' is onderstaande gemeentelijke rolinvulling geformuleerd voor programma 1.

Dienstverlening: wij zorgen ervoor dat de wettelijke taken uitgevoerd worden en leveren producten en diensten voor inwoners, bedrijven en instellingen. Bij de uitvoering van de dienstverlening zetten we sterk in op vernieuwing en gaan we uit van de eigen kracht van de inwoners. Daarnaast werken we actief samen met externe partijen en omliggende gemeenten. Omdat het contact met de inwoners cruciaal is, maken we dankbaar gebruik van de mogelijkheden die de diverse digitale media ons bieden. Wij stellen ons open en transparant op. De inwoner kiest de manier van contact; wij stellen producten zoveel mogelijk digitaal beschikbaar. Wij zijn oplossingsgericht. Dit houdt in dat we doorvragen om het totaalplaatje in beeld te brengen, zodat onze klant maar één vraag hoeft te stellen.

(Strategische) communicatie: Oud-Beijerland verbindt zich met alle lokale partijen om het merk 'Oud-Beijerland' consistent uit te dragen. Wij gebruiken onze communicatie als middel om inwoners en overige partners te verleiden en te motiveren om eigen kracht en talenten in te zetten voor het dorp.

Organisatie en samenwerking: De organisatie is flexibel en vernieuwend. Oud-Beijerland zoekt actief naar samenwerkingsmogelijkheden met regiogemeenten, partners en andere overheden. Hierbij kiezen we voor de meest effectieve wijze van samenwerken.

Wat hebben we gedaan in 2018?

Oud-Beijerland blijft zich ontwikkelen, zodat een duurzame en vitale samenleving bestaat waaraan iedereen vanuit eigen kracht kan meedoen.	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Organisatieontwikkeling	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Bewust kijken naar de rol van de gemeente in de samenleving vraagt om nieuwe manieren van werken. In de ambtelijke organisatie is en wordt geïnvesteerd in passende besluitvormingsprocessen, bestuurlijk-ambtelijk samenspel, leiderschap en adviesvaardigheden. <u>Voortgang/resultaat:</u> Intern is de samenwerking bestuurlijk en ambtelijke samenwerking kritisch bekeken en aanscherping aangebracht waar nodig. De medewerkers zijn hier opnieuw in meegenomen. In de doorontwikkeling naar de nieuwe organisatie zijn deze uitgangspunten gedeeld en er is regionaal gewerkt aan het Kompas voor de nieuwe organisatie. Organisatieontwikkeling zijn inzet in het licht van de herindeling Hoeksche Waard. De gemeentelijke rol in de samenleving heeft een duidelijke plek in het kader van de nieuwe organisatie en heeft de aandacht in de projecten binnen OBL gereed.

Participatie	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Voor het bouwen aan een vitaal Oud-Beijerland, is het belangrijk dat zowel inwoners, verenigingen, maatschappelijke partners en ondernemers als gemeente op een goede manier samenwerken en belangen en middelen bundelen. Daarnaast zijn politiek en bestuur voor het boeken van resultaten afhankelijk van kennis, input, ervaring en een actieve bijdrage vanuit de samenleving. Acties 2018: • In samenwerking met de gemeenteraad en de samenleving komen tot een nieuwe lokale democratische processen. Het is belangrijk dat mensen lokaal betrokken zijn en zich goed vertegenwoordigd blijven voelen in het grotere geheel en dat mensen zich georganiseerd weten op het niveau van het eigen dorp, ook binnen een vernieuwde bestuurlijke samenwerkingsvorm. • Het faciliteren van initiatieven. Vanuit de ambtelijke organisatie actief aansluiten bij initiatieven in het dorp en uitnodigend zijn. (initiatievenfonds, starterslening, blijversregeling zie programma's 4 en 7) • Het in samenwerking met inwoners behouden en versterken van voorzieningen en de openbare ruimte op wijkniveau (programma's 3, 4 en 9). • Het stimuleren van sociaal ondernemerschap en het actief bevorderen van deskundigheid bij bewonersinitiatieven (programma 6). • Het opbouwen van zelfredzaamheid bij bewoners (zowel netwerken rondom (jonge) gezinnen als zorg voor ouderen en hulpbehoevenden, zie programma 6). <u>Voortgang/resultaat:</u> Alle inwoners van Oud-Beijerland ontvangen een afscheidscadeau van de raad. Het document "OBL 't jaar rond". Het aansluiten bij initiatieven vanuit de samenleving is goed verlopen. In november is er geëvalueerd en het loopt door in 2019. Dan zal er opnieuw bepaald moeten worden wat de rol van de gemeente is.
---------------------	--

Strategische agenda Oud-Beijerland 2017 - 2025	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Er is een Strategische agenda Oud-Beijerland 2017 – 2025 opgesteld. In 2018 wordt uitvoering gegeven aan de benoemde acties en projecten uit de agenda, op zowel ruimtelijk, maatschappelijk, economisch en voorzieningsgericht vlak. Daarnaast biedt de agenda voor de lange termijn de inbreng van Oud-Beijerland aan de nieuwe samenwerkingsvorm Hoeksche Waard. Integraliteit binnen de agenda is geborgd via de ankers 'Duurzaamheid' en 'Participatie'. <u>Voortgang/resultaat:</u> De strategische agenda is in de uitvoering vertaald voor de korte termijn in projecten voor het programma 'OBL gereed'. Korte termijnshalve verwijzen we in dit kader naar de verschillende projecten die daaraan gekoppeld zijn. Voor de lange(re) termijn is de agenda vooral richtinggevend van aard. Het heeft onder andere als input gediend voor de in ontwikkeling zijnde omgevingsvisie.
--	---

Dienstverlening dichtbij en digitaal tenzij	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Doorontwikkelen dienstverlening	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> De regionale visie met uitvoeringsagenda, business case optimale dienstverlening Hoeksche Waard en harmonisatieagenda (zie ook paragraaf bedrijfsvoering) bepalen de koers van de vijf Hoeksche Waardse gemeenten. Verder zetten Oud-Beijerland en Binnenmaas in op doorontwikkeling en intensiveren van de samenwerking bij het Telefonisch Informatie Punt. Uitgangspunt bij alles is: dienstverlening dichtbij en digitaal, tenzij... <u>Voortgang/resultaat:</u> Voor de nieuwe gemeente Hoeksche Waard hebben een aantal belangrijke ontwikkelingen in dienstverlening een plek gekregen zoals centraal telefoonteam, bezorgen van documenten, opzet en ontwikkeling van servicepunten dicht bij de inwoner. Daarbij is continue aandacht voor optimalisatie van werkprocessen. Regionaal is de visie op dienstverlening voor de nieuwe organisatie is vastgelegd in het stuk "Detaillering inrichting dienstverlening" en vastgesteld door de stuurgroep.

Oud-Beijerland werkt aan de voorbereiding op de uitvoering van het Wetsvoorstel tot herindeling van de Hoeksche Waard per 1 januari 2019	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Vorbereiden op mogelijke herindeling	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Oud-Beijerland werkt voortvarend aan een adequate voorbereiding op de mogelijke herindeling tot de gemeente Hoeksche Waard. Samenwerking wordt vormgegeven in een afzonderlijke projectorganisatie. Met een concreet plan van aanpak, waarin zowel bestuurlijke als ambtelijke betrokkenheid wordt geborgd, worden de noodzakelijke activiteiten uitgevoerd om een soepele overgang naar de gemeente Hoeksche Waard mogelijk te maken. <u>Voortgang/resultaat:</u> Oud-Beijerland heeft samen met de ander gemeenten in de Hoeksche Waard, voortvarend gewerkt aan een adequate voorbereiding en uitvoering op de herindeling tot de gemeente Hoeksche Waard. Samenwerking wordt vormgegeven in afzonderlijke projectorganisatie. Met een concreet plan van aanpak, waarin zowel bestuurlijke als ambtelijke betrokkenheid is, worden de noodzakelijke activiteiten uitgevoerd om tot een soepele overgang naar de gemeente Hoeksche Waard te komen.

Wat is de bijdrage van de verbonden partijen?

GR Samenwerkingsorgaan Hoeksche Waard (SOHW)

Het behartigen van gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten binnen de domeinen ruimte, landschap, economie, samenleving en integrale veiligheid. De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten kunnen ter behartiging van deze belangen besluiten hun bevoegdheden over te dragen aan door hen aan te wijzen bestuursorganen van de gemeenschappelijke regeling.

Risicoprofiel:

Bestuurlijk risico: laag

Financiële risico: laag

GR ICT-Samenwerking Hoeksche Waard (ISHW)

Het openbaar lichaam ISHW verzorgt voor de deelnemende gemeenten in brede zin de ondersteuning op het terrein van de ICT en creëert de voorwaarden voor een efficiënte bedrijfsvoering en een efficiënte en klantgerichte dienstverlening. Naast deze taken kan ISHW basistaken of aanvullende dienstverlening verrichten voor andere organisaties die zijn ingesteld ter uitvoering van aan de deelnemende gemeenten opgedragen wettelijke taken.

Risicoprofiel:

Bestuurlijk risico: gemiddeld

Financieel risico: hoog

GR Ombudscommissie Hoeksche Waard

Het gemeenschappelijk orgaan Ombudscommissie Hoeksche Waard houdt zich bezig met de externe beoordeling van verzoekschriften als bedoeld in titel 9.2 van de Algemene wet bestuursrecht, voor zover het betreft gedragingen van bestuursorganen van de deelnemers.

Risicoprofiel:

Bestuurlijk risico: laag

Financieel risico: laag

Stichting Inkoopbureau West-Brabant

De stichting dient indirect diverse openbare belangen door het maken van voordelen op zowel financieel, kwalitatief en procesmatig gebied voor de deelnemers. Onder andere door het faciliteren van een regionaal inkoopbureau.

Beleidsindicatoren

Nr.	Indicator	Eenheid	Per.	Oud-Beijerland	Beschrijving
1	Formatie	Fte per 1000 inwoners	2018	5,9	De toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat op peildatum 1 januari.
2	Bezetting	Fte per 1000 inwoners	2018	5,2	De werkelijke bezetting in fte van het ambtelijk apparaat op peildatum 1 januari.
3	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	2018	482,5	De personele en materiele kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie.
4	Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2018	35,5%	De inhuur voor tijdelijke vervanging of voor inhuur van specialisten met specialistische vakkennis die ontbreekt in de organisatie.
5	Overhead	% van totale lasten	2018	16,0%	De kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Welke budgetten zijn hiervoor ingezet?

Programma: 01 Bestuur en dienstverlening									
(x € 1.000)		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018			Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
					Lasten	Baten	Saldo		
	Bestuursorgaan college van B&W	-853	-1.114	-1.379	-1.232	17	-1.215	-265	164
	Rechtsbesch, klachtenbeh en jur onderst	-33	-33	-51	-51	-	-51	-19	0
	Voorlichting en kabinetszaken	-103	-105	-95	-108	-	-108	10	-12
	Verzekeringen en schadeafhandeling	-70	-77	-77	-68	0	-68	-	9
	Persoonsregistratie en -documentatie	237	223	229	-186	398	212	6	-17
	Burgerlijke stand	-438	-482	-482	-612	49	-562	-	-80
	Verkiezingen	-29	-28	-89	-96	-	-96	-61	-7
	Bestuurlijke samenwerking	-323	-770	-1.575	-1.589	-	-1.589	-805	-14
	Ondersteuning raad en raadscommissies	-167	-166	-181	-192	-	-192	-15	-11
	Bestuursorgaan raad	-370	-390	-449	-408	-	-408	-59	41
	Vergunningen en ontheffingen	51	54	54	-1	49	48	-	-6
	Bouw- en sloopvergunningen	646	471	649	-47	721	675	178	26
	Organisatieverliezen	-3	-	-	-	-	-	-	-
	Totaal producten	-1.454	-2.416	-3.445	-4.588	1.235	-3.353	-1.029	92
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-1.454	-2.416	-3.445	-4.588	1.235	-3.353	-1.029	92
	Reserves	404	-	-32	-260	5	-255	-32	-223
	Totaal reserves	404	0	-32	-260	5	-255	-32	-223
	Totaal reserves	404	0	-32	-260	5	-255	-32	-223
	Totaal	-1.050	-2.416	-3.477	-4.848	1.240	-3.608	-1.062	-131

Reserves

Reserve	Omschrijving	vastgesteld	Prim. Begr.	Act. Begr.	Rekening	Vershil actuele vs prim.Begr.	Vershil rekening vs actuele begr.
Stortingen Incidenteel						0	0
4600156 Reserve frictievergoeding Rijk	frictievergoeding 2018 Rijk	4e begrotingsw ijziging		37.106	37.106	-37.106	0
4600156 Reserve frictievergoeding Rijk	frictievergoeding 2018 Rijk	4e begrotingsw ijziging			222.894	0	-222.894
Onttrekkingen Incidenteel							
8600154 Technische reserve	Eenm. Afboeking hellingbaan	4e begrotingsw ijziging		-4.929	-4.929	4.929	0
Saldo programma 1			0	32.177	255.071	- 32.177	-222.894

Programma 2 Veiligheid

Het programma Veiligheid is gericht op het verbeteren van de sociale veiligheid en het verminderen van criminaliteit en overlast. Het programma bestaat uit de volgende beleidsterreinen:

- veiligheid algemeen;
- bevolkingszorg;
- handhaving.

Gemeentelijke rolinvulling

In de positioneringsdiscussie 'Oud-Beijerland kiest positie' is onderstaande gemeentelijke rolinvulling geformuleerd voor programma 2.

In het kader van openbare orde en veiligheid wordt meer en meer ingezet op de eigen verantwoordelijkheid en eigen kracht van onze inwoners. Immers, veiligheid is niet alleen de verantwoordelijkheid van de gemeente. Ook inwoners en ondernemers kunnen daar veel aan bijdragen en spelen daarin een niet geringe rol. De sociale controle is de laatste decennia afgenomen. De gemeente spoort inwoners daarom aan zich gezamenlijk verantwoordelijk te voelen voor de leefbaarheid en veiligheid in de wijk.

De gemeente wil samenwerking tussen partners (politie, horecaondernemers, uitgaanspubliek) stimuleren en faciliteren, maar daarin niet (meer) het voortouw nemen. Burgerinitiatieven om sociale samenhang en leefbaarheid te bevorderen, willen we stimuleren zonder verdere gemeentelijke bemoeienis.

Handhaving is gericht op naleving van de regels. Dit draagt namelijk in belangrijke mate bij aan de leefbaarheid en veiligheid van de omgeving. Hierbij kijken we niet alleen naar de regels, maar vooral ook naar de totale situatie om tot duurzame oplossingen te komen.

Wat hebben we gedaan in 2018?

Veilige en leefbare wijken	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Verhogen betrokkenheid burgers	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Door het toepassen van participatie in verschillende verschijningsvormen voelen mensen zich over het algemeen veiliger, verantwoordelijker en meer betrokken. Buurtpreventie wordt opgezet in wijken/kernen waar dat wenselijk is. Het gebruik van Buurt WhatsApp-groepen wordt gefaciliteerd. In 2017 onderzoeken we de veiligheidsbeleving onder de inwoners van Oud-Beijerland. De resultaten daarvan volgen in 2018. <u>Voortgang/resultaat:</u> De samenwerking met buurtpreventie en de beheerders van de Buurt WhatsApp-groepen is gecontinueerd. In 2018 is gestart met een wijkspreekuur in Zeeheldenwijk waar leden van buurtpreventie standaard aanwezig zijn. Alle buurtpreventieteams en Buurt WhatsApp-groepen zijn betrokken geweest bij de campagne tegen fietsendiefstal. Er wordt regelmatig door Buurtpreventieteams meegedaan aan acties gecoördineerd vanuit de politie. Het rapportcijfer dat de inwoners van Oud-Beijerland geven aan de veiligheid in de woonbuurt is gelijk gebleven. Evenals in 2015 is in 2017 de veiligheid gewaardeerd met een 7,6.

Veiligheidshuis	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Voor het jaar 2018 wordt een incidentele bijdrage aan de gemeenten in Zuid-Holland Zuid gevraagd van in totaal € 90.000,-. Aan de hand van het inwonersaantal peildatum 2017 betekent dit voor Oud-Beijerland een bijdrage van € 4.418,-. De inwonerbijdrage gaat per 2019 structureel verhoogd worden. Welk bedrag de gemeenten vanaf dat jaar gaan bijdragen, is afhankelijk van de strategische keuze die gemaakt wordt. Er worden hiervoor diverse scenario's uitgewerkt. In de loop van 2017/2018 worden deze voorgelegd aan de burgemeesters in het Regionaal Veiligheidsoverleg. <u>Voortgang/resultaat:</u> Uiteindelijk heeft de stuurgroep ervoor gekozen dat het Veiligheidshuis Zuid-Holland Zuid zelfstandig blijft en de samenwerking optimaliseert met het Veiligheidshuis Rotterdam-Rijnmond. Er is een stijgende caseload in zwaarte en hoeveelheid geconstateerd waardoor uitbreiding van procesregisseurs en administratieve ondersteuning noodzakelijk is geworden. De zogenaamde plustaak "beleidsinitiatieven, trend watching en lerend vermogen" is een kerntaak geworden. Hierdoor is een verhoging van de inwonerbijdrage gerechtvaardigd. Dit is schriftelijk meegedeeld aan de gemeenten in Zuid-Holland Zuid.
Doorontwikkeling Bevolkingszorg	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Er wordt op regionaal niveau gewerkt aan een professionaliseringslag van Bevolkingszorg waarbij gekeken wordt naar het efficiënter en effectiever inzetten van de beschikbare middelen en het beter aansluiten van het proces binnen de multidisciplinaire veiligheidsketen. Dit proces is in 2016 gestart en zal in 2018/2019 volledig geïmplementeerd moeten zijn. <u>Voortgang/resultaat:</u> Er is door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio ZHZ ingestemd met het voorstel voor de doorontwikkeling bevolkingszorg. Hiermee wordt er per 1 januari 2019 een regionale crisisorganisatie opgericht die inzetbaar is in alle gemeente van Zuid-Holland Zuid. Ook vindt de aansturing van de Adviseurs Risicobeheersing en Bevolkingszorg per 1 januari 2019 centraal vanuit de VRZHZ plaats. De implementatie van de doorontwikkeling is hiermee een feit.

Minder vernielingen en overlast	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Organisatie nieuwjaarsfeest	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> De periode rond de jaarwisseling zorgt jaarlijks weer voor vernielingen en overlast. Om dit te verminderen, wordt het nieuwjaarsfeest georganiseerd. De organisatie hiervan zien we niet als een gemeentelijke taak. Ondernemers hebben een voorstel gedaan hoe zij dit de komende jaren kunnen blijven organiseren met minder financiële middelen. Geheel zonder financiële steun gaat dit hen niet lukken. <u>Voortgang/resultaat:</u> Het beschikbare budget is ieder jaar volgens afspraak iets verlaagd. Het feest wordt nog steeds goed bezocht door zowel jong als oud, waarbij de groep jongeren in de meerderheid is. De visie dat dit feest bijdraagt aan het voorkomen van overlast en vernielingen in de nacht van oud op nieuw is nog steeds het uitgangspunt.
Inzet particuliere beveiliging	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> In de aanpak van veiligheidsproblemen werkt de gemeente daar waar mogelijk samen met andere partijen. Eén daarvan is een particulier beveiligingsbedrijf. Vanaf 2017 is het budget hiervoor verminderd. Gemonitord wordt wat de effecten hiervan zijn. In 2018 wordt het Integraal Veiligheidsbeleid herzien. Hierbij wordt onderzocht of en in welke vorm de inzet van particuliere beveiliging wordt gecontinueerd. <u>Voortgang/resultaat:</u> Door het verminderde aanbod van uitgaansgelegenheden is de drukte in een bepaald gedeelte van het centrum toegenomen. De meerwaarde van de inzet van het biketeam om overlast te beperken heeft zich in 2018 bewezen. Zij zijn een belangrijke schakel tussen portiers/horecaondernemers en de politie en een aanspreekpunt voor bewoners. Hun laagdrempelige optreden (de beveiligers hebben geen handhavende bevoegdheden) zorgt ervoor dat zij een vertrouwensrelatie kunnen opbouwen en vanuit die positie personen kunnen aanspreken op ongewenst gedrag. De herziening van het Integraal Veiligheidsbeleid – waarbij ook gekeken wordt naar de inzet van particuliere beveiliging - is nog niet voltooid.

Wat is de bijdrage van de verbonden partijen?

GR Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (VR ZHZ)

Het openbaar lichaam heeft tot doel de brandweezorg, de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de geneeskundige hulpverlening (bij ongevallen en rampen), met behoud van lokale verankering, bestuurlijk en operationeel op regionaal niveau binnen het samenwerkingsgebied te

integreren, teneinde een doelmatige en slagvaardige hulpverlening te verzekeren, mede op basis van een gecoördineerde voorbereiding. Tevens een platform voor samenwerking te zijn voor aan hulpverlening gelieerde diensten, partners dan wel organisaties en andere openbare lichamen.

Risicoprofiel

Bestuurlijk risico: Laag

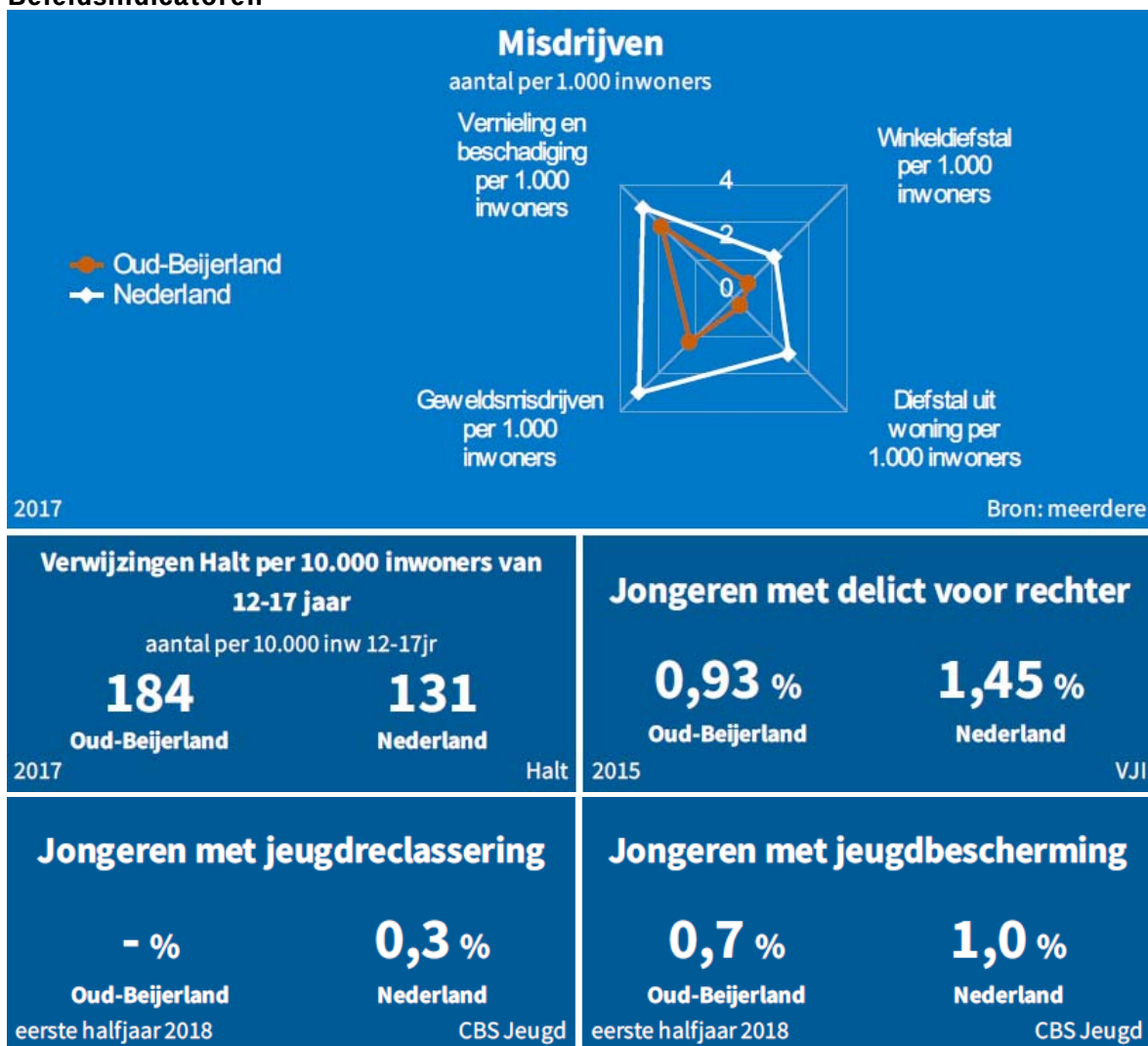
Financieel risico: Laag

Toelichting risicoprofiel

Bestuur: Gelet op de ijkpunten zijn er voldoende maatregelen genomen om te concluderen dat er bestuurlijk gezien een laag risico wordt gelopen.

Financieel: Het financieel risico kan als laag worden beoordeeld, omdat er nadere afspraken zijn gemaakt ten aanzien van risico-reserveringen, risicomanagement en het opstellen van een beleidsrijke Begroting. Daarbij komt dat er een nieuwe verdeelsleutel in besluitvorming is, die helder en duidelijk is voor alle deelnemers.

Beleidsindicatoren



Bron: Waar staat je gemeente (5 maart 2019)

Welke budgetten zijn hiervoor ingezet?

Programma: 02 Veiligheid									
(x € 1.000)		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018			Vershil actuele vs prim. begr.	Vershil rekening vs actuele begr.
					Lasten	Baten	Saldo		
	Regionale brandweer	-1.357	-1.488	-1.357	-1.307	16	-1.291	131	66
	Rampenbestrijding	-131	-126	-126	-146	-	-146	-	-20
	Gemandateerde uitg. kosten gem brandweer	-21	-21	-21	-21	-	-21	-	0
	Openbare orde en veiligheid	-446	-472	-472	-533	-	-533	-	-61
	Handhaving regels en voorschriften	-82	-82	-89	-89	-	-89	-7	-0
	Totaal producten	-2.036	-2.189	-2.065	-2.096	16	-2.079	124	-14
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-2.036	-2.189	-2.065	-2.096	16	-2.079	124	-14
	Reserves	196	186	186	-	186	186	-	-
	Totaal reserves	196	186	186	0	186	186	0	0
	Totaal reserves	196	186	186	0	186	186	0	0
	Totaal	-1.841	-2.003	-1.879	-2.096	202	-1.894	124	-14

Reserves

Reserve	Omschrijving	vastgesteld	Prim. Begr.	Act. Begr.	Rekening	Vershil actuele vs prim.Begr.	Vershil rekening vs actuele begr.
Onttrekkingen Structureel							
8600154 Technische reserve	Kap.lasten div.	Primitieve begroting	-186.000	-186.000	-186.000	0	0
Saldo programma 2			-186.000	-186.000	-186.000	0	0

Programma 3 Verkeer

Het programma verkeer gaat over een goede bereikbaarheid van Oud-Beijerland en de voorzieningen die wij hebben. Bijzondere aandacht gaat uit naar de verkeersveiligheid, leefbaarheid, het stimuleren van fietsgebruik, de parkeervoorzieningen en het sturen van de verkeersstromen.

Het programma bestaat uit de volgende beleidsterreinen:

- verkeersveiligheid;
- verkeersstructuur;
- parkeren.

Gemeentelijke rolinvulling

In de positioneringsdiscussie 'Oud-Beijerland kiest positie' is onderstaande gemeentelijke rolinvulling geformuleerd voor programma 3.

Als wegbeheerder zijn we verantwoordelijk voor een veilig en duidelijk ingericht verkeersnetwerk. De gemeente ondersteunt initiatieven uit de samenleving om de verkeersveiligheid en -gedrag, bereikbaarheid en de leefbaarheid te verbeteren.

Wat hebben we gedaan in 2018?

Meer verkeersveiligheid voor kwetsbare doelgroepen zoals ouderen en jeugd	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Veilige kruispunten	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Aanpakken van tien kruispunten in de komende vijf jaar. Voor 2018 staan de kruispunten Begoniastraat-Sportlaan W. van Vlietstraat-Mariniersweg op de agenda. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Kruispunt Begoniastraat-Sportlaan wordt meegenomen in het project fietsroute Poortwijk-Hortensiastraat-Centrum. Uitvoering kruispunt gepland vanaf tweede helft 2019. • Uitvoering kruispunt W. van Vlietstraat-Mariniersweg start in week 47.

Veilige straten	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Herinrichten van de Karel Doormanstraat, Nobelstraat, Kerkstraat en omstreken. • Onderzoeken mogelijkheden aanvullende verkeersmaatregelen Stougjesdijk. <u>Voortgang/Resultaat:</u> • Karel Doormanstraat e.o. Diverse scenario's in beeld voor aanpak, start uitvoering voorzien in 2019 met doorloop in 2020. • Besluit over reconstructie kruispunt en maatregelen is genomen. Start uitvoering voorzien in tweede kwartaal 2019.
Veilige wijken	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Uitbreiden van de zone 30 km per uur gebieden in Zoomwijk en Zuidwijk. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Zoomwijk: maatregelen zijn bepaald, uitvoering start in 2018 en loopt door tot begin 2019. • Zuidwijk: project wordt in 2019 opgepakt.
Veilig verkeersgedrag	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Het stimuleren van scholen en ouders tot deelname aan het verkeerseducatieprogramma. <u>Voortgang/resultaat:</u> Werkzaamheden zijn onderdeel van het regionaal programma verkeersveiligheid. De basisscholen hebben meegedaan aan het Verkeersexamen in mei. Voor ouders is een extra opfriscursus rijvaardigheid georganiseerd en een e-bike informatiedag.

Het stimuleren van duurzaam vervoer (fietsgebruik, OV en elektrisch vervoer) omdat dit bijdraagt aan een goede gezondheid en duurzaamheid (leefbaarheid)

Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Fietsverbindingen	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Bij herinrichtingen van straten de fietsstraat introduceren als innovatieve en duurzame oplossing. • Het verbeteren van de oversteek op het kruispunt Stougjesdijk – Beneden Oostdijk (school-thuisroute). • Uitbreiden fietsparkeercapaciteit in het centrum. • Inventariseren van gewenste fietsverbindingen, o.a. Scheermansvliet en Poortwijk I-centrum en Centrum-Noord. • Het aanpassen van de fietsbewegwijzering in Oud-Beijerland-Zuid in samenhang met de reconstructie van de provinciale weg N217. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Introductie fietsstraat verkend bij onder meer herinrichten Nobelstraat en Hortensiastraat. Nog geen concrete plannen voor invoeren van fietsstraten. • Uitvoering kruispunt Stougjesdijk – Beneden Oostdijk start in 2019. • Fietsparkeercapaciteit centrum uitbreiden. Locaties zijn in beeld gebracht, uitvoering eerste kwartaal 2019. • Inventariseren gewenste fietsverbindingen. Onderzoek naar fietsverbindingen is uitgevoerd. • Fietsbewegwijzering. Aanpassen bewegwijzering noordelijk deel is uitgevoerd. Zuidelijk deel volgt in eerste kwartaal 2019.

Openbaar vervoer	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Door het lobbyen bij de provincie bijdragen aan hoogwaardige openbaar vervoer verbindingen (R-net, nachtbus, Poortwijk III-Hoogerwerf) met als achterliggend doel het vervoersaanbod te verbeteren en het wegennet (N217, A29 Heinenoordtunnel) te ontlasten. • Het verbeteren van de toegankelijkheid van de bushalte in Zuidwijk (Rembrandtstraat). • Het onderzoeken van de P&R voorzieningen langs de provinciale weg N217. • Mogelijkheden verkennen voor een nachtbus naar de Hoeksche Waard in het weekend. <u>Voortgang/resultaat:</u> • R-net: proces is in 2018 vervolgd en loopt door tot 2019. Dan ook verwachte ingebruikname. • Toegankelijkheid bushalte Rembrandtstraat. Project uitgesteld totdat duidelijk is hoe R-net gaat rijden; halte vervalt mogelijk. • Onderzoeken P&R-voorzieningen. Ambtelijke verkenning is uitgevoerd naar potentiële locaties. Uitvoering afhankelijk van routing R-net. • Nachtbus: nachtbus rijdt sinds juli 2018 voor een jaar tussen Rotterdam en Oud-Beijerland.
Elektrisch vervoer	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Verbeteren infrastructuur voor alle toepassingen op het gebied van elektrisch vervoer. • Stimuleren initiatieven op het gebied van de elektrische deelauto als alternatief voor de uitbreiding van de parkeercapaciteit in de woonwijken. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Er zijn openbare oplaadpunten toegevoegd. • Er is geen elektrisch deelauto project gerealiseerd.

De lokale en regionale bereikbaarheid verbeteren, dit is een basisvoorwaarde voor nieuwe ontwikkelingen	
Thema	Wat gaan we er voor doen?
Wegenstructuur en verkeersafwikkeling	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Het voeren van een actieve lobby bij de provincie voor een goede ontsluiting van de N217, A29 en (toekomstige) A4. • Het initiëren en stimuleren van verkeersonderzoek naar de hoofdwegen rondom Oud-Beijerland zoals het aanpakken en voorbereiden van de regionale vorkenstructuur. • Het actualiseren van de bewegwijzering, ook de N217. • Het actualiseren van het wegcategoriseringsplan • Aansluiten bij de woonvisie door het opzetten van de verkeersontsluiting voor Stougjesdijk-Oost • Het uitvoeren van maatregelen om de verkeersafwikkeling op de Croonenburgh en Sportlaan te verbeteren <u>Voortgang/resultaat:</u> • Actieve lobby: Lobby is regionaal opgepakt en heeft ook relatie met vorkenstructuur Hoeksche Waard. • Regionale vorkenstructuur: Overleg en voorbereiding wordt regionaal opgepakt. • Actualiseren bewegwijzering: Initiatief door provincie Zuid-Holland, uitvoering gestart in najaar 2018. • Wegcategoriseringsplan: Actualisatie uitgesteld omdat dit beter integraal kan worden opgepakt door de nieuwe gemeente. • Verkeersontsluiting Stougjesdijk-Oost: Uitgangspunten/kaders voor verkeersontsluiting zijn bepaald. • Maatregelen Croonenburgh/Sportlaan. Uitvoering onderdeel van maatregelen Croonenburgh, planning wordt nog bijgewerkt, verwachte uitvoering in (najaar) 2019.

Parkeercapaciteit	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Uitvoeren verbeteringen die voortkomen uit de monitoring parkeerbeleid centrum. <u>Voortgang/resultaat:</u> Evaluatie parkeerbeleid is uitgevoerd. Extra parkeeronderzoek wordt uitgevoerd in november 2018. Verder wordt vanaf 2019 het aantal shop&go parkeerplaatsen uitgebreid en wordt een gedragscampagne opgezet.
-------------------	---

Wat is de bijdrage van de verbonden partijen?

Er is een aantal partijen verbonden aan het programma. Het betreft Samenwerkingsorgaan Hoeksche Waard (SOHW) van waaruit de Regionale Projectgroep Verkeersveiligheid (RPV) wordt geïnitieerd. SOHW is de trekker van de regionale verkeersagenda.

Risicoprofiel:

Bestuurlijk risico: laag

Financieel risico: laag

Beleidsindicatoren

N.v.t.

Welke budgetten worden hiervoor ingezet?

Programma: 03 Verkeer (x € 1.000)									
	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018			Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.	
				Lasten	Baten	Saldo			
Beheer verkeersvoorzieningen	-247	-249	-280	-307	8	-299	-31	-19	
Beleid verkeer	-7	-35	-30	-38	-	-38	5	-8	
Verkeersveiligheid regionaal	-4	-4	-4	-4	-	-4	-	-	
Openbaar vervoer	-38	-62	-71	-84	-	-84	-9	-13	
Parkeren	-78	-61	-94	-99	17	-82	-33	12	
Parkeerbeleid	-22	-	-	-	-	-	-	-	
Totaal producten	-395	-411	-479	-532	25	-508	-68	-28	
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-395	-411	-479	-532	25	-508	-68	-28	
Reserves	111	58	58	-	58	58	-	-	
Totaal reserves	111	58	58	0	58	58	0	0	
Totaal reserves	111	58	58	0	58	58	0	0	
Totaal	-284	-353	-422	-532	82	-450	-68	-28	

Reserves

Reserve	Omschrijving	vastgesteld	Prim. Begr.	Act. Begr.	Rekening	Verschil actuele vs prim.Begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Onttrekkingen Structureel							
8600154 Technische reserve	Jaarlijkse bijdrage begroting	Primitieve begroting	-57.800	-57.800	-57.800	0	0
Saldo programma 3			-57.800	-57.800	-57.800	0	0

Programma 4 Maatschappelijke participatie en vastgoed

Het programma Maatschappelijke Participatie en vastgoed is gericht op het in stand houden van basisvoorzieningen, het ontwikkelen van lokaal onderwijsbeleid, de zorg voor de onderwijshuisvesting en het ondersteunen en stimuleren van activiteiten op het terrein van cultuur, kunst, sport en recreatie. Daarnaast richt dit programma zich op efficiënt gebruik, beheer en onderhoud van accommodaties.

Het programma bestaat uit de volgende beleidsterreinen:

- sport;
- cultuur;
- sociaal-cultureel werk en vrijwilligerswerk;
- subsidies verenigingen en instellingen;
- onderwijsbeleid;
- onderwijshuisvesting;
- voor- en naschoolse opvang;
- gemeentelijk vastgoedbeleid.

Gemeentelijke rolinvulling

In de positioneringsdiscussie 'Oud-Beijerland kiest positie' is onderstaande gemeentelijke rolinvulling geformuleerd voor programma 4.

Oud-Beijerland is een aantrekkelijke en leefbare gemeente met een goed voorzieningenniveau.

De gemeente vindt dat de verantwoordelijkheid voor maatschappelijke participatie in principe bij de inwoners zelf ligt. De gemeente nodigt daarom inwoners en partijen uit zelf met initiatieven te komen om hun participatie te vergroten/verbeteren en is bereid deze initiatieven tijdelijk te faciliteren.

Indien nodig ondersteunt de gemeente collectieve voorzieningen die een bijdrage leveren aan de maatschappelijke participatie van onze inwoners én die ertoe bijdragen dat de gewenste maatschappelijke effecten worden bereikt.

Wij zorgen voor goede onderhuisvesting, waardoor scholen optimaal onderwijs kunnen bieden.

Hoewel de gemeente haar verantwoordelijkheid serieus neemt, laat zij voorzieningen die maatschappelijke participatie stimuleren, los als die doelen aantoonbaar ook op andere wijze gerealiseerd kunnen worden.

Wij kiezen voor de regierol binnen het vastgoedbeleid. Dit houdt in dat de gemeente in principe geen eigenaar is van vastgoed (behalve als het een strategische waarde heeft), maar een kaderstellend beleid opstelt en dat actief uitdraagt. Daar waar mogelijk geven we de uitvoering van dit beleid uit handen.

Wat hebben we gedaan in 2018?

Onwijs goed onderwijs stimuleren	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Huisvesting van scholen	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Besluitvorming over kostennormering onderwijs huisvesting, specifiek Bijna Energie Neutrale Gebouwen (BENG), • Het gesprek aangaan over openstelling schoolpleinen voor de wijk. • Herijken beleid inzake spreiding scholen. • Stimuleren van onderzoek cluster IV onderwijs. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Voor nieuwbouw Actief College en Het Kenniscentrum is er definitief geld beschikbaar gesteld voor BENG. • Een aantal scholen hebben hun schoolplein tijdens de uren na schooltijd opgesteld voor kinderen uit de wijk en sluiten het plein als er geen toezicht meer is. • Is niet uitgevoerd, dit wordt een opgave van de nieuwe gemeente. • In het Kenniscentrum komt een Cluster IV voorziening voor 20 so-leerlingen.
Onderwijsachterstanden	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Harmoniseren kinderopvang en voor- en vroegschoolse educatie. • Vereenvoudigen uitvoeringsregels Voor en Vroegschoolse Educatie (VVE) en Sociaal Medische Indicatie (SMI). <u>Voortgang/resultaat:</u> • De subsidieverordeningen, beleidsregels en nadere regels m.b.t. kinderopvang en VVE zijn geharmoniseerd. • De uitvoeringsregels zijn vereenvoudigd doordat ook de dagopvang kan meedoen in de subsidieregeling peuteropvang en VVE. Dit moet in 2019 verder uitgewerkt worden.

Samenwerking onderwijs	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Afstemmen gemeentelijk aanbod en behoefte scholen op het gebied van cultuur, volksgezondheid, Jeugdhulp, sport en duurzaamheid en maatwerk op schoolniveau mogelijk maken. <u>Voortgang/resultaat:</u> Er vindt structureel overleg plaats tussen de verschillende beleidsterreinen en met de verschillende partners zoals combinatiefunctionarissen en schooldirecteuren.
Aansluiting onderwijs en arbeidsmarkt	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Aansluiting op regionaal traject: inzicht in behoefte en stimuleren samenwerking onderwijs en ondernemers. <u>Voortgang/resultaat:</u> Is in regionaal verband opgepakt.

Investeren in een actieve samenleving	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Participatie kwetsbare doelgroepen	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Doorontwikkelen van het plan van aanpak participatie statushouders en regie op de integrale uitvoering. • Stimuleren en faciliteren initiatieven arbeidsmatige dagbesteding en beschut werken. • Als gemeente het goede voorbeeld geven (paragraaf bedrijfsvoering). • Onderzoeken van de mogelijkheden van participatie van kwetsbare doelgroepen bij de kinderboerderij. <u>Voortgang/resultaat:</u> De eerste twee bullits worden regionaal opgepakt. In de nieuwe multifunctionele accommodatie op de kinderboerderij komen 8 werkplekken voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Daarnaast krijgt het Odensehuis een plek in het nieuwe gebouw.

Sport en cultuur deelname stimuleren om te ontmoeten en gezond te blijven	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Gezonde en duurzame verenigingen	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Ondersteunen maatschappelijke activiteiten van verenigingen. • Investeren in toekomstbestendige verenigingsaccommodaties. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Verenigingen zijn ondersteund bij de ontwikkeling van diverse maatschappelijke activiteiten, o.a. door inzet van de combinatiefunctionarissen. • Verenigingen hebben de mogelijkheid gekregen om een subsidie aanvraag te doen voor investeringen in hun accommodatie en maatschappelijke activiteiten. De buitensportverenigingen hebben een energiescan aangeboden gekregen. Daarnaast loopt onderzoek naar de mogelijkheden van Led-veldverlichting.
Cultureel aanbod	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Uitvoering geven aan subsidieregulering cultuurdeelname en –educatie. • Faciliteren lokale uitvoering van de regionale cultuurvisie. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Is uitgevoerd. • Niet gebeurd, er was hiervoor geen regionale prioriteit.

Cultuur en sport in de openbare ruimte	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Regie op ontwikkeling bootcampark in het Laningpark. • Realiseren multifunctioneel all-weather sportveld in Zuidwijk. • Stimuleren van een leefomgeving die cultureel uitdaagt en bewegen stimuleert bij (her)ontwikkeling van de openbare ruimte. • Herinrichting corridor Zevensprong en Kriekenhof. <u>Voortgang/resultaat:</u> Een leefomgeving die beweging stimuleert is gerealiseerd door: • Aanleg bootcampark in het Laningpark. • Start realisatie van een all-weather sportveld nabij het park in de corridor tussen de scholen. • Inrichting van de corridor tussen de Zevensprong en de Kriekenhof, te weten door uitbreiding van de wandel-en fietspaden, optimalisatie van de haal/brengplaatsen van de scholen en door realisatie van het sportveld inclusief aanvullend straatmeubilair.
--	---

Duidelijke keuzes maken voor gemeentelijk vastgoed	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Toekomstbestendige voorzieningen	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Regie op uitvoering bestuursopdracht voor ontwikkeling van maatschappelijke voorzieningen. • Regie op uitvoering bestuursopdracht naar aanleiding van regionaal rekenkameronderzoek gemeentelijk vastgoed. • Regie op uitvoering bestuursopdracht kinderboerderij. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Niet uitgevoerd, omdat dit in de regionaal verband bekeken moet worden in de nieuwe gemeente. • Gemeenteraad heeft besloten om de aanbevelingen en de acties die uit het rapport van de rekenkamer voortvloeien, over te dragen aan de nieuw te kiezen raad en het volgende college. • Besluitvormend traject rondom de kinderboerderij is afgerond.

Wat is de bijdrage van de verbonden partijen?

WIHW is betrokken bij beleid en uitvoering van participatie kwetsbare doelgroepen.

Risicoprofiel:

Bestuurlijk risico: laag

Financieel risico: hoog

Toelichting risicoprofiel:

Gelet op onder meer het hoge bedrag van de jaarlijkse bijdragen, het ontoereikende weerstandsvermogen vanaf 2019, het feit dat de gemeente financieel aansprakelijk is en de bijsturingmogelijkheden relatief beperkt zijn als bijvoorbeeld rijksbijdragen aanzienlijk wijzigen of de uitkeringsbedragen flink toenemen is het totaal financieel risico hoog.

Beleidsindicatoren



Bron: Waar staat je gemeente (5 maart 2019)

Welke budgetten zijn hiervoor ingezet?

Programma: 04 Maatschappelijke participatie en vastgoed								
(x € 1.000)		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018			Vershil actuele vs prim. begr.
					Lasten	Baten	Saldo	Vershil rekening vs actuele begr.
	Beheer gemeentelijke eigendommen	17	-42	73	-30	110	80	116
	Openbaar basisonderwijs	-19	-20	-20	-18	-	-18	-
	Schoolgebouwen	-1.135	-1.219	-1.161	-1.099	-	-1.099	57
	Bijzonder basisonderwijs ex huisvesting	-38	-37	-37	-42	-	-42	-
	Bijzonder speciaal onderwijs ex huisv.	-20	-25	-11	-11	-	-11	14
	Lokaal bestuurlijke taken	-491	-198	-195	-209	-	-209	3
	Leerplicht	-73	-76	-76	-72	-	-72	-
	Leerlingenvervoer	-200	-175	-189	-192	-	-192	-14
	Bibliotheken	-410	-511	-415	-415	-	-415	96
	Sportbeleid en subsidies	-741	-744	-752	-757	-	-757	-7
	Overdekte sportaccommodaties	-380	-421	-419	-774	327	-447	2
	Buiten sportaccommodaties	-503	-557	-637	-728	104	-623	-79
	Kunst en cultuur	-232	-162	-182	-224	-	-224	-19
	Behoud historisch erfgoed	-44	-43	-46	-56	-	-56	-3
	Toren NH Kerk	-119	2	-9	-11	4	-8	-11
	Openbaar groen	-2	-2	-2	-2	-	-2	-
	Oude tol	-31	-32	-30	-23	2	-21	2
	Zwembad Oude tol	-4	-4	-6	-3	-	-3	-2
	jachthaven	26	26	-5	-36	29	-7	-31
	Kinderboerderij	-16	-16	-18	-15	-	-15	-2
	Recreatie	-35	-15	-15	-14	1	-14	-
	Volksfeesten	-3	-3	-3	-3	-	-3	-
	Welzijnsaccommodaties	-66	-418	-91	-218	136	-82	327
	Wijkgebouwen	-9	-8	-33	-26	-	-26	-25
	Beleid samenlevingsopbouw en subsidies	-722	-780	-928	-888	-	-888	-148
	Beleid peuterspeelzvlr en kinderopvang	-399	-292	-194	-176	-	-176	98
	Accommodaties kinderopvang	-1	-7	-9	-16	12	-4	-2
	Aula begraafplaats	-15	-12	-33	-32	-	-32	-21
	Oude raadhuis	-39	-55	-38	-41	7	-34	17
	Waterstal 3	5	-4	1	-2	7	5	5
	Totaal producten	-5.696	-5.852	-5.480	-6.134	738	-5.397	372
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-5.696	-5.852	-5.480	-6.134	738	-5.397	372
	Reserves	359	107	119	-151	270	119	12
	Totaal reserves	359	107	119	-151	270	119	12
	Totaal reserves	359	107	119	-151	270	119	12
Totaal		-5.338	-5.745	-5.361	-6.285	1.007	-5.278	384

Reserves

Reserve	Omschrijving	vastgesteld	Prim. Begr.	Act. Begr.	Rekening	Vershil actuele vs prim.Begr.	Vershil rekening vs actuele begr.
Stortingen Structureel							
4600101 Reserve Onderw jshuisvesting	Bijdrage begroting	Primitieve begroting	150.669	150.669	150.669	0	0
Onttrekkingen Structureel							
8600154 Technische reserve	Jaarlijkse bijdrage begroting	Primitieve begroting	-185.400	-185.400	-185.400	0	0
8600154 Technische reserve	Jaarlijkse bijdrage begroting	Primitieve begroting	-47.100	-47.100	-47.100	0	0
Onttrekkingen Incidenteel							
8600001 Algemene Reserve (vrij)	Ontt alg res overb budgetten 2017	Besluit 8761		-12.200	-12.200	12.200	0
8600018 Dekkingsres exploitatiebijd brandweerkaz	Jaarlijkse bijdrage begroting	Primitieve begroting	-24.960	-24.960	-24.960	0	0
Saldo programma 4			-106.791	-118.991	-118.991	12.200	0

Programma 5 Jeugd

Het programma jeugd gaat over integraal lokaal en regionaal jeugdbeleid. Over het jeugdbeleid voert de gemeente de regie op het functioneren van de keten van uitvoerende instanties. Dit programma hangt nauw samen met programma 1 (veiligheid en overlast), programma 4 (onderwijs) en programma 6 (maatschappelijke ondersteuning).

Gemeentelijke rolinvulling

In de positioneringsdiscussie 'Oud-Beijerland kiest positie' is onderstaande gemeentelijke rolinvulling geformuleerd voor programma 5.

De gemeente vindt goede ontwikkelingsmogelijkheden voor kinderen belangrijk. Ouders zijn primair verantwoordelijk voor opvoeding, welzijn en ontwikkeling van hun (eigen) kinderen.

Wij stimuleren organisaties rondom het kind om hun verantwoordelijkheid te nemen op het gebied van ontwikkeling, signalering en preventie. Wij doen dit door de regie te nemen in de jeugdketen om zo te komen tot een sluitende aanpak op Hoeksche Waards niveau.

Wat hebben we gedaan in 2018?

Kinderen groeien gezond en veilig op	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Lokale opvoed-opgroeiactiviteiten	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Uitvoering geven aan lokale impuls in het kader van regionaal programma. • Bestuursopdracht jeugdgezondheidszorg (regionaal). <u>Voortgang/resultaat:</u> • Uitgevoerd. Met de inzet van middelen uit de lokale impuls wordt getracht om door middel van vroegsignalering, betere samenwerking en vroegtijdige en laagdrempelige interventies later zwaardere en duurdere problematieken te voorkomen of te verkleinen. Lokale impuls is ingezet op: safewings (pleegouderondersteuning door pleegouders), Prezorg (begeleiding van kwetsbare zwangere moeders), vangnet voor het Jeugdteam, innovatiesubsidies, preventief groepswork op scholen en de start van de intensivering van het jeugdteam (oa pilot met het onderwijs en met huisartsen). • De bestuursopdracht JGZ is uitgevoerd. Voor 2018 is het maatwerkdeel uitgebreid met extra uren voor opvoedondersteuning en aansluiting van de jgz met het onderwijs en de kinderopvang. Daarnaast zijn in het AB besluiten genomen over de wijze waarop de JGZ vanaf 2020 gepositioneerd wordt. We blijven met 17 gemeenten gezamenlijk de JGZ inkopen en werkzaamheden voor een aanbesteding zijn in volle gang.
Efficiente en effectieve uitvoering van de wettelijke taken jeugdwet	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Monitoren en bijsturen afspraken SOJ (regionaal). <u>Voortgang/resultaat:</u> Is uitgevoerd

De jeugd doet meer mee	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Jongeren betrekken bij ontwikkelingen in de gemeente	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Actief inzetten op relaties jongeren, bijvoorbeeld via social media . • Uitvoering geven aan plan van aanpak jeugdparticipatie. <u>Voortgang/resultaat:</u> In 2018 is JONG OBL ontstaan, een groep jongeren die gevraagd en ongevraagd hun inbreng hebben gegeven over maatschappelijke thema's en het organiseren van een evenement voor de jongeren van Oud-Beijerland. Ook hebben zij via Instagram en Facebook veel jongeren bereikt.
Jongerenwerk	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Intensiveren samenwerking jongerenwerk formeel/vrijwillig, zoals meer betrekken bij wijk- en buurtgericht werken. • Stimuleren en faciliteren dat jongerenwerkers meer een actieve bemiddelende rol tussen jongeren en wijk ontwikkelen. <u>Voortgang/resultaat:</u> De jongerenwerkers hebben o.a. met een aantal jongeren in de wijken en met de politie een plan ingebracht voor een aantal gedoogde hangplekken (jop's). De voorbereidingen hiervan zijn gestart. Tevens zijn de jongerenwerkers zichtbaar in de wijken en veelvuldig in gesprek met de jongeren.

Efficiënt en effectief organiseren wettelijke taken (regionaal)	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Wettelijke taken jeugdwet	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Regionaal organiseren jeugdhulp, monitoren voortgang BRTA. <u>Voortgang/resultaat:</u> Uitvoering door de SOJ en de stichting Jeugdteams. Het BRTA is na evaluaties aangepast in het Meerjarenperspectief dat door de raden is vastgesteld. Hieraan gekoppeld wordt vanuit de SOJ gewerkt aan transformatieprogramma's en in de Hoeksche Waard aan het lokale plan van aanpak: it takes a village to raise a child. In Obl is het wijkteam 18+ gestart, het jeugdteam werkt nauw met hen samen en is betrokken bij de integrale werkwijze die uitgerold wordt.

Wat is de bijdrage van de verbonden partijen?

- Service Organisatie Jeugd: bij efficiënt en effectief organiseren uitvoering van de wettelijke taken jeugdwet
- Samenwerkingsorgaan Hoeksche Waard (SOHW): beleid en regie op uitvoering wettelijke taken jeugdwet
- Dienst Gezondheid & Jeugd (DG&J) bij uitvoering jeugdgezondheidszorg

Risicoprofiel:

SOHW

Bestuurlijk: laag

Financieel: laag

DG&J

Bestuurlijk: gemiddeld

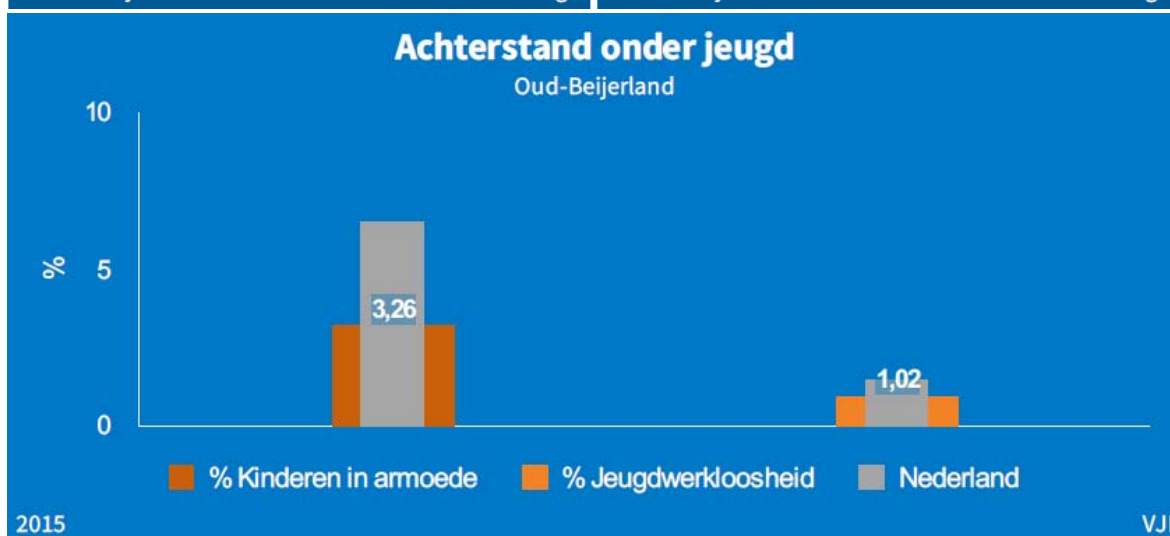
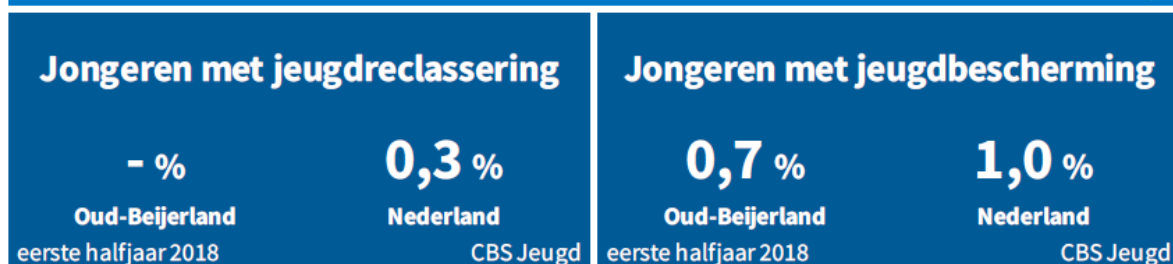
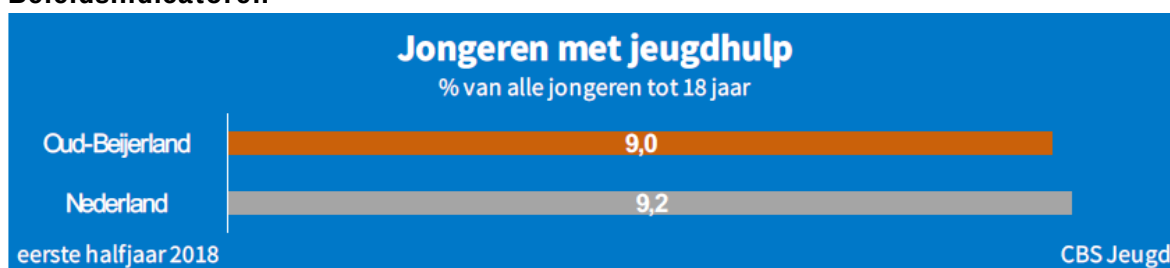
Financieel: hoog

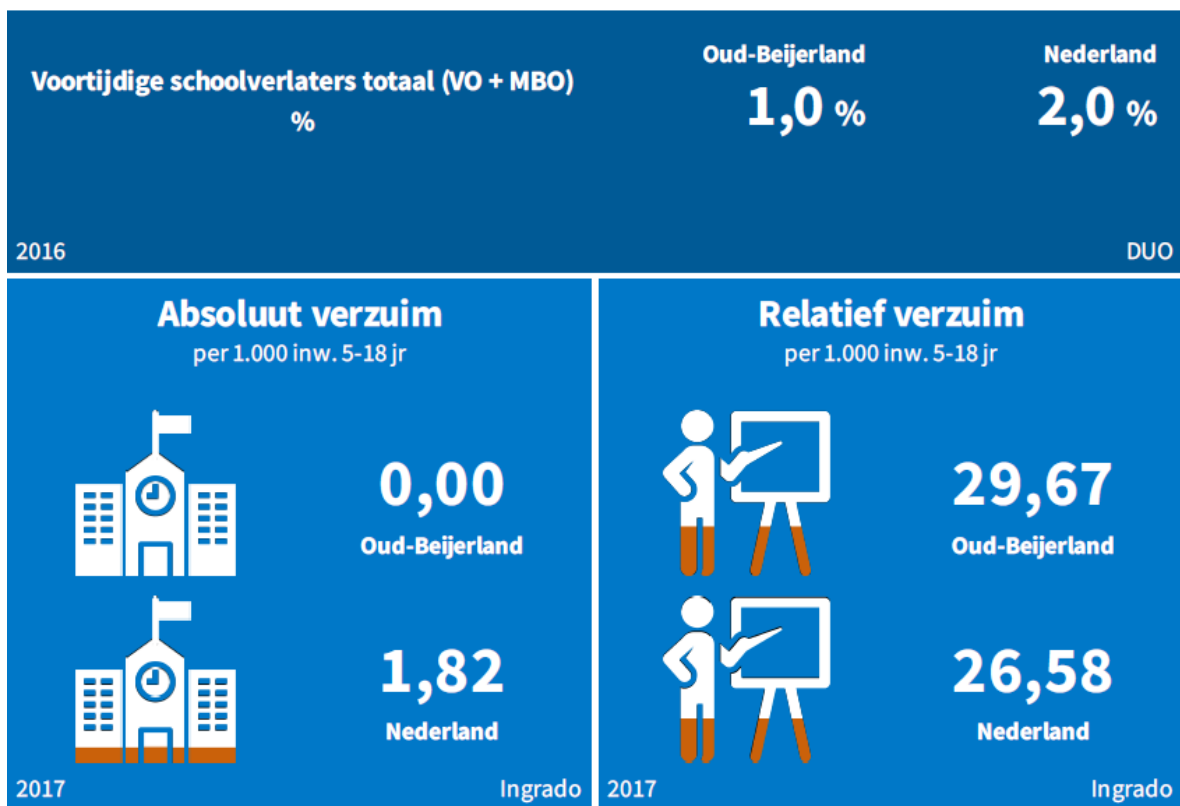
Toelichting risicoprofiel:

Gelet op het financiële risicoprofiel (met name tekorten in de jeugdhulp in 2016) is het bestuurlijk risicoprofiel gemiddeld.

Gelet op de omvang van de tekorten van DG&J in 2016 en 2017 is het financieel risicoprofiel hoog.

Beleidsindicatoren





Bron: Waar staat je gemeente (5 maart 2019)

Welke budgetten zijn hiervoor ingezet?

Programma: 05 Jeugd									
(x € 1.000)									
		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018			Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
					Lasten	Baten	Saldo		
	Jeugdhulp	-	-	-25	-	-	-	-25	25
	Verruiming openstelling Bij Frits	-30	-	-	-	-	-	-	-
	Totaal producten	-30	0	-25	0	0	0	-25	25
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-30	0	-25	0	0	0	-25	25
	Reserves	104	103	103	-	103	103	-	-
	Totaal reserves	104	103	103	0	103	103	0	0
	Totaal reserves	104	103	103	0	103	103	0	0
	Totaal	73	103	78	0	103	103	-25	25

Reserves

Reserve	Omschrijving	vastgesteld	Prim. Begr.	Act. Begr.	Rekening	Verschil actuele vs prim.Begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Onttrekkingen Structureel							
8600154 Technische reserve	Jaarlijkse bijdrage begroting	Primitieve begroting	-20.500	-20.500	-20.500	0	0
8600154 Technische reserve	Kapitaalslasten S.v. Egmond	Primitieve begroting	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
8600154 Technische reserve	Jaarlijkse bijdrage begroting	Primitieve begroting	-73.000	-73.000	-73.000	0	0
Saldo programma 5			-103.500	-103.500	-103.500	0	0

Programma 6 Maatschappelijke ondersteuning

Het programma Maatschappelijke Ondersteuning gaat over de ondersteuning van kwetsbare inwoners en het bevorderen van de zelfredzaamheid en zelfstandigheid van inwoners. Onder meer door het regelen van opvang voor inwoners in nood, voorzieningen voor inwoners met een beperking en ouderen, preventie (gezondheids)zorg en de ondersteuning van mantelzorgers. De gemeente stuurt vanuit haar regierol de ontwikkeling van maatschappelijke ondersteuning aan en stimuleert (voorliggende) voorzieningen voor inwoners.

Het programma bestaat uit de volgende beleidsterreinen:

- Gezondheid;
- Maatschappelijke ondersteuning;
- individuele voorzieningen;
- senioren en mensen met een beperking;
- informatie, advies en cliëntondersteuning.

Gemeentelijke rolinvulling

In de positioneringsdiscussie 'Oud-Beijerland kiest positie' is onderstaande gemeentelijke rolinvulling geformuleerd voor programma 6.

Als het gaat om maatschappelijke ondersteuning 'beperkt' de rol van de gemeente zich in principe tot coördineren, stimuleren en ondersteunen.

Samen met maatschappelijke partners werken wij aan het versterken van vroegsignalering en preventie om te voorkomen dat mensen zware en langdurige zorg nodig hebben. Of de tijdsduur te beperken.

Belangrijk hiervoor is een goede afstemming van de werkzaamheden tussen de diverse partners. We houden hierbij in gedachten dat inwoners zelf verantwoordelijk zijn voor hun eigen leven en het sociale verband waarvan zij deel uitmaken.

Wel zorgt de gemeente voor ondersteuning van inwoners die, ondanks het inschakelen van hun eigen netwerk, zich niet (meer) zelf kunnen redden. Dit laat echter onverlet dat inwoners eerst gebruik moeten maken van eigen mogelijkheden in hun directe leefomgeving. Ook in situaties waarin zij problemen ervaren.

Dit betekent dat wanneer inwoners een probleem hebben, zij eerst moeten kijken naar wat zij - al dan niet met hulp van mensen in hun netwerk - kunnen doen, voordat zij bij de gemeente aankloppen.

Wat hebben we gedaan in 2018?

Lokale betrokkenheid bij ondersteuning kwetsbare inwoners	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Sociale netwerken	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Faciliteren initiatieven van inwoners en partners in de wijk, bijvoorbeeld in woonzorgcentra, inwonersavonden. • Realisatie ontmoetingsfuncties monitoren en waar nodig stimuleren en faciliteren: Rembrandt, Open waard/paathuis, uitrol Beijerkorf, gemeentelijke (wijk)gebouwen. • Regie samenwerking professionele organisaties en organisaties voor vrijwilligers/mantelzorgers (regionaal). • Samen met partners stimuleren vrijwillige inzet (bijvoorbeeld welzijn HW). <u>Voortgang/resultaat:</u> • In 2018 zijn er diverse inwonersavonden rondom het faciliteren van initiatieven in de wijk, maar ook vanuit projecten van de gemeente. Dit zal doorlopen in 2019. • Ontmoetingsfuncties zijn in kaart gebracht, gesprek met Welzijn HW loopt en krijgt vervolg in 2019. • Samenwerkingen lopen door in 2019. • Maart 2019 komt de klankbordgroep weer bijeen rondom het thema vrijwilligers en de samenwerking professionele organisaties. In 2019 opnieuw de rol van de gemeente bepalen.
betrokkenheid cliënten	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Evalueren lokale adviesgroep in relatie tot regionale ontwikkeling. <u>Voortgang/resultaat:</u> Dit loopt. Er wordt gewerkt aan een nieuwe structuur voor participatie in het sociale domein die past in de nieuwe gemeente.

Voldoende en sluitend aanbod van ondersteuning	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Signalering	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Regie en advies lokale signalen. In aansluiting op regionale ontwikkeling: • faciliteren uitrol ontwikkeling lokale wijkteams; • implementatie regionale samenwerkingsagenda huisartsen; • organiseren sluitende aanpak bij complexe zorgvragen in verlengde van lokaal zorgnetwerk; • onderzoeken verbreding signalerend huisbezoek. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Loopt door in 2019, er worden nog meer wijkteams opgestart in de nieuwe gemeente. • Loopt door in 2019. • Nog niet uitgevoerd omdat dit afhankelijk is van de ontwikkelingen in de wijkteams. • Wordt in 2019 opgepakt.
Voorliggende lokale voorzieningen	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Bevorderen en stimuleren lokale samenwerkingsinitiatieven welzijn en zorg. • Onderzoek en advies toekomstbestendigheid Odensehuis en Overbrugging (deels regionaal). <u>Voortgang/resultaat:</u> • Welzijn HW heeft hier een opdracht voor gekregen. • Odensehuis wordt op dezelfde manier voortgezet. Onderzoek Overbrugging krijgt een vervolg in 2019.

Opvang en huisvesting kwetsbare inwoners (in diverse regionale en bovenregionale samenwerkingsverbanden)	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Het toepassen van concrete acties vanuit het werkplan van de regiovisie huiselijk geweld en het verbinden van bemoeizorg aan de ontwikkeling van integrale toegang. • Deelname aan drie pilots om de instroom, doorstroom en uitstroom van maatschappelijke opvang en beschermd wonen plaatsen te bevorderen. • Een bijdrage leveren aan regionale afspraken rond de short stay facility. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Acties vanuit het werkplan HG lopen door in 2019. Er zijn diverse acties in 2018 ingezet. Verbinden bemoeizorg aan integrale toegang is gedaan. • Pilots zijn uitgevoerd. • Behoeftte onderzoek naar short stay facility is uitgevoerd. Visie op Flexwonen HW wordt in 2019 verder uitgewerkt.
---	---

Langer thuis kunnen blijven wonen	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Huisvesting ouderen	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Inzicht in behoefte ouderen en benodigde ontwikkeling ten behoeve van uitwerken woonvisie. • Stimuleren langer thuis wonen door uitvoering project 'opplussen bestaande woningvoorraad'. • Verbeteren informatie en advies voor ouderen met betrekking tot geschikte huisvesting. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Wordt regionaal uitgevoerd. • Loopt door in 2019. • Loopt door in 2019.
Mantelzorg	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Uitvoering mantelzorgbeleid faciliteren. <u>Voortgang/resultaat:</u> Ontwikkelagenda 2017/2018 is geëvalueerd, dient als overgangsdokument naar 2019.

Kwetsbare ouderen	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Monitoren en faciliteren lokale implementatie Dementievriendelijke samenleving. • Bevorderen samenhang en samenwerking bij ondersteuning aan ouderen (regionaal). • Stimuleren van samenwerking in de signalering en ondersteuning bij slechthorendheid om sociaal isolement te voorkomen. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Is regionaal uitgevoerd. • Is regionaal uitgevoerd. • Promotiecampagne gestart om bewustwording te stimuleren (regionaal project samen met DG&J).
-------------------	---

Efficiënte en effectieve uitvoering wettelijke taken (regionaal)	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Volksgezondheid	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Monitoren en stimuleren uitvoering regionaal programma volksgezondheid in Oud-Beijerland. • Monitoren en (bij)sturen afspraken Veilig Thuis. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Is uitgevoerd. • Is uitgevoerd.
Wmo	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Gezamenlijke inkoop maatwerk Wmo. • Gezamenlijke front office Wmo. • Organiseren van handhaving en toezicht voor de Wmo. • Doorontwikkeling regionale Wmo participatie. • Verbeteren aansluiting behoefte mantelzorgers en aanbod mantelzorgondersteuning. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Loopt door in 2019. • Is uitgevoerd. • Loopt door in 2019. Een plan van aanpak wordt opgesteld en 28/11 besproken met alle lokale raden en ambtenaren. Het voorstel wordt uitgewerkt zodat het nieuwe college er begin 2019 een besluit over kan nemen. • Is uitgevoerd.

Transformatie sociaal domein	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Vaststellen en uitvoeren regionaal programma preventie. • Regionaal faciliteren en stimuleren innovatie. • Implementeren werkwijze integrale toegang. <u>Voortgang/resultaat:</u> Wordt regionaal uitgevoerd. Loopt door in 2019.
-------------------------------------	---

Wat is de bijdrage van de verbonden partijen?

Samenwerkingorgaan Hoeksche Waard (SOHW) voor beleid en uitvoering Wmo, huisvesting en transformatie sociaal domein

Dienst Gezondheid & Jeugd (DG&J) in het kader van dementievriendelijke samenleving en volksgezondheid

Werk & Inkomen Hoeksche Waard (WIHW) voor wat betreft beleid en uitvoering participatiewet

GR Dienst Gezondheid & Jeugd Zuid-Holland Zuid (DG&J)

Het samenwerkingsverband heeft tot taak een bijdrage te leveren aan het behartigen van gemeenschappelijke belangen van de deelnemers, om een evenwichtige en voorspoedige ontwikkeling in het gebied te bevorderen. De behartiging van belangen geschiedt door het bepalen van de hoofdlijnen van gewenste ontwikkelingen door sturing, ordening, integratie en in voorkomende gevallen uitvoering in de taakvelden publieke gezondheid, onderwijs, jeugdzorg en maatschappelijke ondersteuning, meer in het bijzonder huiselijk geweld en kindermishandeling, zoals bedoeld in de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015.

Risicoprofiel:

Bestuurlijk: gemiddeld

Financieel: hoog

Toelichting risicoprofiel:

Gelet op het financiële risicoprofiel (met name tekorten in de jeugdhulp in 2016 en 2017) is het bestuurlijk risicoprofiel gemiddeld.

Gelet op de omvang van de tekorten van DG&J in 2016 en 2017 is het financieel risicoprofiel hoog.

GR Werk en Inkomen Hoeksche Waard (WIHW)

Gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemers in het kader van het streven naar een zo hoog mogelijke arbeidsparticipatie van de inwoners van de gemeenten waartoe de deelnemers behoren en, indien nodig, het verstrekken van uitkeringen aan deze doelgroep voor de kosten van levensonderhoud. De taken die als gevolg van de geldende regelgeving moeten worden uitgevoerd worden zo efficiënt en effectief mogelijk ingericht.

Risicoprofiel:

Bestuurlijk risico: laag

Financieel risico: hoog

Toelichting risicoprofiel:

Gelet op onder meer het hoge bedrag van de jaarlijkse bijdragen, het ontoereikende weerstandsvermogen vanaf 2019, het feit dat de gemeente financieel aansprakelijk is en de bijsturingmogelijkheden relatief beperkt zijn als bijvoorbeeld rijksbijdragen aanzienlijk wijzigen of de uitkeringsbedragen flink toenemen is het totaal financieel risico hoog.

Beleidsindicatoren

Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	Oud-Beijerland	Nederland
eerste halfjaar 2018 per 1.000 inw	43	58
		CBS MSD WMO

Bron: Waar staat je gemeente (5 maart 2019)

Welke budgetten zijn hiervoor ingezet?

Programma: 06 Maatschappelijke ondersteuning									
(x € 1.000)		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018			Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
					Lasten	Baten	Saldo		
	Welzijnsbeleid en subsidies	-474	-602	-615	-747	-	-747	-13	-131
	Ouderenbeleid	-95	-31	-41	-41	4	-37	-10	4
	Vreemdelingen	-321	-59	-59	-42	-	-42	-	17
	Wet maatschappelijke ondersteuning	-3.688	-3.917	-4.216	-4.609	290	-4.319	-299	-103
	Volksgezondheid	-5.498	-5.481	-6.107	-6.042	-	-6.042	-626	65
	Totaal producten	-10.075	-10.090	-11.039	-11.481	293	-11.187	-949	-149
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-10.075	-10.090	-11.039	-11.481	293	-11.187	-949	-149
	Reserves	55	11	143	-135	278	143	132	-
	Totaal reserves	55	11	143	-135	278	143	132	0
	Totaal reserves	55	11	143	-135	278	143	132	0
	Totaal	-10.020	-10.079	-10.896	-11.616	571	-11.045	-817	-149

Reserves

Reserve	Omschrijving	vast-gesteld	Prim. Begr.	Act. Begr.	Rekening	Verschil actuele vs prim.Begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Stortingen Incidenteel							
4600157 Reserve wijkteams WMO	Doorontwikkeling wijkteams	5e begrotingsw ijsiging		135.100	135.100	-135.100	0
Onttrekkingen Incidenteel							
8600001 Algemene reserve (vrij)	Ontt alg res overb budgetten 2017	Besluit 8761		-266.800	-266.800	266.800	0
8600154 Technische reserve	Jaarlijkse bijdrage begroting	Primitieve begroting	-10.800	-10.800	-10.800	0	0
Saldo programma 6			-10.800	-142.500	-142.500	131.700	0

Programma 7 Wonen

Het programma 'Wonen' gaat over het realiseren van voldoende woningen voor diverse doelgroepen. Het programma bestaat uit het volgende beleidsterrein:

- volkshuisvesting.

Gemeentelijke rolinvulling

In de positioneringsdiscussie 'Oud-Beijerland kiest positie' is onderstaande gemeentelijke rolinvulling geformuleerd voor programma 7.

We ondersteunen doelgroepen die niet op eigen kracht een geschikte woning kunnen vinden. We stimuleren initiatieven en creativiteit op het gebied van (woningbouw)ontwikkelingen, wij geven de kaders mee en stellen ons flexibel op.

We geven ruimte aan onze partners om in te spelen op de veranderende woonwensen in een regionale woonmarkt.

Wat hebben we gedaan in 2018?

Wonen naar wens: voldoende aanbod van woningen voor onze inwoners	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Realiseren en behouden van een evenwichtige bevolkingsopbouw om zo een vitale gemeente te blijven	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Maatregelen: • Bouwen van woningen conform de woningbehoefte en het maken van een beleidsmatige vertaling naar ontwikkellocaties. • Faciliteren van marktinitiatieven. • Bouwen van woningen mogelijk maken op Stougjesdijk-Oost om de extra opgaven te realiseren (mensen van buiten de regio naar de Hoeksche Waard trekken). • Prestatieafspraken HW Wonen aan de hand van de nieuwe regionale Woonvisie. • Afhankelijk van de uitkomsten van het behoefteonderzoek naar een tijdelijke woonvoorziening mogelijk regionale inzet op realisatie van een regionale tijdelijke woonvoorziening. In 2018 werken wij onder meer aan de ontwikkeling van woningbouw op de locaties: • Abel Tasmankwartier (voormalig Bijschoollocatie); • Poortwijk III; • Spuifront (voormalig Mebin terrein); • Duifhuizen taxi; • Tuinwereld; • Jan Tooropstraat 4 en 6 • Vierwiekenplein (voormalig Rabobank gebouw); • Rembrandt fase II; • Open Waard II • Stougjesdijk-Oost • Voorterrein Koni. Nieuwe plannen stemmen wij af op het regionaal woonbehoefte onderzoek dat in 2016 is uitgevoerd.

	<u>Voortgang/resultaat:</u> Binnen de ontwikkellocaties is zoveel mogelijk ingespeeld op de woningbehoefte. Met HW wonen zijn nieuwe prestatieafspraken gemaakt. Voor een tijdelijke woonvoorziening (flex wonen) wordt in 2019 een visie opgesteld. • Abel Tasmankwartier; Start bestemmingsplan procedure. • Poortwijk III; Laatste deelplan aanbesteed. • Spuifront; Realisatie overeenkomst gesloten. • Duifhuizen taxi; naar 2019. • Tuinwereld; In aanbouw. • Jan Tooropstraat 4 en 6; naar 2019. • Vierwiekenplein (voormalig Rabobank gebouw); Ontwikkelvisie vastgesteld. • Rembrandt fase II; 1^e kwartaal 2019 alle woningen opgeleverd. • Open Waard II; aangepast plan in bestemmingsplan procedure gebracht. • Stougjesdijk-Oost; ontwikkelvisie en hoofdlijnenovereenkomst vastgesteld. • Voorterrein Koni; Bestemmingsplan vastgesteld.
Faciliteren van mogelijkheden om mensen langer zelfstandig thuis te laten wonen	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Maatregelen: • Uitvoeren van bewustwordingscampagne 'langer zelfstandig thuis wonen'. • Eisen stellen aan de mate waarin nieuwe woningen aangepast kunnen worden (aanpasbaar bouwen). • Beschikbaar stellen/houden van de Blijverslening. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Is uitgevoerd. • Het Handboek geschikt en aanpasbaar bouwen is vastgesteld. • De Verordening Blijverslening is op 1 september in werking getreden.

Vanuit het woondossier bijdragen aan een energieneutrale regio in 2040	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Maatregelen: • Opnemen in de anterieure overeenkomst dat er uitsluitend gasloze en energieneutrale nieuwbouwwoningen worden gerealiseerd. • Zonnepanelen stimuleren door middel van duurzaamheidslening. • Stimuleren van inwoners om isolerende maatregelen te treffen in bestaande woningen. • Stimuleren van warmte- en koude-installaties. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Waar mogelijk is dit gebeurd. Ter ondersteuning hiervan is een regionaal handboek opgesteld. • Is uitgevoerd, de duurzaamheidslening is aangevuld. • Loopt door in 2019. Met de wijkgerichte aanpak van het energieloket is Zoomwijk dit najaar gericht benaderd. • Waar mogelijk is dit gebeurd.
Eindgebruikers bewegen tot het initiëren van ruimtelijke ontwikkeling	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Gemeente nodigt uit tot het nemen van ruimtelijke initiatieven en promoot dit door middel van een campagne. • Gemeentelijk vastgoed (bijvoorbeeld één van de scholen) bestemmen voor zelfbouw/collectief particulier opdrachtgeverschap (CPO). • CPO (of andere vormen) mogelijk maken op locatie(s). <u>Voortgang/resultaat:</u> • Overleg marktinitiatieven is gehandhaafd en binnengekomen initiatieven zijn ondersteund. • Niet uitgevoerd, geen geschikte locatie beschikbaar gekomen in 2018. • Binnen Poortwijk zijn (c)po woningen gerealiseerd.

Wat is de bijdrage van de verbonden partijen?

Er zijn geen verbonden partijen die betrekking hebben op dit programma.

Beleidsindicatoren



Bron: Waar staat je gemeente (5 maart 2019)

Welke budgetten zijn hiervoor ingezet?

Programma: 07 Wonen									
(x € 1.000)		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018			Vershil actuele vs prim. begr.	Vershil rekening vs actuele begr.
					Lasten	Baten	Saldo		
	Volkshuisvesting	-719	-805	-823	-811	-	-811	-18	12
	Totaal producten	-719	-805	-823	-811	0	-811	-18	12
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-719	-805	-823	-811	0	-811	-18	12
	Totaal	-719	-805	-823	-811	0	-811	-18	12

Reserves

Niet van toepassing.

Programma 8 Economische zaken en werkgelegenheid

Het programma Economische zaken en werkgelegenheid gaat over het bevorderen van de lokale economie en de werkgelegenheid. Het programma bestaat uit de volgende beleidsterreinen:

- economisch beleid;
- toerisme en recreatie;
- inkomensondersteuning en sociale werkgelegenheid.

Gemeentelijke rolinvulling

In de positioneringsdiscussie 'Oud-Beijerland kiest positie' is onderstaande gemeentelijke rolinvulling geformuleerd voor programma 8.

Om de economische ontwikkeling van Oud-Beijerland te stimuleren is een vruchtbare samenwerking tussen overheid en het bedrijfsleven onontbeerlijk. We willen bedrijven niet hinderen door onnodige regeldruk, maar hen de ruimte geven om te ondernemen, te investeren en te innoveren.

We investeren in goede contacten met het bedrijfsleven en spelen proactief in op kansen en initiatieven uit de markt. Hierbij streven we naar een optimale samenwerking en binden en verbinden we (markt)partijen.

We nodigen het bedrijfsleven uit om hét verschil te maken door te komen met kansrijke marktinitiatieven. Waar nodig faciliteren en ondersteunen we deze initiatieven.

Inwoners zijn in eerste instantie zelf verantwoordelijk om in hun eigen levensonderhoud te voorzien: wie kan werken, werkt binnen zijn of haar mogelijkheden. Zijn zij hiertoe echter niet in staat, dán bieden wij hen ondersteuning op maat aan. Deze steun is niet vrijblijvend, want wij verwachten van onze inwoners dat zij zich inzetten naar vermogen en daarbij gebruik maken van hun netwerk. Dáár spreken wij de mensen dan ook op aan.

Wat hebben we gedaan in 2018?

Florerend en vitaal bedrijfsleven op sterke werklocaties (economische ontwikkeling)	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Aantrekkelijk ondernemers- en vestigingsklimaat op sterke werklocaties	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Vanuit een proactief accountmanagement wordt aandacht gegeven aan bestrijding van leegstand en kansen voor revitalisering en verduurzaming van bedrijventerrein De Bosschen. Samen met de winkeliers van de Beijerse Hof wordt onderzoek gedaan naar het revitaliseren van dit wijkwinkelcentrum en de oprichting van een BIZ. <u>Voortgang/resultaat:</u> Loopt door in 2019. Voor de bedrijventerrein De Bosschen en de Hoogerwerf is een haalbaarheidsonderzoek afgerond naar collectieve energiebesparing. Voor winkelcentrum de Beijerse Hof is hetzelfde onderzoek uitgevoerd, is er een BIZ opgericht, is gestart met het verkrijgen van het Keurmerk Veilig Ondernemen en is de revitalisering van de buitenruimte voorbereid. Op de bedrijventerreinen is projectsubsidie toegewezen waarmee momenteel een gebiedsmanager Verduurzaming functioneel is.
Ruimte creëren nieuwe bedrijvigheid	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Uitvoeren van een ontwikkelstrategie voor de uitbreiding van de lokale bedrijventerreinen, zoals Hoogerwerf-Oost. <u>Voortgang/resultaat:</u> Loopt door in 2019. Met het opleveren en vaststellen van de houtschoolschetsen Hoogerwerf-Oost is een aanvang gemaakt met de ontwikkeling van nieuwe bedrijfskavels in Oud-Beijerland. Ook met de grondeigenaar is overleg gevoerd over deze gewenste ontwikkeling.

Veranderende (circulaire) economie en stimuleren innovatiekracht	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> In 2017 wordt samen met ondernemers een regionale economische agenda voorbereid waarin focus ligt op het stimuleren van innovatiekracht en concepten als circulaire economie. In 2018 wordt uitvoering gegeven aan de economische agenda en wordt de samenwerking met ondernemers versterkt. <u>Voortgang/resultaat:</u> Loopt door in 2019. Er is een economische agenda Hoeksche Waard opgesteld welke is overgedragen aan de nieuwe gemeente als basis voor een uitvoeringsagenda in 2019. Daarnaast is gestart met het regionale project Circulaire Economie, waarbij onderzoek wordt gedaan naar de huidige situatie en kansen worden gezocht in HW.
--	--

Bruisend en toekomstbestendig centrum	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Masterplan Centrum met thema's: ✓ beleving en authenticiteit toevoegen ✓ versterking diversiteit en functies ✓ compact centrum ✓ versterken samenwerking centrumpartijen	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Uitvoering geven aan Masterplan Centrum. Daarbij wordt in 2018 onder andere ingezet op: • het versterken van de beleving in het centrum (belevingsroute, DNA); • herinrichten Vierwiekenplein; • project terugdringen leegstand door ondernemerschap in centrum aan te jagen; • verplaatsing verspreide winkels naar het kernwinkelgebied stimuleren. <u>Voortgang/resultaat:</u> Loopt door in 2019. Op alle thema's van het uitvoeringsprogramma Masterplan Centrum zijn projecten/activiteiten gerealiseerd of in gang gezet. Er is een plan gemaakt voor de herinrichting van de vier grote pleinen in het centrum (belevingsroute). Er is een interactief proces in gang gezet met een bijeenkomst en verschillende gesprekken voor en met pandeigenaren om kansen en mogelijkheden in kaart te brengen om de leegstand aan te pakken en het centrum aantrekkelijker en compacter te maken. Samen met ondernemers is er een horecanota opgesteld.

Havenbeleving versterken	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Versterken havenbeleving door het realiseren van een aantrekkelijk terrasgebied aan de haven, waarbij aandacht is voor groen, historische kwaliteit en de auto te gast is. • Monitoring uitvoeringsovereenkomst watersportvereniging en samenwerking stakeholders om meer evenementen te organiseren en profilering haven via promotieactiviteiten en 'de blauwe vlag' voor de haven. <u>Voortgang/resultaat:</u> Gerealiseerd • De Bierkade wordt heringericht om er een prettige verblijfsruimte van te maken. • Blauwe vlag is gerealiseerd.
--------------------------	--

Kansen pakken op het gebied van recreatie en toerisme en Oud-Beijerland positioneren als een belangrijke toeristische trekpleister in de Hoeksche Waard

Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Promotie en marketing	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> We creëren meer bekendheid voor het centrum van Oud-Beijerland als toeristische trekpleister in de Hoeksche Waard. • Een VVV-inspiratiepunt in samenwerking met Samenwerkingsorgaan Hoeksche Waard; • Uitvoeren van een promotieplan; • Aanhaken bij regionale marketing rondom het Haringvliet, de Waterbus en merk NL Delta. <u>Voortgang/resultaat:</u> loopt • Voorbereidingen voor VVV inspiratiepunt zijn in gang gezet. • Er is beeldmateriaal gemaakt om breed te benutten voor marketing/communicatie activiteiten. • Verder de beleving van OBL nieuw leven in geblazen door samenwerking diverse verenigingen en gemeente om Lamoraal jaar te herdenken.

Toeristisch-recreatieve ontwikkelingen	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> We pakken kansen om een aantrekkelijke aanbod van toeristisch-recreatieve voorzieningen (verblijfsrecreatie en natuurspeeltuin) te realiseren en te versterken voor bezoekers en toeristen. Wij werken aan een kwalitatief hoogwaardige inrichting van het recreatiegebied De Oude Tol. <u>Voortgang/resultaat:</u> Loopt door in 2019. In samenwerking met kinderen (toekomstige gebruikers) is er een ontwerp gemaakt. Deze is nu technisch aanbesteed en gereed voor uitvoering.
---	---

Toeleiden naar werk	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Gemeente als voorbeeld (inbesteden, aanbesteden en gemeentelijk HRM beleid) (regionaal)	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> In de benadering van werkgevers vervullen gemeenten een voorbeeldrol bij het op de arbeidsmarkt krijgen en houden van inwoners die dat niet op eigen kracht kunnen. Deze rol vullen wij in door inbesteden, aanbesteden en het gemeentelijke HRM beleid (Social Reutrn On Investment). <u>Voortgang/resultaat:</u> Het gebruikelijke is gebeurd, maar er is geen extra inzet op gepleegd vanwege de herindeling.
Bewustwording creëren bij ondernemers	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Bij ondernemers wordt door Beleidsgestuurde Contract Financiering (BCF) dit onderwerp onder de aandacht gebracht en daar waar mogelijk de ondernemer in contact gebracht met WIHW. <u>Voortgang/resultaat:</u> De Bedrijvencontactfunctionaris (BCF) neemt in de gesprekken met bedrijven dit onderwerp mee. Regelmatig vindt hierdoor een doorverwijzing plaats naar WIHW.
Participatiewet	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Monitoren en (bij)sturen afspraken WIHW <u>Voortgang/resultaat:</u> Is uitgevoerd.

Wat is de bijdrage van de verbonden partijen?

SOHW behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op de domeinen ruimte, landschap, economie, samenleving en integrale veiligheid. Op het beleidsveld economie wordt gewerkt aan: afstemming onderwijs en arbeidsmarkt, economische profilering, versterking detailhandel, bemiddeling glastuinbouw, economische agenda Hoeksche Waard, bedrijvenloket, herstructurering bedrijventerreinen, regionaal verkeer en vervoerplan, Startcoach, uitgifte bedrijventerreinen, actualisatie bedrijventerreinstrategie.

Risicoprofiel

Bestuurlijk risico: laag

Financieel risico: laag

WIHW is verantwoordelijk voor regionaal beleid en de uitvoering van de participatiewet, waaronder de toeleiding naar werk.

Risicoprofiel

Bestuurlijk risico: laag

Financieel risico: hoog

Toelichting risicoprofiel

Gelet op onder andere het hoge bedrag van de jaarlijkse bijdragen, het ontoereikende weerstandsvermogen vanaf 2019, het feit dat de gemeente financieel aansprakelijk is en de bijsturingmogelijkheden relatief beperkt zijn als bijvoorbeeld rijksbijdragen aanzienlijk zouden wijzigen of de uitkeringsbedragen flink zouden toenemen, is het totale financiële risico hoog.

Beleidsindicatoren

Banen per 1.000 inw 15-64jr		Vestigingen per 1.000 inw 15-64jr	
802,1	758,2	133,4	139,7
Oud-Beijerland	Nederland	Oud-Beijerland	Nederland
2017	LISA	2017	LISA
Netto arbeidsparticipatie		Oud-Beijerland	Nederland
		69,4 %	66,7 %
2017		CBS Arb.deelname	
Funciemenging		Oud-Beijerland	Nederland
		54,4 %	52,4 %
2017		LISA	

Bron: Waar staat je gemeente (5 maart 2019)

Welke budgetten zijn hiervoor ingezet?

Programma: 08 Economische zaken en werkgelegenheid									
(x € 1.000)		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018			Vershil actuele vs prim. begr.	Vershil rekening vs actuele begr.
					Lasten	Baten	Saldo		
	Weekmarkt	1	-4	-4	-6	2	-4	-	-0
	Economische zaken	-428	-640	-694	-822	107	-715	-54	-20
	Toerisme	-58	-91	-91	-90	-	-90	-	1
	Bijstandsverlening	-1.200	-1.713	-1.554	-5.606	4.048	-1.558	159	-4
	Werkgelegenheid	-1.702	-1.611	-1.657	-1.657	-	-1.657	-46	-
	Minimabeleid	-342	-491	-495	-491	-	-491	-4	4
	Reclamebelasting	103	118	100	-	96	96	-18	-4
	Totaal producten	-3.627	-4.432	-4.394	-8.671	4.253	-4.418	38	-24
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-3.627	-4.432	-4.394	-8.671	4.253	-4.418	38	-24
	Totaal	-3.627	-4.432	-4.394	-8.671	4.253	-4.418	38	-24

Reserves

Niet van toepassing.

Programma 9 Ruimtelijke ontwikkeling

Het programma Ruimtelijke ontwikkeling richt zich niet alleen op het in stand houden, maar ook verbeteren van de ruimtelijke kwaliteit in brede zin. Het gaat hierbij om de kwaliteit die het woon- en leefklimaat in Oud-Beijerland ten goede komt. Het programma bestaat uit de volgende beleidsterreinen:

- ruimtelijke ontwikkeling;
- beheer en onderhoud openbaar gebied;
- milieu.

Gemeentelijke rolinvulling

In de positioneringsdiscussie 'Oud-Beijerland kiest positie' is onderstaande gemeentelijke rolinvulling geformuleerd voor programma 9.

We stellen de gebruiker centraal, geven hem vertrouwen en bieden ruimte voor het ontplooien van initiatieven op het gebied van ruimtelijke ontwikkelingen. Vanuit onze verantwoordelijkheid als overheid is er daarbij extra oog en oor voor kwetsbare groepen.

Daar waar mogelijk laat de gemeente zaken los en 'beperkt' zich tot het geven van ondersteuning, waardoor het voor de gebruiker mogelijk wordt gemaakt om op motiverende en inspirerende wijze invulling te geven aan de eigen leefomgeving. Bij het beheren van de leefomgeving speelt de eigen kracht een grote(re) rol.

Hoewel de gemeente de kaders stelt, neemt zij een flexibele houding aan om vernieuwende ideeën en het inspelen op veranderende omstandigheden niet in de weg te staan. Waar mogelijk bedenken we niet vooraf het gewenste eindbeeld van ruimtelijke ontwikkelingen en bieden zo kansen aan organische ontwikkeling.

Wat hebben we gedaan in 2018?

Realiseren en onderhouden van een aantrekkelijke en toekomstbestendige fysieke leefomgeving	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Klimaatadaptatie	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Uitvoering plan van aanpak, met onder andere droogte-warmte stress-test Hoeksche Waardse gemeenten. <u>Voortgang/resultaat:</u> De stress-test is in 2018 gereed. Volgend jaar wordt er gestart met de acties die daaruit voort komen.
Duurzaamheid	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Uitvoering actieplan duurzaamheid, onder meer gericht op energiebesparing en stimulering duurzame vervoersmiddelen • Duurzaam inkopen gemeentelijke organisatie. • Versnelde uitvoering vervangingsplan openbare verlichting (omschakeling naar led). • Aanpak veldverlichting sportvelden. • Realisatie laadpalen. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Het jaarplan duurzaamheid is in uitvoering, het is een dynamisch plan waarover de raad al een tussentijdse voortgang heeft ontvangen. • Wordt meegenomen in nieuwe organisatie • In 2018 zijn de wijk Spuioever, Zeeheldenwijk-Zuid en Centrum-Zuid omgezet naar ledverlichting. • Inventarisatie is gestart, uitvoering vindt in 2019 plaats. • Eind 2018 worden extra laadpalen geplaatst.
Bewonersinitiatieven	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Stimuleren bewonersinitiatieven. • Ontwikkeling kader voor het omgaan met bewonersinitiatieven (participatiekader/-ladder). <u>Voortgang/resultaat:</u> • Uitgevoerd doormiddel van initiatievenfonds • Niet uitgevoerd, dit is een opgave voor de nieuwe gemeente

Implementatie omgevingswet	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Uitvoering ambitie- en programmaplan. <u>Voortgang/resultaat:</u> Uitvoering van ambitie en programmaplan loopt volgens schema. Fase 1 van de omgevingsvisie is bijna afgerond. Fase 2 start in 2019.
----------------------------	---

Realiseren van een optimaal functionerende openbare ruimte waarbij kwaliteit, kosten en risico's in evenwicht zijn	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Uitvoering koepelnota	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Areaalgegevens op orde brengen (actualiseren en aanvullen data). • Vertaling/bepaling onderhoudsmaatregelen uit de beheerplannen in een Meerjaren Uitvoeringsprogramma. • Uitvoering verhardingsproject Buurtschap Zinkweg (Zinkwegkom). • Uitvoeren herinrichting en vervangen riolering Croonenburg Fase II. • Voorbereiden herinrichting en vervangen riolering Trompstraat/Piet Heinstraat en Kerkstraat/Nobelstraat/kruispunt Abel Tasmanstraat. • Voorbereiden herinrichting Beijerse Hof. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Grotendeels uitgevoerd, loopt door in 2019, wordt Hoeksche Waard breed uitgebreid. • Uitgevoerd. • Voorbereiding loopt, uitvoering 2019. • Uitvoering gestart, loopt door in 2019. • Trompstraat/Piet Heinstraat uitgevoerd, Kerkstraat/Nobelstraat/Abel Tasmanstraat in voorbereiding, loopt door in 2019. • Ontwerp openbare ruimte gereed, aanbesteding in gang gezet (tweede kwartaal 2019 in uitvoering).

Kwaliteit	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Optimalisatie beheer- en projectproces. • Organisatie onkruidbestrijding (huidige werkwijze van onkruidbestrijding vormt kwaliteitsrisico). • Uitbreiding 30km-zone Zoomwijk, Zuidwijk. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Grotendeels uitgevoerd, processen in kaart gebracht, vertaling naar Hoeksche Waards niveau in 2019. • Is uitgevoerd, uitvoering is uitbesteed, gemeente toetst. • Voorbereiding afgerond, uitvoering start eind 2018.
Risico's en kosten	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Grootchalige vervanging openbare verlichting naar led (kwaliteit omhoog, minder storingen en risico's). • Risico's wegen verlagen door extra wegonderhoud (van kwaliteitsniveau D naar B). • Opleiding en kennisontwikkeling op gebied van risicobeheersing. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Grotendeels uitgevoerd. Daardoor minder storingen en risico's. Nog een aantal wijken te gaan in 2019 en verder. • Extra benodigde wegonderhoud in kaart gebracht, uitvoering ervan start in 2019. • Waar nodig was uitgevoerd, loopt door in 2019.
Regionale samenwerking en harmonisatie	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Afstemming contracten (gezamenlijk aanbesteden, aansluiten bij bestaande contracten). <u>Voortgang/resultaat:</u> Op diverse fronten gerealiseerd (onkruid, openbare verlichting, onderhoud elementenverhardingen) Wordt verder uitgebreid in 2019.

Ontwikkelen van meer diversiteit in de fysieke leefomgeving, met name gericht op ouderen en gezinnen	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Toegankelijkheid openbare ruimte	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • In samenspraak met inwoners inventarisatie uitvoeren van de toegankelijkheid van de openbare ruimte. • Uitvoering van aanpassingen/acties naar aanleiding van rapport Adviesgroep Samenleving. • Rekening houden met alternatieve vervoerwijzen bij de inrichting van de openbare ruimte. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Uitgevoerd, vraagt in 2019 ook weer aandacht (continue proces). • Maatregelen zijn grotendeels uitgevoerd. • In nieuwbouw en bestaande wijken is het daar waar nodig meegenomen.
Bewegen, sporten en spelen in de openbare ruimte	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Inrichting speeltuinen afstemmen op leeftijd bewoners/kinderen. • Realisatie inrichtingsplannen. • Natuurspeeltuin realiseren. • Realisatie bootcampspark in Laningpark. <u>Voortgang/resultaat:</u> • Beheerplan spelen opgesteld, in 2019 uitvoering daaraan geven. • Is uitgevoerd • Deze is technisch aanbesteed en gereed voor uitvoering in voorjaar 2019. • In het Laningpark is een bootcampspark gerealiseerd.
Kinderboerderij	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> • Uitvoeren besluit kinderboerderij (gekozen variant) • Duurzaam ontwerp en uitvoering <u>Voortgang/resultaat:</u> Er wordt een circulaire accommodatie gerealiseerd op het terrein van de kinderboerderij. Waar er een samenwerking is met de RAD, WIHW en HWWonen.

Wat is de bijdrage van de verbonden partijen?

GR Regionale Afvalstoffendienst Hoeksche Waard

In het belang van bescherming van het milieu en een doelmatig beheer van afvalstoffen heeft het openbaar lichaam tot taak zorg te dragen voor:

- de inzameling van huishoudelijke afvalstoffen als bedoeld in de Wet milieubeheer;

- de inzameling van grove huishoudelijke afvalstoffen zoals bedoeld in de Wet milieubeheer;
- de inzameling van groente-, fruit- en tuinafval als bedoeld in de Wet milieubeheer;
- de inzameling van andere bestanddelen van huishoudelijke afvalstoffen als bedoeld in de Wet milieubeheer;
- het (doen) verwerken van deze afvalstoffen;
- de inzameling van bedrijfsafvalstoffen als bedoeld in de Wet milieubeheer;
- andere taken op het terrein van de milieuwetgeving, die door de gemeenten bij eensluitend besluit zijn aangewezen.

Risicoprofiel

Bestuurlijk risico: laag

Financieel risico: laag

GR Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZH)

De Omgevingsdienst dient ter ondersteuning van de deelnemers bij de uitvoering van hun taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht in het bijzonder, evenals de taken op het terrein van vergunningverlening, handhaving en toezicht op grond van de in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht genoemde wetten.

Risicoprofiel

Bestuurlijk risico: laag

Financieel risico: laag

CV/BV Ontwikkelingsbedrijf Bedrijvenpark Hoeksche Waard

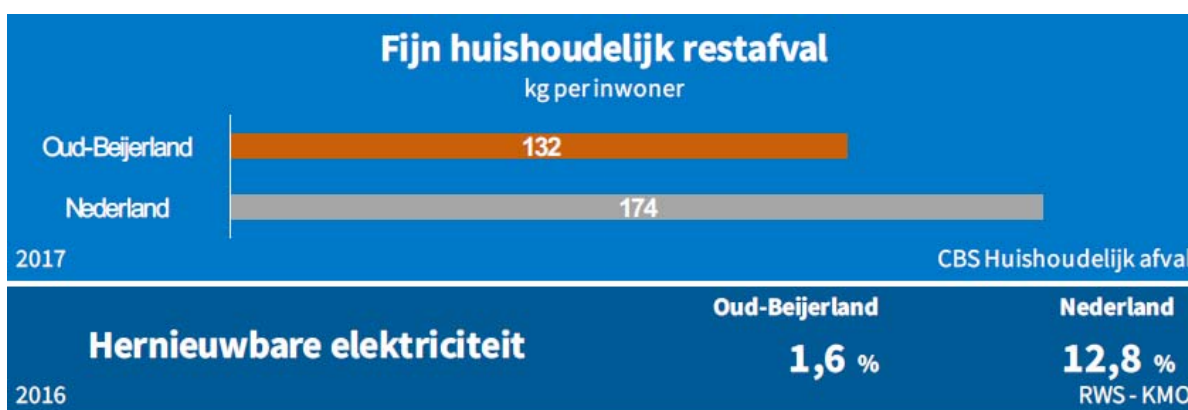
Het ontwikkelen van bedrijventerreinen en uitvoeren van investeringsprojecten, wel of niet van regionaal of bovenregionaal karakter. Besloten is voorlopig de activiteiten van de exploitatiemaatschappij te beperken tot het ontwikkelen van een Hoeksche Waards bedrijventerrein van 60 hectare netto (90 hectare bruto).

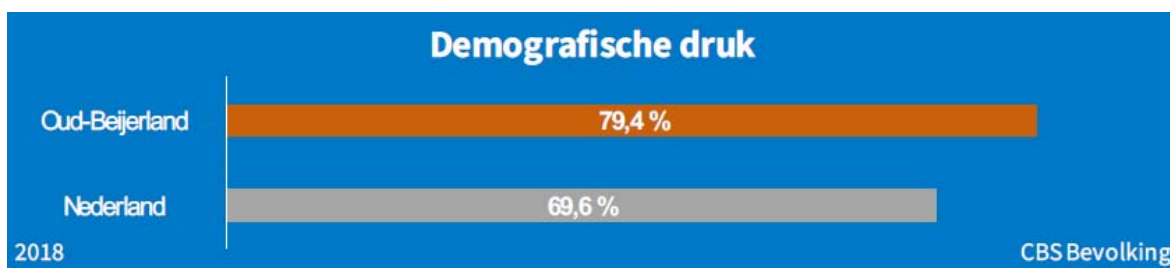
Risicoprofiel:

Bestuurlijk risico: laag

Financieel risico: laag

Beleidsindicatoren





Bron: Waar staat je gemeente (5 maart 2019)

Welke budgetten zijn hiervoor ingezet?

Programma: 09 Ruimtelijke ontwikkeling									
(x € 1.000)									
		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018			Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
					Lasten	Baten	Saldo		
	Verhandingsbeheer	-1.651	-1.788	-1.863	-1.944	52	-1.892	-75	-29
	Straatreiniging	-385	-250	-450	-470	12	-458	-200	-7
	Openbare verlichting	-169	-191	-154	-191	43	-148	37	7
	Civieltechnische kunstwerken	-169	-192	-215	-194	-	-194	-23	21
	Straatnaamgeving	-0	-1	-1	-0	-	-0	-	0
	Gemeentelijke loswal	-0	-0	-0	-0	-	-0	-	-
	Nutsvoorzieningen	665	651	646	-260	920	660	-5	14
	Landschapsbescherming	-13	-13	-13	-13	-	-13	-	0
	Openbaar groen	-1.845	-1.935	-1.844	-1.847	10	-1.837	91	7
	Openbaar water	-159	-144	-167	-154	1	-153	-23	14
	Kinderboerderij	-21	-17	-17	-16	-	-16	-	1
	Speelplaatsen	-37	-40	-51	-75	0	-74	-11	-23
	Inzameling afval	-5	-12	-15	-18	-	-18	-3	-4
	Rioolbeheer	-1.822	-1.703	217	97	136	233	1.920	15
	Ongediertebestrijding	-1	-3	-3	-4	-	-4	-	-1
	Milieu-uitvoeringsprogramma	-76	-192	-180	-205	15	-190	12	-10
	Milieuvergunningverlening en handhaving	-285	-289	-289	-319	-	-319	-	-30
	Begraafplaatsen	116	135	93	-164	240	76	-43	-16
	Baten rioolheffing	2.116	1.960	28	-	18	18	-1.932	-10
	Bestemmingsplannen	-731	-1.007	-737	-1.221	394	-827	270	-90
	Rustburg	22	-	-	-	-	-	-	-
	Abel Tasmankwartier (vm bijschool)	-	-	-	-87	87	-	-	-
	Jan Toorpstraat	-	-	-	-15	15	-	-	-
	Poortwijk I Kloosring	-	-	-	-214	214	-	-	-
	Stravinskypad	-	-	-	-123	123	-	-	-
	Poortwijk III	-	-	-	-1.850	1.850	-	-	-
	Hoogerwerf	-	-	-	-410	410	-	-	-
	Totaal producten	-4.452	-5.029	-5.015	-9.698	4.541	-5.157	14	-142
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-4.452	-5.029	-5.015	-9.698	4.541	-5.157	14	-142
	Reserves	450	155	215	-	229	229	60	14
	Totaal reserves	450	155	215	0	229	229	60	14
	Totaal reserves	450	155	215	0	229	229	60	14
	Totaal	-4.002	-4.874	-4.800	-9.698	4.770	-4.928	74	-129

Reserves

Reserve	Omschrijving	vastgesteld	Prim. Begr.	Act. Begr.	Rekening	Verschil actuele vs prim.Begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Onttrekkingen Structureel							
8600154 Technische reserve	Jaarlijkse bijdrage begroting	Primitieve begroting	-46.000	-46.000	-46.000	0	0
8600154 Technische reserve	Bijdrage groot onderhoud verharding	Primitieve begroting / 5e begrotingswijziging (correctie)	-16.666	0	0	-16.666	0
Onttrekkingen Incidenteel							
8600132 Reserve overige infrastructuur	vrijval cf besluit 6763	Primitieve begroting	-92.500	-92.500	-92.500	0	0
8600132 Reserve overige infrastructuur	Ontt kosten Rembrand	2e begrotingswijziging	-	-76.750	-90.328	76.750	13.578
Saldo programma 9			-155.166	-215.250	-228.828	60.084	13.578

Programma 10 Financiën

Het programma Financiën zet in op behoud van het financiële evenwicht en een sluitende Begroting.

Gemeentelijke rolinvulling

In de positioneringsdiscussie 'Oud-Beijerland kiest positie' is onderstaande gemeentelijke rolinvulling geformuleerd voor programma 10.

Wij rekenen het tot onze verantwoordelijkheid ervoor te zorgen dat dat Oud-Beijerland een sterke en gezonde financiële positie heeft.

Dit betekent enerzijds een structureel duurzaam evenwicht in de Begroting en anderzijds dat onze financiële reserve toereikend is om mogelijke risico's te kunnen opvangen.

Wij toetsen voorgenomen uitgaven en besparingen steeds aan de maatschappelijke effecten. Met als doel de 'pijnlijke' effecten zo klein mogelijk te houden.

Wat hebben we gedaan in 2018?

‘In control’ komen als het gaat om voorspelbaarheid en transparantie	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Sturen en verantwoorden	<u>In de Begroting 2018 opgenomen:</u> Stringenter budgetbeheer is in 2017 geïmplementeerd, prognoses kunnen steeds meer relatief snel en betrouwbaar afgegeven worden. Hier is in 2018 wederom aandacht voor. Aanvullend is er een start gemaakt met programmasturing. Dit wordt in 2018 opgepakt. Deze maatregelen moeten leiden tot een realistische, betrouwbare en transparante begroting en actuele prognoses. <u>Voortgang/resultaat:</u> Budgetbeheer is verder aangescherpt en programmasturing in opgepakt.

Goedkeurende verklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Administratieve Organisatie / Interne Beheersing	<u>In Begroting 2018 opgenomen:</u> Ook dit jaar is het streven om een goedkeurende verklaring voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid binnen te halen. Om dit te bewerkstelligen wordt onder andere uitvoering gegeven aan het interne controle plan, waarin de uit te voeren audits en interne controles zijn bepaald. <u>Voortgang/resultaat:</u> Nieuw controleplan is opgezet en uitgevoerd.

Nieuw financieel pakket	<u>In Begroting 2018 opgenomen:</u> In 2018 zal er, als onderdeel van de harmonisatie, regionaal aanbesteed worden aan een nieuw financieel pakket. Ook de implementatie wordt in 2018 opgepakt. <u>Voortgang/resultaat:</u> De aanbesteding heeft plaatsgevonden en vanaf 1 januari 2019 is het pakket in werking.
-------------------------	---

Een reëel en structureel sluitende begroting	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Control functie bij gemeenschappelijke regelingen.	<u>In Begroting 2018 opgenomen:</u> Er wordt uitvoering gegeven aan het Hoeksche Waard breed vastgestelde afsprakenkader: <i>naar een goede wisselwerking tussen gemeenteraden en verbonden partijen in de Hoeksche Waard.</i> <u>Voortgang/resultaat:</u> Uitgevoerd
Heldere en concrete kaderstelling	<u>In Begroting 2018 opgenomen:</u> Het door ontwikkelen van de P&C instrumenten wordt voortgezet in 2018. Aanpassingen in tools of de aanschaf van nieuwe tools worden regionaal afgestemd. In 2017 is er gestart met programma sturing. Dit zal ook leiden tot heldere en concrete kaderstelling. <u>Voortgang/resultaat:</u> Uitgevoerd

Toereikend weerstandsvermogen ten opzichte van de risico's	
Thema	Wat hebben we gedaan in 2018?
Risicomanagement	<u>In Begroting 2018 opgenomen:</u> Risico's (financiële en niet-financiële) worden periodiek geïnventariseerd en risicomanagement is geïntegreerd in bestaande processen. Jaarlijks wordt er een fraude-risico analyse opgesteld. Bij P&C momenten wordt het weerstandsvermogen beoordeeld. <u>Voortgang/resultaat:</u> Uitgevoerd

Wat is de bijdrage van de verbonden partijen?

GR Samenwerking Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)

Doelstelling is een zo doelmatig mogelijke uitvoering van werkzaamheden voor de heffing en invordering van belastingen, heffingen en rechten, de Wet waardering onroerende zaken, de administratie van vastgoedgegevens, het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden en de Wet basisregistraties adressen en gebouwen.

Rekenkamercommissie Hoeksche Waard (RCHW)

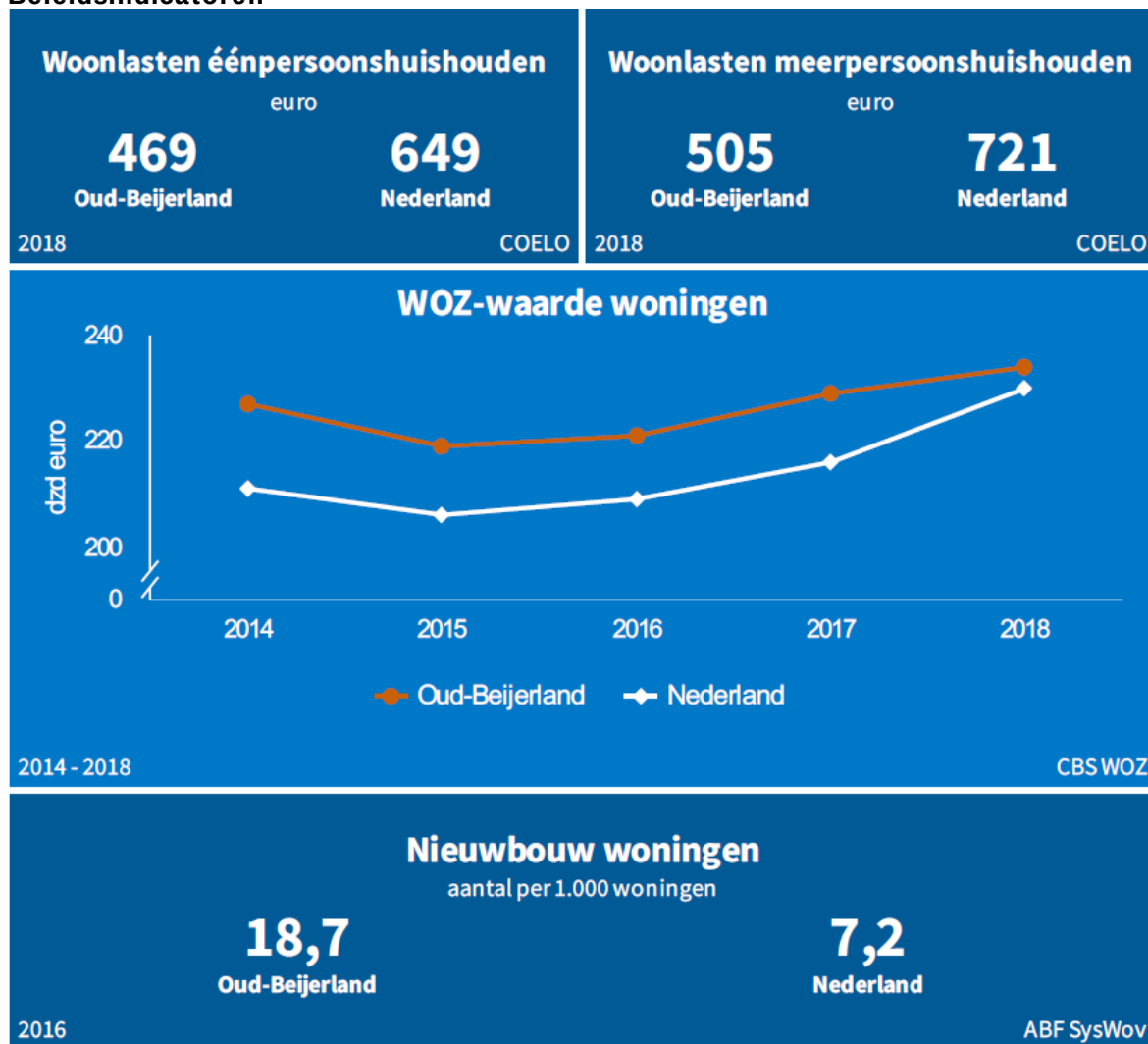
De rekenkamercommissie doet onderzoek naar de (maatschappelijke) effecten van het gemeentelijke beleid, alsmede naar de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het gemeentelijke beheer en van de gemeentelijke organisatie, alsmede van (gesubsidieerde) instellingen waarvan de activiteiten geheel of gedeeltelijk door de gemeente worden bekostigd.

Risicoprofiel:

Bestuurlijk risico: laag

Financieel risico: laag

Beleidsindicatoren



Bron: Waar staat je gemeente (5 maart 2019)

Welke budgetten zijn hiervoor ingezet?

Programma: 10 Financien									
(x € 1.000)			Rekening	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2018			Verschil actuele vs prim. begr.
			2017	2018	2018	Lasten	Baten	Saldo	Verschil rekening vs actuele begr.
	Beleggingen en deelnemingen		849	848	765	-	765	765	-83
	Geldleningen en uitzettingen langer 1 jr		-37	-26	-26	-30	2	-28	-
	Algemene uitkering		27.749	28.710	30.051	-	30.137	30.137	1.341
	Algemene baten en lasten		504	987	769	606	1.085	1.691	-219
	Onvoorzien		-24	-12	-12	-	-	-	-
	Uitvoering wet woz		-176	-187	-187	-189	-	-189	-
	OZB		6.104	6.180	6.282	-	6.260	6.260	102
	Hondenbelasting		186	137	137	-	138	138	-
	Lasten heffing&invordering gem belasting		-14	-10	-17	-16	-	-16	-7
	Kostenplaats kapitaallasten		-3	-45	-45	-13	41	28	-
	Totaal producten		35.139	36.583	37.718	357	38.428	38.786	1.134
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten		35.139	36.583	37.718	357	38.428	38.786	1.134
	Reserves		1.307	224	2.251	-8.432	10.683	2.251	2.027
	Totaal reserves		1.307	224	2.251	-8.432	10.683	2.251	-0
	Totaal reserves		1.307	224	2.251	-8.432	10.683	2.251	-0
	Totaal		36.446	36.807	39.969	-8.074	49.111	41.037	3.161

Programma: Prog 15 Heffing VPB									
(x € 1.000)			Rekening	Primitieve begroting	Actuele begroting	Rekening 2018			Verschil actuele vs prim. begr.
			2017	2018	2018	Lasten	Saldo		Verschil rekening vs actuele begr.
	Heffing VPB		155	-15	-15	-219	-219	-	-204
	Totaal producten		155	-15	-15	-219	-219	0	-204
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten		155	-15	-15	-219	-219	0	-204
	Totaal		155	-15	-15	-219	-219	0	-204

Reserves

Reserve	Omschrijving	vastgesteld	Prim. Begr.	Act. Begr.	Rekening	Verschil actuele vs prim.Begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Stortingen Incidenteel							
4600154 Technische reserves	Samenvoeging technische reserves	1e begrotingsw iziging		8.431.876	8.431.876	-8.431.876	0
Onttrekkingen Incidenteel							
8600001 Algemene reserve (vrij)	Eenmalig afschrijven oude activa met een boekw waarde lager dan € 25.000	4e begrotingsw iziging		-393.943	-393.943	393.943	0
8600001 Algemene reserve (vrij)	Capaciteitsinzet	1e begrotingsw iziging		-845.300	-845.300	845.300	0
8600010 Reserve dekking investeringen 2001-2002	Jaarlijkse bijdrage begroting	Primitieve begroting	-2.400	0	0	-2.400	0
8600010 Reserve dekking investeringen 2001-2002	Samenvoeging technische reserves	1e begrotingsw iziging		-2.804.934	-2.804.934	2.804.934	0
8600012 Reserve dekking toek. Investerings 2004	Samenvoeging technische reserves	1e begrotingsw iziging		-3.019.159	-3.019.159	3.019.159	0
8600013 Dekkingsreserve BTW BCF	Jaarlijkse bijdrage begroting	Primitieve begroting	-90.000	-90.000	-90.000	0	0
8600015 Dekkingsreserve S van Egmond school	Samenvoeging technische reserves	1e begrotingsw iziging		-178.000	-178.000	178.000	0
8600102 Reserve huisvesting gem organisatie	Samenvoeging technische reserves	1e begrotingsw iziging		-460.744	-460.744	460.744	0
8600114 Reserv Sportcpl Langew eg "Kikershoek"	Samenvoeging technische reserves	1e begrotingsw iziging		-1.249.928	-1.249.928	1.249.928	0
8600117 Reserve VMBO huisvesting RSG	Samenvoeging technische reserves	1e begrotingsw iziging		-219.111	-219.111	219.111	0
8600128 Reserve frictiekosten	Reorganisatie	Primitieve begroting	-131.399	-131.399	-131.399	0	0
8600153 Dekkingsres Zinkw egkommetje	Samenvoeging technische reserves	1e begrotingsw iziging		-500.000	-500.000	500.000	0
8600154 Technische reserve	Jaarlijkse bijdrage begroting	1e begrotingsw iziging		-2.400	-2.400	2.400	0
8600001 Algemene reserve (vrij)	Bestemmingsreserve impactanalyse	2e begrotingsw iziging		-788.000	-788.000	788.000	0
Saldo programma 10			-223.799	-2.251.042	-2.251.042	2.027.243	0

Algemene dekkingsmiddelen

Bronnen van algemene dekkingsmiddelen zijn:

- lokale heffingen als onroerende zaakbelasting en hondenbelasting;
- algemene uitkering uit het gemeentefonds;
- dividenden vanuit beleggingen en deelnemingen;
- het saldo van de financieringsfunctie.

Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lokale Lasten	6.114	6.130	6.232	6.209	102	-23
Algemene uitkering	27.749	28.710	30.051	30.137	1.341	87
Beleggingen en deelnemingen	849	848	765	765	-83	-1
Saldo financieringsfunctie	0	-42	-42	30	0	72
Heffing VPB	155	-15	-15	0	0	15
Totaal dekkingsmiddelen	34.867	35.632	36.992	37.141	1.360	149

Lokale heffingen

De informatie over de lokale heffingen is beschreven in de paragraaf Lokale heffingen.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds

In mei is dit op basis van de Voorjaarsnota, in september op basis van de Miljoenennota en in december ter afronding van het lopende jaar, op basis van de Najaarsnota. De effecten uit de diverse circulaire van het ministerie zijn verwerkt in 2018 (met uitzondering van de decembercirculaire).

Dividenden

De informatie over de dividenden is beschreven in de paragraaf financiering.

Saldo financieringsfunctie

Wij ramen op dit algemene dekkingsmiddel de verwachte renteontvangsten van de lopende hypotheek, die op grond van een oude regeling aan werknemers zijn verstrekt.

Paragrafen

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing geeft aan hoe robuust de financiële positie is. Toenemende complexiteit van de samenleving en van projecten waar gemeenten bij betrokken zijn en veranderende wet- en regelgeving dwingen tot een groter risicobewustzijn. In dit kader is het van belang om zicht te hebben op de risico's die zich manifesteren bij de uitvoering van gemeentelijke taken en om daarbij passende maatregelen te treffen. Goed risicomanagement biedt de hele organisatie een permanent eenduidig zicht op (bewust genomen) risico's, hun relevantie voor de bedrijfsvoering, de beheersing ervan en de afdekking van de financiële risico's. Hiermee geeft risicomanagement betekenis aan de vermogenspositie van de gemeente. Doel van deze paragraaf is inzicht te verschaffen in de mate waarin de gemeente in staat is om niet begrote kosten te dekken.

Beleidskader

In de nota 'Risicomanagement' zijn de kaders ten aanzien van risicomanagement en weerstandsvermogen opgenomen. Door het weerstandsvermogen hoeft de gemeente bij een financiële incidentele tegenvaller in de begrotingsuitvoering niet direct tot een bezuiniging over te gaan. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (de middelen waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van gemeente Oud-Beijerland is de optelling van:

- onvoorzien,
- bestemmingsreserves
- stille reserves
- algemene reserve en
- onbenutte belastingcapaciteit.

De totale weerstandscapaciteit wordt als volgt geraamd:

Bestemmingsreserves

Aangezien de bestemmingsreserves zijn gevormd voor een specifiek doel nemen wij deze niet mee in de bepaling van de weerstandscapaciteit.

Stille reserves

Er is geen recente informatie beschikbaar over de actuele waarde van de gemeentelijke bezittingen, waardoor het niet mogelijk is om een actuele waarde van de stille reserves te presenteren. Onderstaand de tekst die is opgenomen in de jaarrekening van 2017.

Naast de bovengenoemde weerstandscapaciteit beschikken wij ook over stille reserves in aandelen (circa € 23 mln.) en in onroerende zaken (circa € 31 mln.). Dit is het verschil tussen de actuele waarde en de waarde waarvoor wij deze bezittingen in de balans hebben opgenomen. In de berekening van de weerstandscapaciteit nemen wij de stille reserves niet mee, omdat wij hier niet direct over kunnen beschikken. Het dividend op de aandelen dient ter dekking van onze begroting en de gebouwen dienen het maatschappelijke belang.

Algemene reserve

Bij het berekenen van de algemene reserve is rekening gehouden met het resultaat 2018.

Onbenutte belastingcapaciteit

Het verschil tussen de fictieve (toegestane) opbrengsten bij maximale heffings- en belastingtarieven en de begrote belastingopbrengst vormt de onbenutte belastingcapaciteit. Deze nemen wij vooralsnog niet mee in de bepaling van de weerstandscapaciteit. Bij dreigende tekorten beschikt de gemeenteraad over de mogelijkheid om deze onbenutte belastingcapaciteit in te zetten.

Weerstandscapaciteit	Begroting 2018	Jaarrekening 2018
(bedragen x € 1.000)		
Onvoorzien	12	0
<i>Onbenutte capaciteit leges en andere heffingen</i>		
*	0	0
Weerstandscapaciteit exploitatie	12	0
Vrij aanwendbaar deel van de algemene reserve	21.044	20.246
Weerstandscapaciteit vermogen	21.044	20.246
Totale weerstandscapaciteit	21.056	20.246

* De belastingcapaciteit wordt beperkt door de wettelijke bepaling dat de kostendekkendheid niet meer dan 100% mag bedragen.

Risico's

Tegenover de mogelijkheden om tegenvallers op te vangen staan risico's die kunnen leiden tot belangrijke tegenvallers. In onderstaande risicokaart van de gemeente zijn de risico's schematisch weergegeven (zie figuur onder). Hoe meer de risico's in het rode gebied vallen, hoe groter de financiële impact indien het risico werkelijkheid wordt.

Bij het uitvoeren van de in de programmabegroting opgenomen activiteiten, kunnen de volgende soorten van risico's zich voordoen:

- bestuurlijke risico's;
- risico's op het gebied van bedrijfsvoering;
- financiële risico's;
- juridische risico's;

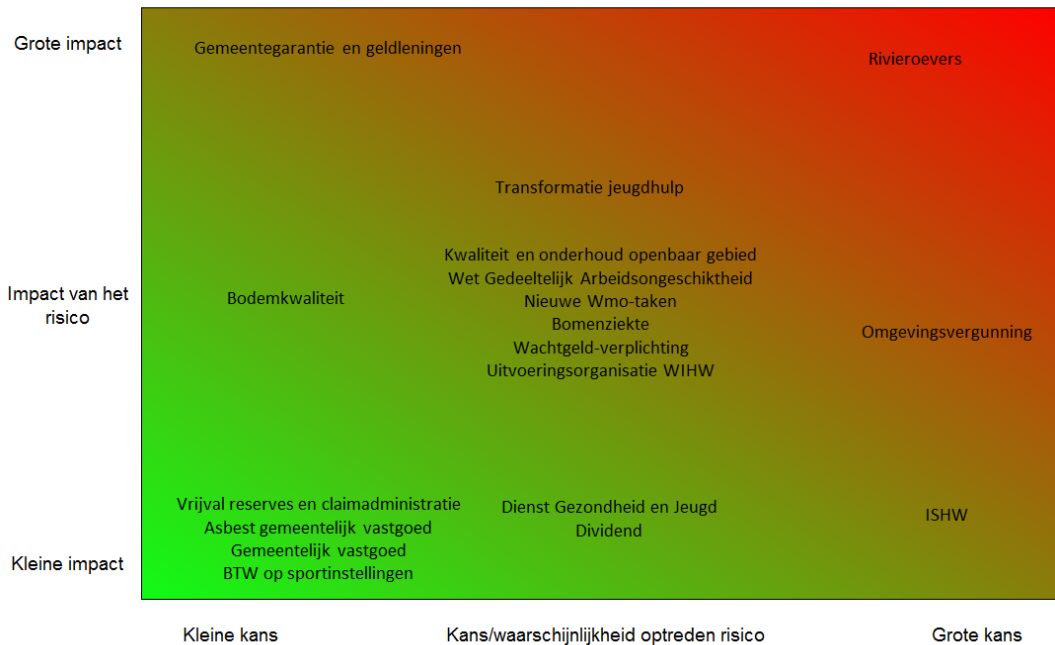
Om de relatie tussen de risico's die onze gemeente loopt en het noodzakelijke weerstandsvermogen in kaart te brengen zijn de risico's geïnventariseerd en geclassificeerd.

Hierbij is een inschatting gemaakt van het schadebedrag dat aan het risico is verbonden en de kans dat het risico zich in werkelijkheid voordoet.

Risico's kunnen worden ingedeeld in incidentele en structurele risico's. Het opvangen van incidentele risico's is vrij makkelijk te realiseren middels het inzetten van het weerstandsvermogen. Het opvangen van structurele risico's is lastiger. We hanteren voor structurele risico's twee jaar in plaats van één jaar. Het schadebedrag bij structurele risico's wordt daarmee verdubbeld. Binnen deze termijn van twee jaar is er voldoende tijd om aanvullende maatregelen te nemen om structurele risico's die werkelijkheid worden, het hoofd te bieden.

Het totaal benodigde weerstandsvermogen komt daarmee uit op afgerond € 3.000.000,-. Waarvan € 1.100.000,- voor incidentele risico's en € 2.000.000,- (€ 1.000.000 * twee jaar) voor structurele risico's.

Risicokaart gemeente Oud-Beijerland



Toelichting op actuele risico's met een risicowaarde > € 250.000 en nieuwe risico's

Prog- ramma	Omschrijving risico	Categorie Bedrag (x € 1000)	Categorie Kans	Risicowaarde	
				Incidenteel	Structureel
5	Transformatie Jeugdhulp	>250	26% - 75%		285.000
6	Nieuwe Wmo-taken	100-250	26% - 75%		62.500
6	Uitvoeringsorganisatie WIHW	100-250	26% - 75%		50.000
6	Dienst Gezondheid en Jeugd	<100	26% - 75%		41.500
9	Rivieroevers	>250	76% - 100%	875.000	
9	Omgevingsvergunning	100-250	76% - 100%		87.500
9	Bomenziekte	100-250	26% - 75%	62.500	
9	Nadeelcompensatie	<100	26% - 75%	25.000	
9	BTW op sportinstellingen	<100	0%-25%		2.750
9	Bodemkwaliteit	100-250	0%-25%	15.625	
9	Kwaliteit en onderhoud openbaar gebied	100-250	26%-75%		125.000
10	Gemeentegarantie en geldleningen	>250	0% - 25%		93.750
10	Wachtgeld-verplichting	100-250	26% - 75%	62.500	
10	Dividend	<100	26% - 75%		25.000
10	Asbest gemeentelijk vastgoed	<100	0%-25%	6.250	
11	WGA	100-250	26% - 75%		62.500
11	ISHW	<100	76% - 100%		67.375
11	Gemeentelijk vastgoed	<100	0%-25%	6.250	
11	Vrijval reserves en claimadministratie	<100	0%-25%		6.250
	Overig				93.750
	Totaal			1.053.125	1.002.875
	Structureel = 2 jaar			2 jaar	2.005.750
	Benodigd weerstandsvermogen				3.058.875

Programma 5

Transformatie jeugdhulp

Vanaf 1 januari 2015 wordt de gemeente verantwoordelijk voor alle vormen van Jeugdhulp. Dit wordt samen met de gemeenten in de Hoeksche Waard en de zeventien gemeenten op Zuid-Holland Zuid vormgegeven. Bij het beleidsrijke transitiearrangement (BRTA) is een risicoinventarisatie gevoegd die tot stand is gekomen in samenwerking met de Nederlands Adviesbureau Risicomanagement, met behulp van het zogenoemde NARIS-systeem. Met dit risico is in Oud-Beijerland jaarlijks rekening gehouden.

De grootste financiële risico's die worden onderkend, houden verband met:

- afwijkingen van de werkelijke kosten van zorg in natura en PGB ten opzichte van het landelijk toetsjaar 2012 voor bepaling en verdeling van het Rijksbudget;
- onvoldoende mogelijkheden voor beheersing van de toeleiding door (huis)artsen, rechters etcetera,
- onvoldoende inzicht in de gegevens en de kwaliteit van dienstverlening van de ketenpartners;
- de zorgvraag voor duurdere zorg neemt op langere termijn minder af dan verwacht.

Programma 9

Rivieroevers

Onvoorziene kosten voor het onderhouden en monitoren van de bescherming van de oevers. Aan de noordrand van Oud-Beijerland liggen het Spui en de Oude Maas. Een gedeelte van de oeverbeschermingen en oevervoorzieningen vallen onder het beheer en onderhoud van de gemeente. Vanaf 2012 wordt jaarlijks een preventief onderzoek gedaan naar de erosie in het Spui. Met Rijkswaterstaat en waterschap Hollandse Delta worden de gegevens geanalyseerd en gezocht naar trends die van invloed zijn op de stabiliteit van de oever.

Programma 10

Gemeentegarantie en geldleningen

Uit hoofde van haar publieke taak heeft de gemeente aan derden hypotheekleningen verstrekt of garanties afgegeven. De gemeente kan bij insolventie of wanbetaling worden aangesproken op verstrekte garanties en worden geconfronteerd met financieel nadeel.

Overige risico's

Betaald parkeren

Uit de afschaffing van betaald parkeren kunnen nog effecten voortkomen.

Zorgcomplex de Rembrandt

Over de uitvoering van de bouw in relatie tot de vergunning bestaat een verschil in inzicht. Hieruit kunnen eventueel financiële consequenties volgen.

Realisatie de Gravin

In relatie tot de realisatie van de Gravin bestaat er een verschil in inzicht over het afwikkelen van beleidsinzet. Hieruit kunnen eventueel nog (financiële) effecten voorkomen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de gekwantificeerde risico's. Het weerstandsvermogen wordt als volgt bepaald:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Hierboven hebben wij de belangrijkste risico's (dus niet limitatief) benoemd.

Dit leidt tot het volgende resultaat:

Benodigde weerstandscapaciteit	€ 3,1 mln.
Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 20,2 mln.
Ratio weerstandsvermogen	6,5
Oordeel weerstandsvermogen	Goed

Ontwikkeling van het weerstandsvermogen

Ten opzichte van de jaarrekening 2017 is de inschatting van de totaal 'benodigde weerstandscapaciteit' niet veranderd. Vanwege de herindeling is besloten om geen nieuwe risico-inventarisatie te doen.

Conclusie

Rekening houdend met de omvang van de genoemde risico's en de verwachting dat niet alle risico's zich gelijktijdig in volle omvang zullen voordoen, zijn onze weerstandsvermogen ruimschoots toereikend om de risico's op te kunnen vangen.

Kengetallen

Op grond van artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) zijn alle gemeenten verplicht om een set specifieke financiële kengetallen op te nemen in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing. Het doel hiervan is dat de financiële positie van de gemeente inzichtelijker wordt gemaakt. Daarnaast kunnen gemeenten onderling vergeleken worden. Het gaat om de volgende kengetallen:

Kengetallen:	Norm	R 2017	B 2018	R 2018
1. Netto schuldquote: relateert de schuldpositie van de gemeente aan de Inkomstenstroom	0% < > 100%	33%	67%	42%
1a. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekke leningen	0% < > 100%	28%	62%	37%
2. De solvabiliteitsratio: indicator om inzicht te krijgen in de mate waarin de onderneming in staat is aan zijn financiële verplichtingen te kunnen voldoen.	25% < > 40%	52%	37%	48%
3. Kengetal Grondexploitatie: in - en nog niet in exploitatie gronden / (totale baten voor bestemming)	ntb	-3%	-6%	-2%
4. Structurele exploitatieruimte	>0	2%	4%	8%
5. Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden	Nvt	88%	86%	70%

Toelichting kengetallen:

Netto schuldquote

Doel: inzicht geven in de schuldenlast

Deze quote geeft de verhouding weer tussen de schuldenlast en de inkomsten, en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en aflossingen op de exploitatie. Met andere

woorden: deze quote geeft aan of de gemeente nog investeringsruimte heeft of juist op zijn tellen moet passen. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. Normaal bevindt de netto schuldquote van een gemeente zich ergens tussen de 0 en 100%. Boven de 100% springt het licht voor een gemeente op oranje. Komt de quote boven de 130% dan springt het licht op rood. Er is dan sprake van een zeer hoge schuld. Voor 2018 bedraagt de schuldquote 42%.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Doel: inzicht geven in het deel van de leningen waarvan rentelasten en aflossingen op de eigen organisatie drukken

Een hoge schuld kan veroorzaakt worden doordat afgesloten leningen worden doorgeleend. In dat geval hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen, wordt de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. Voor Oud-Beijerland valt de netto schuldquote daarmee lager uit (37%).

Solvabiliteitsratio

Doel: inzicht geven in de mate waarin de gemeente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen

Deze ratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft weer in hoeverre er geen schulden op het bezit rusten. Hoe hoger deze ratio, des te groter de weerbaarheid van de gemeente.

Normaal bevindt de solvabiliteitsratio van een gemeente zich tussen de 30% en 80%. Bij een ratio lager dan 30% springt het licht op oranje. Als de ratio onder de 20% uitkomt, springt het licht op rood. In dat geval is het bezit van een gemeente zeer zwaar belast met schuld. De ratio voor Oud-Beijerland is 48%.

Grondexploitatie

Doel: inzicht geven in de waarde van de grondposities

Niet alleen de verstrekte leningen kunnen het beeld van de netto schuldquote vertekenen, ook de voorraden bouwgrond beïnvloeden dit beeld. Onder normale omstandigheden wordt de rente van de financiering van de aankoop van grond bijgeschreven bij de voorraad grond. De rente drukt dus niet op de exploitatie. Ook voor de grondpositie is een kengetal bepaald.

Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie (waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Grondexploitatie kan een forse impact hebben op de financiële positie van een gemeente. Aan de ene kant loopt de gemeente een risico dat de boekwaarde van gronden niet geheel wordt terugverdiend bij de verkoop. Aan de andere kant kunnen de opbrengsten uit de verkoop van gronden worden gebruikt om de schuldenlast af te bouwen.

Structurele exploitatieruimte

Doel: inzicht geven in het risico dat er tekorten in de begroting ontstaan

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten per programma en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves te delen door de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Voor Oud-Beijerland geldt dat de structurele lasten geheel gedekt worden door de structurele baten. Het kengetal laat zien dat er structurele exploitatieruimte is.

Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden

De ruimte die een gemeente heeft om de belastingen te verhogen, wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. In dit geval worden de totale woonlasten (OZB,

riool- en afvalstoffenheffing) van een meerpersoonshuishouden vergeleken met het landelijk gemiddelde.

Oud-Beijerland zit ruim onder het landelijk gemiddelde wat betreft de woonlasten. Dit wordt mede veroorzaakt doordat er in 2018 eenmalig geen rioolheffing is geheven.

Onderlinge verhouding tussen kengetallen

Eén enkel kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie beoordeeld kan worden. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk van hoeveel eigen vermogen en baten er tegenover die schuld staat. Ook een tegenvallende ontwikkeling van de grondprijs hoeft geen negatieve invloed te hebben als de structurele exploitatieruimte groot genoeg is, of als over voldoende ruimte in de belastingcapaciteit kan worden beschikt. De kengetallen zullen daarom altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie.

Conclusie

De netto schuldquote en de solvabiliteitsratio voldoen (ruimschoots) aan de norm. Voor Oud-Beijerland kunnen we daarom dan ook concluderen dat de financiële situatie er rooskleurig uitziet.

Paragraaf lokale heffingen

Algemeen

De paragraaf lokale heffingen geeft inzicht in de gemeentelijke heffingen, die onder meer bestaan uit onroerende zaakbelasting, hondenbelasting, afvalstoffenheffing, rioolheffing en grafrechten. De heffing en invordering vinden plaats op basis van door de raad vastgestelde verordeningen. In deze paragraaf nemen wij een overzicht van de ontwikkeling van de tarieven, de opbrengsten, een berekening van de kostendekkendheid en lokale lastendruk op.

De totale apparaatskosten verdelen wij in kosten voor het primaire proces (directe loonkosten) en overhead (loonkosten ondersteunend personeel, huisvesting, ICT et cetera). De directe loonkosten rekenen wij op basis van de geraamde tijdsbesteding rechtstreeks toe aan de taakvelden, waar de medewerkers hoofdzakelijk werkzaam voor zijn. Taakvelden waar medewerkers minder dan 5 procent van de tijd aan besteden laten wij buiten beschouwing (met uitzondering van bouwgronden, investeringen, GRP en de begraafplaatsen). Overhead rekenen wij via een opslagpercentage op de directe loonkosten (extracomptabel) toe aan de tarieven. Wij hanteren deze verdeelsleutel, omdat overhead voornamelijk is gericht op de medewerkers die de primaire taken uitvoeren. Het percentage bepalen wij door de totale overhead te delen door de totale directe loonkosten.

Bij de kostentoerekening passen wij de 'Handreiking kostenonderbouwing paragraaf lokale heffingen' van de VNG toe. Conform deze handreiking rekenen wij directe kosten op taakvelden, overhead (via een opslagpercentage op de directe loonkosten), eventueel rente en btw toe. Wij elimineren kosten voor beleid, handhaving, toezicht en controle, en kosten voor bezwaar en beroep. De berekening van de kostendekkendheid geven wij in deze paragraaf per heffing (verordening) weer.

Opbrengst lokale heffingen

Belastingsoort	Jaarrekening 2017	Begroting 2018 na wijziging	Jaarrekening 2018
Totaal ontvangst belastingen en heffingen	10.834	8.866	8.811
Specificatie:			
Onroerende zaakbelasting	6.098	6.282	6.260
Roerende zaakbelasting	6	-	-
Hondenbelasting	186	137	138
Reclamebelasting	103	100	96
Parkeerbelasting	-	-	-
Rioolheffing	1.984	-	-
Leges	1.204	1.193	1.203
Havengelden	-	-	-
Marktgelden	33	-	-
Precario	816	817	816
Lijkbezorgingsrechten	258	268	240
Eenmalig rioolaansluitrecht	113	28	18
BIZ	33	40	40

Beleid en tariefstelling

De per 21 november 2017 vastgestelde verordeningen kennen in zijn algemeenheid een tariefsverhoging van 1,5 procent (de algemene prijsindex). In de Perspectiefnota 2018 is besloten om geen prijsindex toe te passen op belastingen.

Onroerende zaakbelastingen

De bij de behandeling van de Perspectiefnota 2018 aangenomen motie (M2017-012) OZB-verlaging is vertaald in 2 procent verlaging van de OZB inkomsten.

De inkomsten in 2018 zijn lager dan begroot. Dit komt omdat er in 2018 meer bezwaar- en beroepsprocedures plaatsvonden.

Roerende zaakbelastingen

Deze belasting is in de lijn met die van de onroerendezaakbelasting, maar dan voor roerende woon- en bedrijfsruimten. Het gaat hierbij om ruimtes die duurzaam aan een plaats zijn verbonden en tot permanente bewoning of gebruik dienen. Voorbeelden hiervan zijn woonboten, woonwagens, bouwketen en stacaravans. De tarieven zijn gelijk aan die van de onroerendezaakbelasting.

Hondenbelasting

De tarieven voor de hondenbelasting zijn conform de tarieven zoals opgenomen in het hondenbeheerplan.

Reclamebelasting

Per 1 januari 2013 is in het centrumgebied van Oud-Beijerland reclamebelasting ingevoerd. De netto opbrengsten worden doorbetaald aan stichting Centrummanagement Oud-Beijerland. Het verschil komt door leegstand. In de Perspectiefnota 2018 is besloten om geen prijsindex toe te passen op belastingen.

Afvalstoffenheffing

Het ophalen, afvoeren en verwerken van huishoudelijk afval en bedrijfsafvalstoffen is in 2017 verzorgd door de Gemeenschappelijke Regeling Regionale Afvalstoffen Dienst HW (RAD). Het Algemeen Bestuur van de RAD bepaalt zelfstandig de tarieven.

Rioolheffing

Op 10 oktober 2017 is door de gemeenteraad besloten om eenmalig geen rioolheffing op te leggen voor zowel woningen (nu € 141,58 voor meerpersoonshuishouden) als niet-woningen en de inkomstenderving te dekken uit de voorziening riolering.

Kostendeckendheid rioolheffing	
Netto kosten taakveld	1.375.955
Toe te rekenen:	
Overhead	216.440
BTW	351.542
Totale kosten	1.943.937
Opbrengst heffingen (incl. eenmalig aansluitrecht)	1.882.125
Dekking	97%

Het bovengenoemde percentage is gebaseerd op de cijfers uit de jaarrekening 2018.

Leges

Overeenkomstig het vastgestelde beleid is het grootste deel van de tarieven ten opzichte van 2017 verhoogd met 1,5 procent. Enkele tarieven, zoals reisdocumenten en rijbewijzen, zijn gebonden aan een wettelijk maximum. De tarieven voor vergunningen bouwactiviteiten zijn niet verhoogd, omdat in de bouwkosten al een inflatietrend is opgenomen. Hieronder geven wij een overzicht van de totale kosten, baten en mate van kostendeckendheid per hoofdstuk van de legesverordening.

Kostendeckendheid legesverordening				
Hoofdstuk	Omschrijving	Totale lasten	Totale baten	Dekkingspercentage
1.1	Burgelijke stand	74.461	49.465	66%
1.2	Reisdocumenten	403.753	261.188	65%
1.3	Rijbewijzen	146.508	112.674	77%
1.4 en 1.9	Verstrekingen uit GBA, verklaring	56.152	24.259	43%
1.8	Vastgoed informatie	33.072	3.540	11%
1.11	Huisvestingswet	0	0	0%
1.12	Leegstandswet	0	0	0%
1.16 en 1.19	Kansspelen + diversen	3.959	186	5%
1.17	Telecommunicatiewet	115.145	28.743	25%
1.18	Verkeer en vervoer	17.932	5.315	30%
1.20	APV	35.635	10.760	30%
Totaal titel 1	Algemene dienstverlening	886.617	496.130	56%
2.3	Omgevingsvergunningen	808.083	730.654	90%
Totaal titel 2	Omgevingsvergunningen	808.083	730.654	90%
3.1	Drank- en horecawet	82.688	9.459	11%
3.2	Evenementen	27.716	2.646	10%
Totaal titel 3	Dienstverlening onder EDR	110.404	12.105	11%
Totaal verordening		1.805.104	1.238.889	69%

Marktgelden

Door de verzelfstandiging van de weekmarkt zijn er geen opbrengsten meer.

Precariobelasting

Sinds 2016 is de precariobelasting ingevoerd. Met ingang van 2022 mag deze belasting niet meer geheven worden.

Lijkbezorgingsrechten

Overeenkomstig het vastgestelde beleid zijn de tarieven ten opzichte van 2017 verhoogd met 1,5 procent.

Kostendekkendheid lijkbezorgingsrechten	
Netto kosten taakveld	185.195
Toe te rekenen:	
Overhead	103.550
BTW	0
Totale kosten	288.745
Inkomsten taakvelden	288.745
Dekking	100%

Eenmalig rioolaansluitrecht

Overeenkomstig het vastgestelde beleid zijn de tarieven ten opzichte van 2017 verhoogd met 1,5 procent.

Bedrijven Investeringszone (BIZ)

De inkomsten worden doorbetaald aan de BIZ-vereniging De Hoogerwerf, De Bosschen en Beijerse Hof.

Lastendruk

De tarieven van de belastingsoorten waarmee nagenoeg alle huishoudens en bedrijven van doen hebben kunnen in het kort als volgt worden weergegeven.

Lastendruk	2017	2018
Onroerende zaakbelastingen		
Woningen:		
- Eigenaar (% van de WOZ-waarde)	0,13888%	0,13724%
Niet-woningen:		
- Eigenaar (% van de WOZ-waarde)	0,31797%	0,31930%
- Gebruiker (% van de WOZ-waarde)	0,26106%	0,26392%
Rioolheffing		
Woningen:		
- Eigenaar	74,93	-
- Gebruiker 1-persoonshuishouden	22,19	-
- Gebruiker meerpersoonshuishouden	66,65	-
- Gebruiker (niet aangesloten op riolering)	-	-
Niet-woningen:		
- Eigenaar	0,06768%	0,00000%
- Gebruiker	0,05481%	0,00000%
- Gebruiker (niet aangesloten op riolering)	0%	0%
Afvalstoffenheffing (RAD HW)		
- Per perceel met registratiesysteem	104,00	106,25
- Per perceel zonder registratiesysteem	175,00	175,00
- Extra container restafval	50,00	50,00
<i>Vermeerderd met:</i>		
- Per lediging restafval 140 liter	4,00	4,00
- Per lediging restafval 240 liter	6,00	6,00
- Per storting in verzamelcontainer	1,00	1,00

Kwijtschelding

De toegekende kwijtschelding in 2018 is € 7.674,-.

Paragraaf financiering

Algemeen

De financieringsparagraaf is een belangrijk instrument voor het sturen, beheersen, verantwoorden en toezicht houden op de financieringsfunctie. De paragraaf is een uitwerking van de regelgeving in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Volgens deze wet mag de financieringsfunctie uitsluitend de publieke taak dienen. De verdere lokale regels liggen vast in de Treasuryverordening.

Beleidskader & Verordeningen

- Besluit begroting en verantwoording
- Wet FIDO 2000
- Wet Ruddy 2009 (Regeling uitzetting derivaten decentrale overheden)
- Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)
- Besluit schatkistbankieren 2013
- Financiële verordening 2018 (art. 212 van de Gemeentewet)
- Treasuryverordening gemeente Oud-Beijerland

Wat hebben wij bereikt?

Het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de vermogenswaarden, geldstromen en de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

Wat hebben wij daarvoor gedaan?

Uitvoering gegeven aan de treasuryfunctie binnen de normen van de wet FIDO en de Treasuryverordening.

Dienstverlening BNG

Met de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten hebben wij een raamovereenkomst met geïntegreerde dienstverlening. Deze dienstverlening omvat:

- elektronisch betalingsverkeer via rekening-courant;
- kort kredietarrangementen (daggeldverstrekking en -opname, kasgeldleningen en termijndeposito's);
- langlopende kredietverlening;
- online informatiedienst.

Schatkistbankieren

Het schatkistbankieren verplicht decentrale overheden alle overtollige gelden groter dan 0,75 procent van het begrotingstotaal (met een minimum van € 250.000,- en een maximum van € 2.500.000,-) te beleggen bij het Rijk. Er is dus geen vrijheid om overtollige liquide middelen onder te brengen bij andere marktpartijen. Overtollige middelen mogen alleen in rekening-courant en via deposito's bij de schatkist worden aangehouden of onderling worden uitgeleend aan andere decentrale overheden. Deelname van de decentrale overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld van de collectieve sector (Rijk en decentrale overheden gezamenlijk). Iedere euro die decentrale overheden aanhouden in de schatkist vermindert de externe financieringsbehoefte van het Rijk. Dit vertaalt zich direct door in een lagere staatsschuld.

Een ander algemeen gevolg van het schatkistbankieren is een verdere vermindering van de beleggingsrisico's waaraan decentrale overheden worden blootgesteld. Deze situatie kon zich in onze gemeente overigens niet voor doen door een verbod op risicovolle beleggingen in de Treasuryverordening.

Over de middelen die een decentrale overheid in de schatkist aanhoudt vergoedt het Rijk rente. Over het dagelijkse rekeningcourant saldo wordt de daggeldrente vergoed. Op deposito's is de rente afhankelijk van de looptijd. De hoogte van die rente is gelijk aan de rente waartegen de Nederlandse Staat zichzelf financiert op de geld- en kapitaalmarkten (de zogenoemde 'inleenrente').

De schatkist biedt geen leen- of roodstandfaciliteit aan. Hierdoor gebruikt de BNG de term schatkistbeleggen in plaats van schatkistbankieren.

Voor de uitvoering van het schatkistbankieren is er bij de BNG een SKB-werkrekening geopend waar overtollige gelden dagelijks naar toe worden afgeroomd. De BNG blijft tevens de overige geldhandelingen, zoals betalingen en ontvangsten verzorgen.

Rentekostenverdeling

Conform de BBV richtlijnen worden de rentekosten toegerekend naar de taakvelden op basis van een rente-omslagpercentage. Het rente omslagpercentage wordt bepaald door de totale rentekosten te delen door de totale boekwaarde van de investeringen.

Renteschema	2018
Externe rentelasten kort- en langlopende geldleningen	301.845
Externe rentebaten kort- en langlopende geldleningen	- 44.788
Saldo rentelasten en rentebaten	257.057
Rente aan grondexploitaties	- 11.031
Rente projectfinanciering	0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	268.088
Rente over eigen vermogen	0
Rente over voorzieningen	0
Aan taakvelden toe te rekenen rente	268.088
Aan taakvelden toegerekende rente	300.100
Verwacht renteresultaat op taakveld Treasury	32.012
Rentepercentage aan taakvelden toe te rekenen rente	1,71%
Afgerond	2,00%
Rentepercentage aan grondexploitaties toe te rekenen rente	0,83%

Risicobeheer

Het risicobeheer is gericht op het beperken van financiële risico's. In de Treasuryverordening zijn richtlijnen en limieten opgenomen, die de basis vormen voor alle transacties op dit gebied. Daarnaast geeft de Wet FIDO normen voor het beperken van risico's. Het belangrijkste risico in dit kader is het renterisico, waarbij de kasgeldlimiet en de renterisiconorm belangrijke richtlijnen zijn voor de beperking daarvan.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is bedoeld om de renterisico's bij de vlottende schuld (schulden met een looptijd < 1 jaar) te beheersen. De wettelijke toegestane omvang bedraagt 8,5 procent van de totale lasten van de begroting.

Kasgeldlimiet		1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.
1.	Totale vlottende kortlopende schuld	310	2.059	2.798	4.611
2.	Totale vlottende middelen	632	1.928	3.094	4.144
3. = 1-2	Netto vlottende (+) of Overschot middelen (-)	-322	131	-296	467
4.	Kasgeldlimiet	4.313	4.313	4.313	4.313
5a. = 4>3	Ruimte onder de kasgeldlimiet	4.635	4.181	4.609	3.845
5b. = 3>4	Overschrijding van de kasgeldlimiet	0	0	0	0
6.	Begrotingstotaal	50.740	50.740	50.740	50.740
7.	Percentage regeling	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
4.	Kasgeldlimiet	4.313	4.313	4.313	4.313

(x € 1.000,-)

Renterisiconorm

De renterisiconorm beoogt een zodanige opbouw van de leningenportefeuille dat het risico door renteaanpassing en herfinanciering van leningen beperkt blijft. De renterisiconorm bepaalt dat jaarlijks niet meer dan 20 procent van het begrotingstotaal voor herfinanciering of renteherziening in aanmerking mag komen.

De volgende tabel geeft de renterisiconorm over 2018 weer:

Renterisico op vaste schuld		Rekening 2017	Rekening 2018
1.	Renteherzieningen	0	0
2.	Te betalen aflossingen	4.000	3.000
3.	Renterisico (1+2)	4.000	3.000
4.	Renterisiconorm	10.269	10.148
5a.	Ruimte onder renterisiconorm	6.269	7.148
5b.	Overschrijding renterisiconorm	0	0
6.	Begrotingstotaal	51.345	50.740
7.	Percentage regeling	20%	20%
4.	Renterisiconorm	10.269	10.148

Uit de tabel kan worden geconcludeerd dat er geen sprake is van risico's op het overschrijden van de renterisiconorm.

Uitgezette geldleningen

Onderstaand een overzicht van de uitgezette geldleningen per risicogroep:

Kredietrisico op verstrekte gelden	Met / zonder hypothecaire zekerheid	Restant schuld per 1-1-2018 (x € 1.000)	Restant schuld per 31-12-2018 (x € 1.000)
Gemeenten/provincies			
Overheidsbanken			
Woningcorporaties met garantie WSW			
Semi overheidsinstellingen			
Financiële instellingen (A en hoger)			
Overige (toegestaan volgens Wet Fido):			
- TVO	Hypotheek	143	133
- SHO	Hypotheek	320	320
- Spirit	Hypotheek	62	60
- Korbatjo	Hypotheek	88	85
- Duurzaamheidsleningen	Hypotheek	103	203
- Startersleningen	Hypotheek	1.239	1.389
- Ik bouw betaalbaar	Hypotheek	424	424
- Overbruggingslening St. ZonderMeer		25	25
Overige (niet toegestaan volgens Wet Fido):			
- Woningfinanciering eigen personeel	Hypotheek	67	61
Totaal		2.471	2.700

Garanties

Onderstaand een overzicht van de verstrekt garanties per risicogroep:

Verstrekte garanties	Met / zonder hypothecaire zekerheid	Oorspronkelijk bedrag (x € 1.000)	Restant schuld per 1-1-2018 (x € 1.000)	Restant schuld per 31-12-2018 (x € 1.000)	Percentage t.o.v. oorsprong
Woningcorporaties met garantie WSW	Hypotheek	180.867	172.189	170.506	94,3%
Particulieren met Nationale Hypotheek Garantie	Hypotheek	6.005	4.540	3.345	55,7%
Bedrijven en overige	Zonder	15.100	21.600	15.100	100,0%
Totaal		201.972	198.329	188.951	93,6%

In de tabel zijn alle verstrekte garanties opgenomen. Op dit moment zijn er voor deze garantstellingen geen betalingsachterstanden, waarbij de gemeente aangesproken wordt op de garantstelling.

Wij hebben voor een aantal groepen een gemeentegarantie verstrekt. De grootste groep betreft zogenaamde WSW-garantstellingen. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) is actief als borgstellingsinstituut voor de sociale woningbouw. Met het aangaan van de zogenoemde 'achtervangovereenkomst' lopen wij beperkte risico's door de zekerheidsstructuur.

Voor verstrekte gemeentegaranties voor de aankoop van een eigen woning ligt vanaf 2010 het risico volledig bij het Rijk. Aangezien hypotheekleningen over het algemeen een looptijd hebben van dertig jaar, zullen de laatste garantstellingen voor particulieren nog tot 2040 doorlopen.

Opgenomen geldleningen

Elk kwartaal stellen we de liquiditeitsplanning samen en actualiseren deze. Deze planning beslaat een steeds voortschrijdende periode van vier jaar. Als we rekening houden met onze kredietbehoefte en de door de Wet Fido gestelde normen, hebben we onderstaande vaste geldleningen.

	Oorspronkelijk bedrag	Startdatum	Einddatum	Bank	Rente perc.	Restant 1-1-2018	Aflossing 2018	Rente 2018	Restant 1-1-2019
1.	10.000.000	20-1-2011	20-1-2021	BNG	3,68%	8.000.000	2.000.000	224.684	6.000.000
2.	5.000.000	22-1-2013	1-6-2023	BNG	1,99%	3.000.000	500.000	53.896	2.500.000
3.	5.000.000	10-2-2015	1-7-2025	BNG	0,60%	4.000.000	500.000	22.500	3.500.000
	20.000.000				2,09%	15.000.000	3.000.000	301.080	12.000.000

Beleggingen in aandelen

Het gemeentelijk aandelenbezit bestaat uit aandelen Eneco, Stedin, Evides en BNG. De dividenduitkeringen worden ingezet als algemeen dekkingsmiddel.

Aandelenbezit	Nominale waarde	Rekening 2017	Rekening 2018
BNG	13.163	8.600	13.320
Evides	1.148.336	280.400	242.117
Eneco	1	559.900	350.661
Stedin	2.811.500	0	158.531
Totaal	3.973.000	848.900	764.629
Gemiddeld rendement		21,37 %	19,25 %

Debiteuren- / crediteurenbeheer

Conform de wettelijke regelgeving, monitoren we via de kwartaalrapportage dat we tijdig betalingen aan crediteuren doen en vorderingen van debiteuren innen.

Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)

De Wet HOF is vooral van invloed op het investeringstempo van de gemeente en de wijze van omgaan met reserves. Hierbij wordt op basis van het kasstelsel bepaald of de gemeente binnen het toegestane EMU-saldo blijft. Bij overschrijding van de EMU-norm zijn er in de wet geen sancties opgenomen. Op dit moment wordt het EMU saldo twee maal per jaar gemonitord aan de hand van de resultaten hiervan worden eventueel benodigde maatregelen met betrekking tot investeringen genomen. Het sanctiemechanisme van de Minister van Financiën is vervangen door een correctiemechanisme. Als een meerjarige overschrijding van de vastgestelde norm voor het EMU-saldo van de decentrale overheden dreigt heeft de Minister de mogelijkheid met behulp van het correctiemechanisme het EMU-saldo van de decentrale overheden te beheersen.

Paragraaf verbonden partijen

Algemeen

Een verbonden partij is volgens het BBV een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Een bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij door vertegenwoordiging in het bestuur hetzij door stemrecht.

Verbonden partijen zijn onmisbaar voor de uitvoering van gemeentelijke taken. Als de schaal van een gemeente te klein is om een taak goed uit te kunnen voeren is het onderbrengen van deze taak bij een verbonden partij veelal de aangewezen oplossing. Door schaalvergroting kan een grotere graad van specialisatie worden bereikt. Ook kunnen daardoor kosten worden bespaard en kunnen verbonden partijen veelal een betere continuïteit garanderen.

De laatste jaren is landelijk gezien sprake van steeds bredere aandacht voor verbonden partijen. Daarbij hebben in veel gemeenten discussies plaatsgevonden over de rollen van de gemeenten in relatie tot die van verbonden partijen. Ook werden gemeenten geconfronteerd met toenemende financiële tekorten bij enkele gemeenschappelijke regelingen, wat vragen oproep over (het gebrek aan) een goede governance bij de betreffende verbonden partij.

Uitwerking Nota verbonden partijen gemeenten Hoeksche Waard

Iedere gemeente heeft op basis van de eigen autonomie een eigen verantwoordelijkheid ten aanzien van verbonden partijen, maar voor de effectuering daarvan heeft de gemeente de andere deelnemende gemeenten nodig. Gezamenlijke aansturing en regievoering zijn nodig om tot een gemeenschappelijke strategie te kunnen komen. De gemeenteraden van de Hoeksche Waardse gemeenten hebben in 2014/2015 daarom de Nota verbonden partijen gemeenten Hoeksche Waard vastgesteld (hierna: de Nota).

In het voorjaar 2015 heeft de uitwerking van de Nota plaatsgehad ("Uitwerking Nota verbonden partijen"). Op grond daarvan is vervolgens in beeld gebracht in hoeverre de governance bij de verbonden partijen op orde is en welke verbeteringen nog kunnen worden bereikt. Hieruit blijkt dat bij de verbonden partijen waaraan de Hoeksche Waardse gemeenten deelnemen de vereiste bestuurs- en beheersingsmiddelen in opzet en bestaan aanwezig zijn. Er is aan allerlei "knoppen te draaien".

Gebaseerd op het door de Raad voor het openbaar bestuur uitgebrachte advies "Wisselwerking tussen gemeenteraden en verbonden partijen" is de regionale notitie "Naar een goede wisselwerking tussen de raden en verbonden partijen" opgesteld. Kern is dat in plaats van gebruik te maken van het formele instrumentarium het veel effectiever is om in gesprek te gaan met de verbonden partijen. De notitie is in het voorjaar 2017 door de vijf raden vastgesteld.

Op het niveau van Zuid-Holland Zuid is sinds juni 2015 een Denktank Grip op gemeenschappelijke regelingen ZHZ actief. Hierin hebben per subregio een griffier en enkele raadsleden zitting. Namens de Hoeksche Waard namen de raadsleden de heer L.P. Kerpel (Binnenmaas) en de heer L.P. Hoek (Korendijk) hieraan deel. De denktank heeft tot doel om aanbevelingen te doen voor de verbetering van de relaties tussen de gemeenteraden en de drie gemeenschappelijke regelingen op ZHZ-niveau: Dienst Gezondheid en Jeugd ZHZ, Omgevingsdienst ZHZ en Veiligheidsregio ZHZ. Inmiddels heeft de denktank zijn adviezen en aanbevelingen opgeleverd. Deze zijn op 2 juli 2018

besproken in de Klankbordgroep Hoeksche Waard en zullen naar verwachting begin 2019 separaat aan de nieuwe gemeenteraad worden aangeboden. Aan de hand daarvan zal worden gezien of er aanleiding bestaat om de Nota verbonden partijen te actualiseren.

Beleidskader / Verordeningen

De volgende notities en verordeningen vormen de basis voor het beleid voor verbonden partijen:

- Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV, 2016)
- Wet gemeenschappelijke regelingen (gewijzigd per 1 januari 2015)
- Financiële verordening gemeente Oud-Beijerland 2018
- Raadsbesluit vaststelling en uitwerking Nota verbonden partijen gemeenten Hoeksche Waard (12 mei 2015)
- Raadsbesluit vaststelling notitie Naar een goede wisselwerking tussen gemeenteraden en verbonden partijen in de Hoeksche Waard (23 mei 2017)
- Raadsbesluit vaststelling Rekenkamerrapport risicomanagement (28 september 2017)
- Doorwerking adviezen Denktank Grip op gemeenschappelijke regelingen Zuid-Holland Zuid

Risicoprofiel

Op grond van het BBV dient in de paragraaf verbonden partijen per verbonden partij een risicoprofiel te worden opgenomen. Deze risicoanalyse is in regionaal verband samengesteld. Hierbij is gebruik gemaakt van een beproefde methodiek, waarbij de financiële en bestuurlijke risico's in beeld zijn gebracht. In de betreffende programma's wordt overigens ook uitgebreider stil gestaan bij de gemeenschappelijke regelingen met een hoog risicoprofiel.

Financiële risico's verbonden partijen

Onderstaand is weergegeven op welke manier de financiële analyse wordt uitgevoerd. Er worden zeven vragen gesteld. De vragen richten zich met name op de begrippen control en governance en daarmee op sturing, beheersing, verantwoording en toezicht. Wanneer overwegend "laag" wordt gescoord is de eindconclusie van de financiële analyse dat ook "laag" wordt gescoord. De vragen zijn nadrukkelijk bedoeld als hulpmiddel voor het doen van een analyse. Omdat niet alle vragen geheel kwantificeerbaar zijn, is discussie over de scores mogelijk.

Vragen	Laag	Gemiddeld	Hoog
1. Omvang jaarlijkse financiële bijdrage	< 450.000	450.000 - 1.000.000	> 1.000.000
2. Is het weerstandsvermogen in de verbonden partij toereikend?	Volledig	Deels	Niet
3. Benodigd gemeentelijk weerstandsvermogen op basis van risico's bij de verbonden partijen	< 45.000	45.000 - 100.000	> 100.000
4. In hoeverre is de gemeente financieel aansprakelijk?	Niet	Gedeeltelijk	Volledig
5. Is de organisatie in staat om financieel bij te sturen?	Volledig	Deels	Niet
6. Is de bedrijfsvoering van de organisatie op orde?	Ja	Gedeeltelijk	Nee
7. Is de kwaliteit van het risicomanagement van de organisatie op orde?	Ja	Gedeeltelijk	Nee

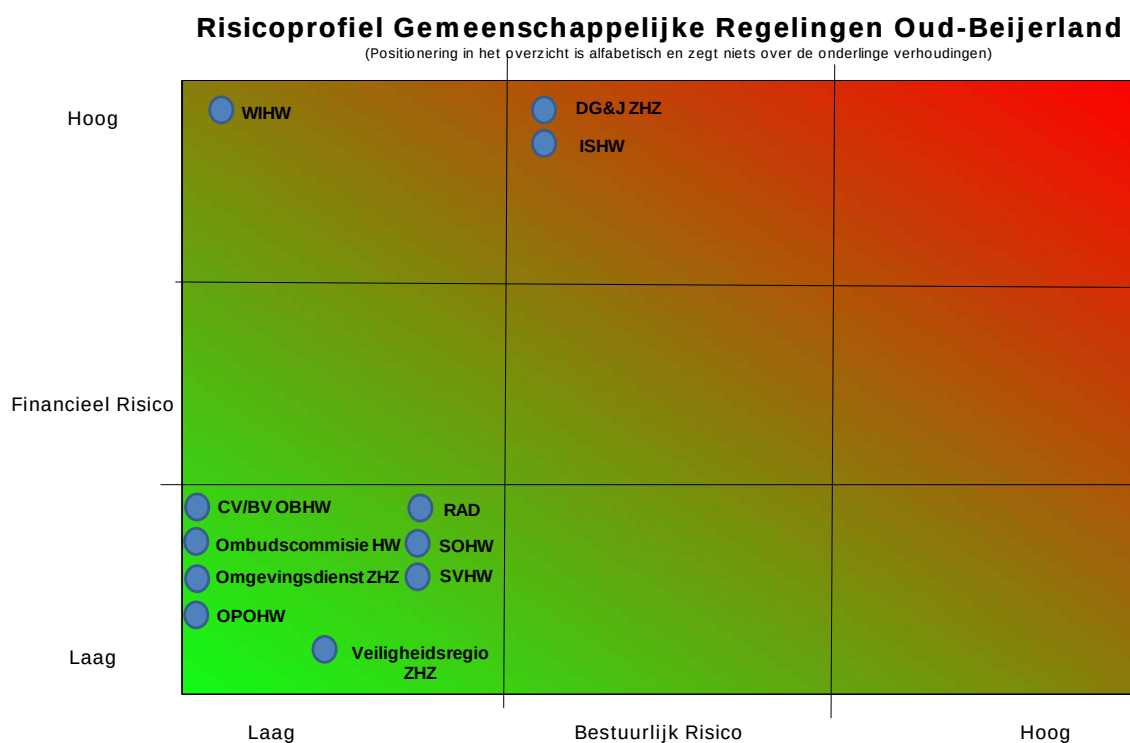
Bestuurlijke (inhoudelijke) risico's verbonden partijen

Onderstaand is weergegeven op welke manier de bestuurlijke analyse wordt uitgevoerd. Er worden zeven vragen gesteld. Naast de aandacht voor control en governance in de financiële analyse (de zogenoemde "hard controls") komen hier ook de zogenoemde "soft controls" aan bod. Denk hierbij aan begrippen als welwillendheid, leiderschap, integriteit en vertrouwen. Wanneer overwegend "laag" wordt gescoord is de eindconclusie van de bestuurlijke analyse dat ook "laag" wordt gescoord. De vragen zijn ook hier nadrukkelijk bedoeld als hulpmiddel voor het doen van een analyse. Omdat niet alle vragen geheel kwantificeerbaar zijn, is discussie over het scoren mogelijk.

Vragen	Laag	Gemiddeld	Hoog
1. In hoeverre komt het gemeentelijk belang overeen met het belang van de organisatie?	Volledig	Gedeeltelijk	Minimaal
2. Is er invloed op de samenstelling van het bestuur?	Ja		Nee
3. Is de gemeente vertegenwoordigd in het bestuur (en in welke stemverhouding)?	DB	AB/overig	Nee
4. Zijn er duidelijke afspraken over doelen en te leveren prestaties en worden deze afspraken nagekomen?	Ja	Gedeeltelijk	Nee
5. In welke mate is er vertrouwen in bestuur en/of directie van de verbonden partij?	Maximaal	Gemiddeld	Minimaal
6. Zijn er duidelijke afspraken over informatievoorziening?	Ja	Gedeeltelijk	Nee
7. In hoeverre zijn de te leveren prestaties van invloed op de realisatie van gemeentelijke beleidsdoelstellingen?	Minimaal	Gemiddeld	Maximaal

Gelet op de vele noodzakelijke werkzaamheden ter voorbereiding op de start van de nieuwe gemeente per 1 januari 2019 en de daarbij gestelde prioriteiten wordt onderstaand volstaan met de regionaal opgestelde risicoanalyse zoals die is gemaakt voor de afzonderlijke gemeentebegrotingen 2018. Bij de voorbereiding van de programmabegroting 2020-2023 wordt de risicoanalyse weer geactualiseerd. Per verbonden partij wordt expliciet het bestuurlijk én het financiële risico benoemd. Hoge scores en daar waar de resultaten afwijken van de analyse van vorig jaar worden in de afzonderlijke programma's toegelicht.

De gecombineerde financiële en bestuurlijke analyse leidt tot het volgende risicoprofiel van de gemeenschappelijke regelingen:



Ontwikkelingen verbonden partijen

Nieuwe verbonden partijen

Er bestaan op dit moment geen voornemens om (op korte termijn) nieuwe verbonden partijen aan te gaan.

Beëindigen van verbonden partijen

GR'en ISHW, SOHW en WIHW

Op grond van artikel 41 lid 1 van de Wet algemene regels herindeling (hierna Wet arhi) vervallen gemeenschappelijke regelingen waaraan uitsluitend wordt deelgenomen door gemeenten welker gebied in zijn geheel tot een en dezelfde gemeente komt te behoren met ingang van de datum van herindeling. Het bestuur van die gemeente treft in verband hiermede de nodige voorzieningen.

In dit kader heeft de stuurgroep Hoeksche Waard op 30 januari 2018 ingestemd met het deeladvies van de werkgroep Verbonden partijen ten aanzien van de gemeenschappelijke regelingen ISHW, SOHW en WIHW. Deze regelingen houden op 1 januari 2019 op te bestaan en de ambtelijke organisaties gaan volledig onderdeel uitmaken van de nieuwe gemeente Hoeksche Waard.

GR Openbaar Primair Onderwijs Hoeksche Waard

Ook de GR OPOHW vervalt per 1 januari 2019 van rechtswege. De stuurgroep Hoeksche Waard stemde op 10 april 2018 in met het vervoladvies van de werkgroep Verbonden partijen om samen met ACIS na te denken hoe vanaf dat moment het toezicht op de werkzaamheden van het bestuur van de Stichting ACIS het beste kan worden vormgegeven. Hiertoe wordt begin 2019 een separaat voorstel aan de raad voorgelegd.

Wijzigingen van bestaande verbonden partijen

GR Samenwerking Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)

De raad heeft op 9 oktober 2018 het college toestemming verleend tot instemming met de tweede wijziging van de GR SVHW 2015.

Juridische omzetting GR Regionale Afvalstoffendienst Hoeksche Waard naar overheids BV

In januari 2018 heeft het bestuur van de GR RAD HW opdracht gegeven te onderzoeken welke (bestuurlijke) toekomst het meest passend is voor de RAD. In afwachting van de uitkomsten van dat onderzoek heeft de stuurgroep Hoeksche Waard op 30 januari 2018 ingestemd met het deeladvies van de werkgroep Verbonden partijen om de GR RAD HW voorlopig niet mee in te nemen in de discussie over de bouw van de nieuwe organisatie. Het AB van de RAD is op 12 juli 2018 gekomen tot een voorgenomen besluit om de GR RAD Hoeksche Waard per 1 januari 2019 om te zetten in een besloten vennootschap. Dit leidt tot behoud van een zelfstandige afvalbeheerorganisatie van én voor de toekomstige gemeente Hoeksche Waard. Aangezien het hier het oprichten van een privaatrechtelijke rechtspersoon betreft, is in de zomer van 2018 een wensen- en bedenkingenprocedure voor de gemeenteraden doorlopen, incl. een informatiebijeenkomst voor raadsleden. Deze procedure heeft geleid tot instemming met de voorgenomen omzetting, waarbij in een regionaal afgestemde zienswijze wel een aantal aandachtspunten is meegegeven.

Wijzigingen van bestaande verbonden partijen als gevolg van de herindeling

Op grond van artikel 41 lid 3 en 4 van de Wet arhi blijven bij een herindeling de gemeenschappelijke regelingen waar ook andere dan de herindelende gemeenten aan deelnemen ongewijzigd van kracht. De deelnemers aan deze regelingen treffen, voor zoveel nodig, binnen zes maanden na de datum van herindeling met toepassing van de Wet gemeenschappelijke regelingen de uit de gewijzigde gemeentelijke indeling voortkomende voorzieningen. Zij kunnen daarbij afwijken van de bepalingen van de GR met betrekking tot wijziging en opheffing van de regeling en het toe- en uittreden van deelnemers. De genoemde termijn kan door GS voor ten hoogste zes maanden worden verlengd.

De stuurgroep Hoeksche Waard heeft op 10 april 2018 ingestemd met het advies van de werkgroep Verbonden partijen hoe om te gaan met deze gemeenschappelijke regelingen en andere verbonden partijen. In de loop van 2019 zullen de navolgende gemeenschappelijke regelingen/verbonden partijen moeten worden gewijzigd:

- GR Ombudscommissie Hoeksche Waard
- GR Samenwerking Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)
- GR Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid
- GR Dienst Gezondheid & Jeugd Zuid-Holland Zuid
- GR Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid
- Rekenkamercommissie Hoeksche Waard
- Stichting Inkoopbureau West-Brabant
- CV/BV Ontwikkelingsbedrijf Bedrijvenpark Hoeksche Waard

Aandachtspunten bij bestaande verbonden partijen

Eneco holding NV

De Aandeelhouderscommissie Eneco heeft een consultatie uitgeschreven over het aandeelhouderschap in Eneco Groep. Aan de aandeelhoudende gemeenten van Eneco holding NV is een (principe)besluit gevraagd of zij het aandelenbelang in Eneco wensen te houden of af te bouwen. Dit betreft een omvangrijk en complex besluitvormingsproces. Een meerderheid van ca. 91% van het aandeelhouderskapitaal heeft na het doorlopen van een zogenaamde consultatiefase het besluit genomen hun aandelen in Eneco te verkopen. Hiertoe behoren ook de vijf Hoeksche Waardse gemeenten.

Thans wordt door Eneco, de adviseurs en de aandeelhouders hard gewerkt aan het voorbereiden van de verkooptransactie. Belangrijk hierbij is het opstellen van de benodigde transactiedocumentatie. Op basis van huidige inzichten is de verwachting dat na de oriëntatiefase de executiefase c.q. de uitvoering van de transactie begin 2019 zal starten.

Aandeel Verbonden Partijen

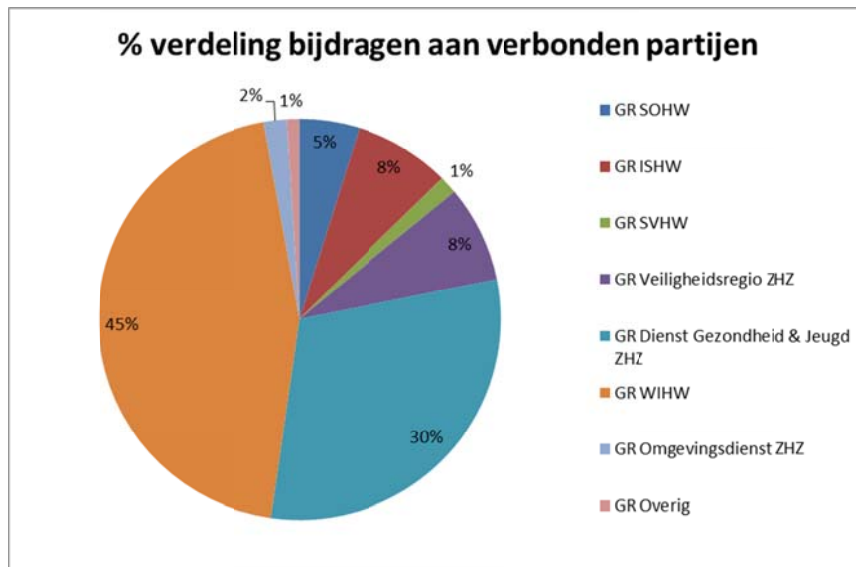
In het volgende overzicht is het totale aandeel van bijdragen aan verbonden partijen afgezet tegen de totale gemeentelijke lasten weergegeven.

Bedragen x €1.000,-

Programma	Bijdragen aan verbonden partijen	Totale lasten programma	%
1. Bestuur en dienstverlening	1.045	4.587	23%
2. Veiligheid	1.496	2.151	70%
3. Verkeer	0	532	0%
4. Maatschappelijke participatie en vastgoed	0	6.132	0%
5. Jeugd	0	0	0%
6. Maatschappelijke ondersteuning	5.307	11.472	46%
7. Wonen	0	802	0%
8. Economische zaken en werkgelegenheid	7.838	8.671	90%
9. Ruimtelijke ontwikkeling	334	8.818	4%
10. Financiën	218	-785	-28%
Algemene Dekkingsmiddelen	0	202	0%
Bedrag onvoorzien	0	0	0%
Heffing VPB	0	0	0%
Overhead	1.354	8.098	17%
Totaal	17.592	50.680	35%

Exclusief opbrengsten van verbonden partijen (Eneco, Evides, BNG)

In het volgende overzicht zijn de bijdragen per verbonden partij afgezet tegen de totale bijdragen aan verbonden partijen. In dit overzicht zijn de verbonden partijen waarvan de gemeente bijdragen (dividend) ontvangt buiten beschouwing gelaten.



Overzicht verbonden partijen

Onze gemeente neemt deel in onderstaande verbonden partijen.

A. Gemeenschappelijke regelingen

GR Samenwerkingsorgaan Hoeksche Waard	
Programma	1. Bestuur en dienstverlening
Taakveld	01. Bestuur
Deelnemers	De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard
Vestigingsplaats	Strijen
Website	www.sohw.org
<u>Wijze waarop de Verbonden Partijen bijdragen aan doelstellingen van de gemeente</u> Het behartigen van gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op de domeinen ruimte, landschap, economie, samenleving en integrale veiligheid. De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten kunnen ter behartiging van deze belangen besluiten hun toekomstige bevoegdheden over te dragen aan door hen aan te wijzen bestuursorganen van de gemeenschappelijke regeling.	
<u>Bestuurlijk belang</u> Het algemeen bestuur bestaat uit drie leden van het college van burgemeester en wethouders van iedere gemeente. Namens Oud-Beijerland zijn wethouder D.M. van der Werf, H. van Waveren en burgemeester J.H.M. Hermans-Vloedveld lid. De wethouders H. van Waveren en P. van Leenen zijn plaatsvervangend lid. Bij besluitvorming beschikt elke deelnemende gemeente over één stem per gemeente. Van elke gemeente heeft een lid van het algemeen bestuur zitting in het dagelijks bestuur. Voor Oud-Beijerland is dit burgemeester J.H.M. Hermans-Vloedveld (tevens waarnemend voorzitter). Als plaatsvervangend lid is wethouder D.M. van der Werf benoemd. De voorzitter van het algemeen en dagelijks bestuur is afkomstig uit de gemeente met het grootste aantal inwoners. Het college van Binnenmaas heeft burgemeester A.J. Borgdorff als voorzitter aangewezen.	
<u>Financieel belang</u> <u>Uittreding:</u> Het algemeen bestuur regelt de gevolgen van uittreding. De uittredende gemeente dient een door het algemeen bestuur vast te stellen uittredingssom te betalen. <u>Opheffing:</u> De regeling wordt opgeheven wanneer de colleges van alle deelnemende gemeenten daartoe besluiten, na verkregen toestemming van de gemeenteraden. Het liquidatieplan wordt door het algemeen bestuur, nadat de raden van de deelnemende gemeenten zijn gehoord, vastgesteld. Het liquidatieplan voorziet in de financiële gevolgen van de opheffing. Op de liquidatierekening is het bepaalde voor de jaarlijkse rekening zoveel mogelijk van toepassing. Het liquidatieplan voorziet ook in de gevolgen die opheffing heeft voor het personeel.	
<u>Kengetallen</u>	
Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)

Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	
<i>Inwonersbijdrage</i>	531
<i>Bijdrage harmonisatie</i>	403
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	-19
Eigen vermogen per 1-1-2018	899
Eigen vermogen per 31-12-2018	2.779
Vreemd vermogen per 1-1-2018	2.452
Vreemd vermogen per 31-12-2018	4.178
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	27%
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	40%
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018:	n.v.t.

GR Ombudscommissie Hoeksche Waard	
Programma	1. Bestuur en dienstverlening
Taakveld	0.4 Overhead
Deelnemers	De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard en de gemeenschappelijke regelingen WIHW, Regionale Afvalstoffendienst Hoeksche Waard, SOHW, ISHW en SVHW
Vestigingsplaats	Strijen
Website	www.ombudscommissiehoekschewaard.nl
<u>Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente</u> Het gemeenschappelijk orgaan Ombudscommissie Hoeksche Waard draagt zorg voor de oprichting en instandhouding van de Ombudscommissie Hoeksche Waard. Deze commissie is belast met de externe beoordeling van verzoekschriften als bedoeld in titel 9.2 van de Algemene wet bestuursrecht, voor zover het betreft gedragingen van bestuursorganen van de deelnemers.	
<u>Bestuurlijk belang</u> Het orgaan bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten en de voorzitters van de deelnemende samenwerkingsverbanden. Oud-Beijerland is vertegenwoordigd door burgemeester J.H.M. Hermans-Vloedveld.	
<u>Financieel belang</u> <u>Uittreding:</u> Het orgaan regelt de (financiële) gevolgen van uittreding. <u>Opheffing:</u> Besluit hiertoe kan worden genomen door tenminste 2/3 van de bestuursorganen van de deelnemers. Het orgaan stelt een liquidatieplan op.	
<u>Kengetallen</u>	
Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	1
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	n.v.t.
Eigen vermogen per 1-1-2018	n.v.t.
Eigen vermogen per 31-12-2018	n.v.t.
Vreemd vermogen per 1-1-2018	n.v.t.
Vreemd vermogen per 31-12-2018	n.v.t.
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	n.v.t.
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	n.v.t.
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.

GR ICT-Samenwerking Hoeksche Waard (ISHW)	
Programma	1. Bestuur en dienstverlening
Taakveld	0.4 Overhead
Deelnemers	De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard
Vestigingsplaats	Maasdam
Website	www.ishw.nl

<u>Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente</u> Het openbaar lichaam ISHW verzorgt voor de deelnemende gemeenten in brede zin de ondersteuning op het terrein van de ICT en creëert de voorwaarden voor een efficiënte bedrijfsvoering en een efficiënte en klantgerichte dienstverlening. Naast deze taken kan ISHW basistaken of aanvullende dienstverlening verrichten voor andere organisaties die zijn ingesteld ter uitvoering van aan de deelnemende gemeenten opgedragen wettelijke taken.																					
<u>Bestuurlijk</u> Het algemeen bestuur bestaat uit 10 leden. De colleges van de deelnemende gemeenten wijzen ieder uit hun midden twee leden en twee plaatsvervangend leden aan als lid van het algemeen bestuur. Namens Oud-Beijerland is burgemeester J.H.M. Hermans-Vloedveld lid van het algemeen bestuur. Wethouder H. van Waveren is lid van het dagelijks bestuur, plaatsvervanger is wethouder P.J. van Leenen. Het dagelijks bestuur bestaat uit vijf leden; de leden worden door en uit het algemeen bestuur aangewezen.																					
<u>Financieel belang</u> De gemeentelijke bijdrage wordt bepaald naar het aantal inwoners. De deelnemende gemeenten nemen de in de begroting geraamde bijdrage voor hun gemeente op in de gemeentebegroting. Indien aan het algemeen bestuur van het ISHW blijkt dat een deelnemende gemeente weigert deze uitgaven op de begroting te zetten, doet het algemeen bestuur onverwijld aan gedeputeerde staten het verzoek over te gaan tot toepassing van de artikelen 194 en 195 Gemeentewet. De deelnemende gemeenten zullen er steeds voor zorg dragen dat het openbaar lichaam te allen tijden over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. <u>Uittreding:</u> Een deelnemende gemeente kan uittreden door een besluit van het college van burgemeester en wethouders van die gemeente, zulks na verkregen toestemming van de raad van die gemeente. De uittredende gemeente dient een door het algemeen bestuur vast te stellen uittredingssom te betalen. Over de hoogte van deze uittredingssom wordt geadviseerd door een in overleg met de uittredende deelnemer aan te wijzen onafhankelijke registeraccountant die een plan opstelt dat ten minste inzicht geeft in alle kosten, die direct en indirect samenhangen met de uittreding. De kosten van het plan komen voor rekening van de uittredende deelnemer. Het algemeen bestuur betreft dit plan, dat dus ook een advies bevat over de hoogte van de uittredingssom, bij het vaststellen van de uittredingssom. <u>Opheffing:</u> De regeling wordt opgeheven wanneer de colleges van burgemeester en wethouders van alle deelnemende gemeenten daartoe besluiten, zulks na verkregen toestemming van gemeenteraden. In geval van opheffing van de regeling besluit het algemeen bestuur tot liquidatie en het stelt daarvoor regels vast. Hierbij kan van de bepalingen in de regeling worden afgeweken. Alle rechten en plichten van de regeling zijn in het liquidatieplan verdeeld over de deelnemers.																					
<u>Kengetallen</u> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Financiële kengetallen</th><th>Bedrag (x € 1.000,-)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018</td><td>1.354</td></tr> <tr> <td>Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018</td><td>0</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 1-1-2018</td><td>0</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 31-12-2018</td><td>0</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 1-1-2018</td><td>3.848</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 31-12-2018</td><td>4.981</td></tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)</td><td>0%</td></tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)</td><td>0%</td></tr> <tr> <td>Toelichting mutatie solvabiliteit 2018</td><td>n.v.t.</td></tr> </tbody> </table>		Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)	Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	1.354	Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	0	Eigen vermogen per 1-1-2018	0	Eigen vermogen per 31-12-2018	0	Vreemd vermogen per 1-1-2018	3.848	Vreemd vermogen per 31-12-2018	4.981	Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	0%	Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	0%	Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.
Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)																				
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	1.354																				
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	0																				
Eigen vermogen per 1-1-2018	0																				
Eigen vermogen per 31-12-2018	0																				
Vreemd vermogen per 1-1-2018	3.848																				
Vreemd vermogen per 31-12-2018	4.981																				
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	0%																				
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	0%																				
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.																				

GR Samenwerking Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)	
Programma	1. Bestuur en dienstverlening
Taakveld	7.2 Riolering 8.3 Wonen en bouwen 0.61 OZB woningen
Deelnemers	De gemeenten Aalburg, Alblasserdam, Albrandswaard, Barendrecht, Binnenmaas, Brielle, Cromstrijen, Goeree-Overflakkee, Hardinxveld-Giessendam, Hellevoetsluis, Korendijk, Krimpenerwaard, Lansingerland, Molenwaard, Nieuwkoop, Oud-Beijerland, Strijen, Werkendam, Woudrichem en Zederik, Waterschap Hollandse Delta en de gemeenschappelijke regeling Regionale Afvalstoffendienst Hoeksche Waard.
Vestigingsplaats	Klaaswaal
Website	www.svhw.nl

<u>Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente</u> Een zo doelmatig mogelijke uitvoering van werkzaamheden voor de heffing en invordering van belastingen, heffingen en rechten, de Wet waardering onroerende zaken, de administratie van vastgoedgegevens, het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden en de Wet basisregistraties adressen en gebouwen.																					
<u>Bestuurlijk</u> Het algemeen bestuur bestaat uit twee leden uit het college van dijkgraaf en heemraden van het Waterschap Hollandse Delta en voorts uit een collegelid van iedere deelnemende gemeente en uit een lid van het dagelijks bestuur van de RAD HW. Alle leden van het algemeen bestuur hebben een plaatsvervanger. Namens Oud-Beijerland heeft wethouder P.J. van Leenen zitting in het algemeen bestuur, als plaatsvervangend lid is wethouder H. van Waveren benoemd. De vertegenwoordigers van het Waterschap hebben ieder een meervoudig stemrecht van zes, de overige leden van het algemeen bestuur hebben één stem. Het algemeen bestuur besluit met meerderheid van stemmen. Bij het staken van de stemmen beslist de voorzitter. Het dagelijks bestuur bestaat uit de voorzitter en vier leden uit en door het algemeen bestuur aan te wijzen. Oud-Beijerland is niet in het dagelijks bestuur vertegenwoordigd. Er is ook een ambtelijke commissie, welke tot taak heeft het algemeen bestuur gevraagd en ongevraagd te adviseren over alle aangelegenheden het SVHW betreffende. Iedere deelnemer heeft een vertegenwoordiger in de commissie.																					
<u>Financieel belang</u> <i>Uittreding:</i> Hiervoor stelt een onafhankelijke registeraccountant een liquidatieplan op. Het plan wordt door het algemeen bestuur vastgesteld en de daarin beschreven financiële verplichtingen zijn bindend. <i>Opheffing:</i> Besluit hiertoe kan worden genomen door tenminste 2/3 van het aantal deelnemers. Een onafhankelijke registeraccountant stelt het liquidatieplan op dat door het algemeen bestuur wordt vastgesteld.																					
<u>Kengetallen</u> <table> <tr> <th>Financiële kengetallen</th><th>Bedrag (x € 1.000,-)</th></tr> <tr> <td>Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018</td><td>218</td></tr> <tr> <td>Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018</td><td>589</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 1-1-2018</td><td>1.273</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 31-12-2018</td><td>1.507</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 1-1-2018</td><td>5.633</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 31-12-2018</td><td>5.488</td></tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)</td><td>18%</td></tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)</td><td>22%</td></tr> <tr> <td>Toelichting mutatie solvabiliteit 2018</td><td>n.v.t.</td></tr> </table>		Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)	Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	218	Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	589	Eigen vermogen per 1-1-2018	1.273	Eigen vermogen per 31-12-2018	1.507	Vreemd vermogen per 1-1-2018	5.633	Vreemd vermogen per 31-12-2018	5.488	Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	18%	Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	22%	Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.
Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)																				
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	218																				
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	589																				
Eigen vermogen per 1-1-2018	1.273																				
Eigen vermogen per 31-12-2018	1.507																				
Vreemd vermogen per 1-1-2018	5.633																				
Vreemd vermogen per 31-12-2018	5.488																				
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	18%																				
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen /totaal vermogen)	22%																				
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.																				
GR Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid <table> <tr> <td>Programma</td><td>2. Openbare orde en veiligheid</td></tr> <tr> <td>Taakveld</td><td>1.1 Crisisbeheersing en Brandweer</td></tr> <tr> <td>Deelnemers</td><td>De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard, evenals de gemeenten Alblasserdam, Dordrecht, Giessenlanden, Gorinchem, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Leerdam, Molenwaard, Papendrecht, Sliedrecht, Zederik en Zwijndrecht.</td></tr> <tr> <td>Vestigingsplaats</td><td>Dordrecht</td></tr> <tr> <td>Website</td><td>www.vrzhz.nl</td></tr> </table>		Programma	2. Openbare orde en veiligheid	Taakveld	1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	Deelnemers	De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard, evenals de gemeenten Alblasserdam, Dordrecht, Giessenlanden, Gorinchem, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Leerdam, Molenwaard, Papendrecht, Sliedrecht, Zederik en Zwijndrecht.	Vestigingsplaats	Dordrecht	Website	www.vrzhz.nl										
Programma	2. Openbare orde en veiligheid																				
Taakveld	1.1 Crisisbeheersing en Brandweer																				
Deelnemers	De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard, evenals de gemeenten Alblasserdam, Dordrecht, Giessenlanden, Gorinchem, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Leerdam, Molenwaard, Papendrecht, Sliedrecht, Zederik en Zwijndrecht.																				
Vestigingsplaats	Dordrecht																				
Website	www.vrzhz.nl																				
<u>Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente</u> Het openbaar lichaam heeft tot doel de brandweerborg, de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de geneeskundige hulpverlening (bij ongevallen en rampen), met behoud van lokale verankering, bestuurlijk en operationeel op regionaal niveau binnen het samenwerkingsgebied te integreren, teneinde een doelmatige en slagvaardige hulpverlening te verzekeren, mede op basis van een gecoördineerde voorbereiding. Tevens een platform voor samenwerking te zijn voor aan hulpverlening gelieerde diensten, partners dan wel organisaties en andere openbare lichamen.																					
<u>Bestuurlijk</u> Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten. Oud-Beijerland is vertegenwoordigd door burgemeester J.H.M. Hermans-Vloedveld. Een burgemeester kan als lid van het algemeen bestuur tijdelijk worden vervangen door de locoburgemeester, als plaatsvervangend lid is daartoe wethouder D.M. van der Werf benoemd. Elk lid van het algemeen bestuur heeft één stem. Het algemeen bestuur beslist bij meerderheid van stemmen; als de stemmen staken, geeft de stem van de voorzitter de doorslag. Het dagelijks bestuur bestaat uit de voorzitter en drie tot vier overige leden, door en uit het algemeen bestuur aan te wijzen. Burgemeester J. Luteijn heeft zitting in het dagelijks bestuur namens de Hoeksche Waard.																					
<u>Financieel belang</u> De deelnemende gemeenten waarborgen de betaling van rente en aflossing van de geldleningen aan te gaan door de Veiligheidsregio voor de uitvoering van zijn taak, in de verhouding tot het inwoneraantal op 1 januari																					

van het dienstjaar waarin de geldlening wordt aangegaan.

Uittreding: Dit is slechts mogelijk na wijziging van de verdeling van gemeenten in regio's, als bedoeld in art. 8 Veiligheidsregio's. Het algemeen bestuur regelt onder goedkeuring van Gedeputeerde Staten de gevolgen van uittreding.

Opheffing: De regeling kan slechts worden opgeheven voor zover dit op grond van artikel 8 en 9 van de Wet Veiligheidsregio's mogelijk is. Het algemeen bestuur stelt, de raden van de deelnemende gemeenten gehoord, het liquidatieplan vast en regelt onder goedkeuring van Gedeputeerde Staten de vereffening van het vermogen.

Kengetallen

Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	1.496
Resultaatuitkering 2018	56
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	4.399
Eigen vermogen per 1-1-2018	7.285
Eigen vermogen per 31-12-2018	8.364
Vreemd vermogen per 1-1-2018	63.875
Vreemd vermogen per 31-12-2018	60.630
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	10%
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	12%
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.

GR Dienst Gezondheid & Jeugd Zuid-Holland Zuid

Programma	3. Maatschappelijke Ondersteuning
Taakveld	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+, 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-, 6.81 Geëscaleerde zorg18+, 6.82 Geëscaleerde zorg 18-, 7.1 Volksgezondheid
Deelnemers	De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard, evenals de gemeenten Alblasserdam, Dordrecht, Giessenlanden, Gorinchem, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Leerdam, Molenwaard, Papendrecht, Sliedrecht, Zederik en Zwijndrecht.
Vestigingsplaats	Dordrecht
Website	www.dienstgezondheidjeugd.nl

Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente

Het samenwerkingsverband heeft tot taak, vanuit het beginsel van verlengd lokaal bestuur, een bijdrage te leveren aan het behartigen van gemeenschappelijke belangen van de deelnemers, om een evenwichtige en voorspoedige ontwikkeling in het gebied te bevorderen. De behartiging van belangen geschiedt door het bepalen van de hoofdlijnen van gewenste ontwikkelingen door sturing, ordening, integratie en in voorkomende gevallen uitvoering in de taakvelden publieke gezondheid, onderwijs, jeugdzorg en maatschappelijke ondersteuning, meer in het bijzonder huiselijk geweld en kindermishandeling, zoals bedoeld in de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015.

Bestuurlijk

Het algemeen bestuur bestaat uit één lid per deelnemer (door en uit het college van burgemeester en wethouders aan te wijzen); ieder lid heeft een plaatsvervanger. Namens Oud-Beijerland is wethouder D.M. van der Werf lid van het algemeen bestuur en burgemeester J.H.M. Hermans-Vloedveld plaatsvervangend lid. Elk lid van het algemeen bestuur heeft een gewogen stemrecht. De stemverhouding is gebaseerd op het aantal inwoners van de deelnemende gemeenten. Besluiten worden genomen met meerderheid van stemmen. Als de stemmen staken, wordt het voorstel geacht te zijn verworpen.

Het dagelijks bestuur bestaat uit de voorzitter en vier leden die door het algemeen bestuur uit zijn midden worden aangewezen, met dien verstande dat twee leden afkomstig moeten zijn uit de subregio Drechtsteden en de regio's Albasserdam-Vijfheerenlanden en Hoeksche Waard ieder één lid aanwijzen. Oud-Beijerland is niet in het dagelijks bestuur vertegenwoordigd.

Financieel belang

In de begroting wordt aangegeven welke bijdrage elke deelnemer verschuldigd is aan het samenwerkingsverband. De kosten die het samenwerkingsverband aan de deelnemers toerekent bestaan uit algemene kosten (toe te rekenen op basis van het aantal inwoners) en overige kosten (toe te rekenen aan de deelnemers die deelnemen aan die taken waarop de kosten betrekking hebben). De deelnemers dragen er zorg voor dat het samenwerkingsverband altijd over voldoende geld beschikt om aan al zijn verplichtingen tegen derden te kunnen voldoen. De deelnemers garanderen bovendien tegen iedere geldgever de nakoming van de huidige en toekomstige verplichtingen die de publieke rechtspersoon opening moment tegen die geldgever heeft.

Uittreding: Hiervoor is toestemming nodig van het algemeen bestuur en zij regelt ook de (financiële) gevolgen.

Opheffing: Besluit hiertoe kan worden genomen door tenminste 3/4 van het aantal deelnemende gemeenten. Het algemeen bestuur stelt het liquidatieplan op.

Kengetallen

Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	5.307
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	1.336
Eigen vermogen per 1-1-2018	3.299
Eigen vermogen per 31-12-2018	4.194
Vreemd vermogen per 1-1-2018	83.840
Vreemd vermogen per 31-12-2018	57.426
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	4%
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	7%
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.

GR Werk & Inkomen Hoeksche Waard (WIHW)

Programma	3. Maatschappelijke Ondersteuning
Taakveld	6.3 inkomensregelingen 6.4 begeleide participatie
Deelnemers	De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard
Vestigingsplaats	Oud-Beijerland
Website	www.wi-hw.nl

Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente

Gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemers in het kader van het streven naar een zo hoog mogelijke arbeidsparticipatie van de inwoners van de gemeenten waartoe de deelnemers behoren en, indien nodig, het verstrekken van uitkeringen aan deze doelgroep voor de kosten van levensonderhoud. De taken die als gevolg van de geldende regelgeving moeten worden uitgevoerd worden zo efficiënt en effectief mogelijk ingericht.

Bestuurlijk

Elk college wijst uit zijn midden, de voorzitter inbegrepen, twee leden van het algemeen bestuur aan. Voor elk lid wijst het betrokken college een plaatsvervangend lid aan.
Voor Oud-Beijerland zijn de wethouders H. van Waveren en D.M. van der Werf lid van het algemeen bestuur. Ieder lid van het algemeen bestuur heeft één stem. Van elke gemeente heeft een lid van het algemeen bestuur zitting in het dagelijks bestuur. Voor Oud-Beijerland is dit wethouder H. van Waveren (voorzitter). Ieder lid van het dagelijks bestuur heeft een stem. Besluiten worden bij volstrekte meerderheid genomen. Bij het staken van de stemmen is de stem van de voorzitter doorslaggevend.

Financieel belang

De gemeenten stellen aan het samenwerkingsverband de volledige rijksbijdragen ter beschikking die de gemeenten ontvangen van het Rijk voor de uitvoering van de Wsw. De gemeenten verbinden zich bij te dragen in een eventueel exploitatietekort van WHW-bedrijven, naar rato van het aantal inwoners van de gemeenten op 1 januari van het betreffende boekjaar.

De gemeenten waarborgen de voldoening van rente, aflossing en kosten van door WHW-bedrijven te sluiten vaste geldleningen, evenals van gelden die WHW-bedrijven in rekening-courant of bij wijze van geldlening zal opnemen, naar evenredigheid van het aantal inwoners per 1 januari van het jaar waarin de overeenkomst betreffende de betreffende transactie wordt gesloten.

Uittreding: Een deelnemer kan onder door het algemeen bestuur te stellen voorwaarden uittreden als de raden van tenminste twee derde van de gemeenten daarmee instemt.

Opheffing: Het Algemeen Bestuur stelt het liquidatieplan op.

Kengetallen

Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	7.838
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	0
Eigen vermogen per 1-1-2018	1.786
Eigen vermogen per 31-12-2018	820
Vreemd vermogen per 1-1-2018	5.067
Vreemd vermogen per 31-12-2018	5.106
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	26%
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	13%
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	

GR Openbaar Primair Onderwijs Hoeksche Waard																					
Programma	4. Onderwijs																				
Taakveld	4.1 Openbaar Basisonderwijs																				
Deelnemers	De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard.																				
Vestigingsplaats	Maasdam																				
Website	-																				
<u>Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente</u> Toezicht uitoefenen op de werkzaamheden van het bestuur van de Stichting ACIS, waarbij in ieder geval aandacht wordt geschonken aan de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs alsmede aan de waarborging van de continuïteit van het onderwijsproces.																					
<u>Bestuurlijk</u> Iedere raad wijst uit zijn midden één lid en een plaatsvervangend lid van het gemeenschappelijk orgaan aan. Raadslid de heer M. Vis is lid en raadslid mevrouw S. Hol is plaatsvervangend lid namens Oud-Beijerland. Het gemeenschappelijk orgaan besluit bij volstrekte meerderheid van stemmen. Ieder lid heeft een stem.																					
<u>Financieel belang</u> <i>Uittreding:</i> Van rechtswege als de stichting niet langer een school op het grondgebied van die gemeente in stand houdt. Het gemeenschappelijk orgaan regelt, onder goedkeuring van GS de (financiële) gevolgen. <i>Opheffing:</i> Besluit hiertoe kan worden genomen door 2/3 deel van de raden. Het gemeenschappelijk orgaan stelt, onder goedkeuring van GS, het liquidatieplan vast.																					
<u>Kengetallen</u> <table> <tr> <th>Financiële kengetallen</th><th>Bedrag (x € 1.000,-)</th></tr> <tr> <td>Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 1-1-2018</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 31-12-2018</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 1-1-2018</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 31-12-2018</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Toelichting mutatie solvabiliteit 2018</td><td>n.v.t.</td></tr> </table>		Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)	Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	n.v.t.	Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	n.v.t.	Eigen vermogen per 1-1-2018	n.v.t.	Eigen vermogen per 31-12-2018	n.v.t.	Vreemd vermogen per 1-1-2018	n.v.t.	Vreemd vermogen per 31-12-2018	n.v.t.	Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	n.v.t.	Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	n.v.t.	Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.
Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)																				
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	n.v.t.																				
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	n.v.t.																				
Eigen vermogen per 1-1-2018	n.v.t.																				
Eigen vermogen per 31-12-2018	n.v.t.																				
Vreemd vermogen per 1-1-2018	n.v.t.																				
Vreemd vermogen per 31-12-2018	n.v.t.																				
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	n.v.t.																				
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	n.v.t.																				
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.																				
GR Regionale Afvalstoffendienst Hoeksche Waard																					
Programma	7. Economische zaken en milieu																				
Taakveld	7.3 Afval																				
Deelnemers	De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard.																				
Vestigingsplaats	Westmaas																				
Website	www.radhoekschewaard.nl																				
<u>Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente</u> In het belang van bescherming van het milieu en een doelmatig beheer van afvalstoffen heeft het openbaar lichaam tot taak zorg te dragen voor: - de inzameling van huishoudelijke afvalstoffen als bedoeld in de Wet milieubeheer - de inzameling van grove huishoudelijke afvalstoffen zoals bedoeld in de Wet milieubeheer - de inzameling van groente-, fruit- en tuinafval als bedoeld in de Wet milieubeheer - de inzameling van andere bestanddelen van huishoudelijke afvalstoffen als bedoeld in de Wet milieubeheer - het (doen) verwerken van deze afvalstoffen - de inzameling van bedrijfsafvalstoffen als bedoeld in de Wet milieubeheer - andere taken op het terrein van de milieuwetgeving, die door de gemeenten bij eensluidend besluit zijn aangewezen.																					
<u>Bestuurlijk</u> Het algemeen bestuur bestaat uit twee leden per deelnemende gemeente (door de raden van de deelnemende gemeenten uit hun midden, de voorzitter inbegrepen en uit de wethouders, aan te wijzen) evenals uit twee plaatsvervangende leden. Namens Oud-Beijerland is wethouder H. van Waveren lid en wethouder P.J. van Leenen voorzitter van het algemeen bestuur Ieder lid van het algemeen bestuur heeft één stem. Besluitvorming vindt plaats bij meerderheid van stemmen. Uit het algemeen bestuur wordt het dagelijks bestuur gekozen, waarin iedere gemeente vertegenwoordigd is. Namens Oud-Beijerland heeft hierin zitting wethouder P.J. van Leenen. Besluitvorming in het dagelijks bestuur vindt plaats op dezelfde wijze als in het algemeen bestuur.																					

Financieel belang

De deelnemende gemeenten hoeven geen bijdrage te leveren, omdat het totaal aan lasten wordt gedekt door de opbrengst van de geheven afvalstoffenheffingen en reinigingsrechten.

De deelnemende gemeenten dragen er zorg voor dat het openbaar lichaam altijd over voldoende geld beschikt om aan al zijn verplichtingen tegen derden te kunnen voldoen.

In de jaarrekening wordt de door elke deelnemende gemeente over het jaar werkelijk verschuldigde bijdrage opgenomen (dit kan ook het aanvullen van eventuele verliezen inhouden).

Uittreding: Hiervoor worden door het algemeen bestuur voorwaarden opgesteld.

Opheffing: Besluit hiertoe kan worden genomen door tenminste 2/3 van de gemeenten waarin tenminste 2/3 van de totale inwoners wonen. De deelnemende gemeenten stellen het liquidatieplan op. Het algemeen bestuur stelt het liquidatieplan vast, gehoord de raden.

Kengetallen

Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	0
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	63
Eigen vermogen per 1-1-2018	2.354
Eigen vermogen per 31-12-2018	2.330
Vreemd vermogen per 1-1-2018	9.897
Vreemd vermogen per 31-12-2018	10.636
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	19%
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	18%
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	

GR Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid	
Programma	7. Economische zaken en milieu
Taakveld	7.4 Milieubeheer
Deelnemers	De provincie Zuid-Holland, de vijf gemeenten in de Hoeksche Waard, evenals de gemeenten Alblasserdam, Dordrecht, Giessenlanden, Gorinchem, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Leerdam, Molenwaard, Papendrecht, Sliedrecht, Zederik en Zwijndrecht.
Vestigingsplaats	Dordrecht
Website	www.ozhz.nl
<u>Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente</u>	
De Omgevingsdienst dient ter ondersteuning van de deelnemers bij de uitvoering van hun taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht in het bijzonder, evenals de taken op het terrein van vergunningverlening, handhaving en toezicht op grond van de in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht genoemde wetten.	
<u>Bestuurlijk</u>	
Het algemeen bestuur bestaat uit één lid en één plaatsvervangend lid per deelnemer (door en uit het college aan te wijzen). Namens Oud-Beijerland is wethouder P.J. van Leenen lid van het algemeen bestuur. Als plaatsvervangend lid is wethouder H. van Waveren benoemd.	
De deelnemers hebben een gewogen stemrecht. De stemverhouding is gebaseerd op hun aandeel in de omzet van de Omgevingsdienst ZHZ. Deze verhouding wordt bij het vaststellen van de jaarrekening over jaar X vastgesteld en geldt voor jaar X+2. Deze stemverhoudingen gelden voor zowel het algemeen bestuur als het dagelijks bestuur.	
Voor het tot stand komen van een besluit is een volstrekte meerderheid vereist, met dien verstande dat minimaal drie deelnemers hun stem voor het voorstel moeten hebben uitgebracht wil het aangenomen zijn, behalve als in de regeling anders is bepaald. Dit beoogt dat de grote deelnemers de besluitvorming niet kunnen domineren. Voorst is een gekwalificeerde meerderheid van drie vierde voorgeschreven bij de vaststelling van de begroting en de bijdrageverordening, evenals bij besluiten tot toetreding, uittreding en opheffing van de regeling.	
Het dagelijks bestuur bestaat uit de voorzitter, plaatsvervangend voorzitter en drie andere leden (uit en door de drie subregio's van ZHZ aan te wijzen). Oud-Beijerland is niet in het dagelijks bestuur vertegenwoordigd.	
<u>Financieel belang</u>	
In de begroting wordt vastgelegd welke bijdrage elke deelnemer verschuldigd is aan de Omgevingsdienst. In een door het algemeen bestuur vast te stellen Bijdrageverordening worden de verschuldigde vergoedingen voor instandhouding van de Omgevingsdienst en de te leveren diensten vastgelegd.	
<u>Uittreding:</u> uittreding is mogelijk na verkregen toestemming van het vertegenwoordigend orgaan en kan alleen plaatsvinden met inachtneming van een opzegtermijn van tenminste één kalenderjaar. Het algemeen bestuur regelt de financiële en organisatorische gevolgen van de uittreding en stelt de verschuldigde schadeloosstelling	

vast. De schadeloosstelling bedraagt tenminste drie maal de jaaromzet van de betreffende deelnemer in het jaar waarin het besluit tot uittreding door de deelnemer wordt genomen. In bijzondere omstandigheden kan het algemeen bestuur een andere schadeloosstelling vaststellen.

Opheffing: Dit is mogelijk als meer dan drie vierde van het aantal deelnemers, vertegenwoordigende tenminste drie vierde meerderheid van het aantal stemmen in het algemeen bestuur, daartoe besluit. Het algemeen bestuur stelt een liquidatieplan vast, dat voorziet in de verplichting van de deelnemers tot deelneming in de financiële en personele gevolgen van de opheffing.

Kengetallen

Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	334
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	100
Eigen vermogen per 1-1-2018	2.873
Eigen vermogen per 31-12-2018	2.316
Vreemd vermogen per 1-1-2018	9.907
Vreemd vermogen per 31-12-2018	6.693
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	22%
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	26%
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.

B. Stichtingen en verenigingen

Rekenkamercommissie Hoeksche Waard	
Programma	1. Bestuur en dienstverlening
Taakveld	-
Deelnemers	De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard
Vestigingsplaats	Numansdorp
Website	www.rchw.nl
<u>Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente</u> De rekenkamercommissie doet onderzoek naar de (maatschappelijke) effecten van het gemeentelijke beleid, alsmede naar de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het gemeentelijke beheer en van de gemeentelijke organisatie, alsmede van (gesubsidieerde) instellingen waarvan de activiteiten geheel of gedeeltelijk door de gemeente worden bekostigd.	
<u>Bestuurlijk</u> De rekenkamercommissie bestaat uit zeven leden: een extern voorzitter, een extern lid en vijf interne leden, zijnde één lid namens of uit de gemeenteraad van de deelnemende gemeenten. Namens Oud-Beijerland maakt de heer P. Meijer deel uit van de Rekenkamercommissie. Ieder lid van de commissie heeft een stem. De commissie besluit bij meerderheid van stemmen. Bij het staken van de stemmen is de stem van de voorzitter bepalend.	
<u>Financieel belang</u> Iedere raad stelt jaarlijks aan de commissie een bedrag per inwoner beschikbaar, jaarlijks te verhogen met de index die in de begroting wordt gehanteerd voor de algemene uitgaven. Structurele verhoging van het budget is alleen mogelijk bij gelijk besluit van de raden. De bijdrage per inwoner is € 1,-. De gemeenteraad stelt van de gelden die daartoe in de begroting zijn opgenomen de nodige middelen ter beschikking voor een goede uitoefening van de werkzaamheden van de rekenkamercommissie.	
<u>Kengetallen</u>	
Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	31
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	n.v.t.
Eigen vermogen per 1-1-2018	n.v.t.
Eigen vermogen per 31-12-2018	n.v.t.
Vreemd vermogen per 1-1-2018	n.v.t.
Vreemd vermogen per 31-12-2018	n.v.t.
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	n.v.t.
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	n.v.t.
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.

Stichting Inkoopbureau West-Brabant																					
Programma	Bedrijfsvoering																				
Taakveld	0.4 Overhead																				
Deelnemers	De gemeenten Binnenmaas, Cromstrijen, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Halderberge, Kapelle, Moerdijk, Noord-Beveland, Oud-Beijerland, Reimerswaal, Rucphen, Steenberghe, Strijen, Tholen, Werkendam, Woensdrecht, Woudrichem en Zundert en de gemeenschappelijke regelingen ABG-organisatie, Belastingssamenwerking West-Brabant, GGD Hart voor Brabant en GGD West-Brabant, RAV Brabant Midden-West-Noord en WIHW																				
Vestigingsplaats	Zevenbergen																				
Website	www.inkoopbureauwestbrabant.nl																				
<u>Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente</u> De stichting dient indirect diverse openbare belangen, door het maken van voordelen op zowel financieel, kwalitatief en procesmatig gebied voor de deelnemers, onder andere door het faciliteren van een regionaal inkoopbureau.																					
<u>Bestuurlijk belang</u> Het algemeen bestuur bestaat een vertegenwoordiger per deelnemende gemeente. Namens Oud-Beijerland heeft secretaris R.S.M. Heintjes zitting. Mevrouw M. van Lent is zijn plaatsvervanger. Ieder lid van het algemeen bestuur heeft één stem. Besluiten worden genomen met volstrekte meerderheid van stemmen.																					
<u>Financieel belang</u> De gemeente heeft bij het toetreden tot de stichting een borgsom van € 7.000,- gestort. De jaarlijkse gemeentelijke bijdrage is gebaseerd op het aantal af te nemen dagdelen van het Inkoopbureau. Voor 2018 zijn dit 264 dagdelen.																					
<u>Kengetallen</u> <table> <tr> <th>Financiële kengetallen</th><th>Bedrag (x € 1.000,-)</th></tr> <tr> <td>Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018</td><td>78</td></tr> <tr> <td>Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 1-1-2018</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 31-12-2018</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 1-1-2018</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 31-12-2018</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Toelichting mutatie solvabiliteit 2018</td><td>n.v.t.</td></tr> </table>		Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)	Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	78	Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	n.v.t.	Eigen vermogen per 1-1-2018	n.v.t.	Eigen vermogen per 31-12-2018	n.v.t.	Vreemd vermogen per 1-1-2018	n.v.t.	Vreemd vermogen per 31-12-2018	n.v.t.	Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	n.v.t.	Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	n.v.t.	Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.
Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)																				
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018	78																				
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	n.v.t.																				
Eigen vermogen per 1-1-2018	n.v.t.																				
Eigen vermogen per 31-12-2018	n.v.t.																				
Vreemd vermogen per 1-1-2018	n.v.t.																				
Vreemd vermogen per 31-12-2018	n.v.t.																				
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	n.v.t.																				
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	n.v.t.																				
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.																				

C. Vennootschappen en Coöperaties (deelnemingen)

Eneco en Stedin	
Programma	Algemene Dekkingsmiddelen
Taakveld	0.5 Treasury
Deelnemers	De aandelen van Eneco zijn in handen van 53 gemeenten.
Vestigingsplaats	Rotterdam
Website	www.eneco.nl
<u>Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente</u> Het op betrouwbare, veilige en maatschappelijk verantwoorde wijze leveren van energie en daaraan gerelateerde producten aan particuliere en zakelijke klanten en samenwerking en deelneming in andere rechtspersonen.	
<u>Bestuurlijk</u> Oud-Beijerland bezit 0,57% van de aandelen van Eneco (28.335 van de 4.970.978 aandelen). Wethouder P.J. van Leenen vertegenwoordigt de gemeente in de Algemene vergadering van Aandeelhouders. Wethouder H. van Waveren treedt op als plaatsvervangend lid. De Aandeelhouderscommissie Eneco heeft een consultatie uitgeschreven over het aandeelhouderschap in Eneco Groep. Aan de aandeelhoudende gemeenten van Eneco holding NV wordt een (principe)besluit gevraagd of zij het aandelenbelang in Eneco wensen te houden of af te bouwen. Dit betreft een omvangrijk en complex besluitvormingsproces. Een meerderheid van ca. 91% van het aandeelhouderskapitaal heeft na het doorlopen van een zogenaamde consultatiefase het besluit genomen hun aandelen in Eneco te verkopen. Hiertoe behoren ook de vijf Hoeksche Waardse gemeenten.	

Thans wordt door Eneco, de adviseurs en de aandeelhouders hard gewerkt aan het voorbereiden van de verkooptransactie. Belangrijk hierbij is het opstellen van de benodigde transactiedocumentatie. Op basis van huidige inzichten is de verwachting dat na de oriëntatiefase de executiefase c.q. de uitvoering van de transactie begin 2019 zal starten.

Financieel belang

De boekwaarde van onze aandelen bedraagt na de splitsing van de voormalige holding in het netwerkbedrijf Stedin en het productiebedrijf Eneco :

- Stedin : € 2.811.500,-
- Eneco : € 1,-

Kengetallen*

Financiële kengetallen Eneco		Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen baten (=dividend) in jaarrekening 2018		351
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018		136.000
Eigen vermogen per 1-1-2018		2.869.000
Eigen vermogen per 31-12-2018		2.939.000
Vreemd vermogen per 1-1-2018		2.787.000
Vreemd vermogen per 31-12-2018		2.804.000
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)		51%
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)		51%
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018		n.v.t.
Financiële kengetallen Stedin		Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen baten (=dividend) in jaarrekening 2018		159
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018		118.000
Eigen vermogen per 1-1-2018		2.582.000
Eigen vermogen per 31-12-2018		2.699.000
Vreemd vermogen per 1-1-2018		3.969.000
Vreemd vermogen per 31-12-2018		4.292.000
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)		39%
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)		39%
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018		n.v.t.

BV Gemeenschappelijk Bezit Evides

Programma	Algemene Dekkingsmiddelen
Taakveld	0.5 Treasury
Deelnemers	De aandelen van het Gemeenschappelijk Bezit Evides zijn in handen van gemeenten en provincies in het verzorgingsgebied.
Vestigingsplaats	Rotterdam
Website	www.evides.nl

Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente

Oud-Beijerland neemt samen met gemeenten en provincies in Rijnmond en Zeeland deel in de BV Gemeenschappelijk Bezit Evides, dat op haar beurt 50% eigenaar is van het drinkwaterleidingbedrijf Evides. Evides levert drinkwater aan huishoudens en bedrijfsleven en houdt zich in toenemende mate ook bezig met levering van industriewater en diensten op het gebied van afvalwater- en rioolwaterzuivering.

Bestuurlijk

Oud-Beijerland bezit 1,37% van de aandelen van het Gemeenschappelijk Bezit Evides (25.306 van de 1.850.000 aandelen). Wethouder P.J. van Leenen vertegenwoordigt de gemeente in de Algemene vergadering van Aandeelhouders. Wethouder H. van Waveren is plaatsvervangend lid.

Financieel belang

De boekwaarde van onze aandelen in de BV Gemeenschappelijk Bezit Evides bedraagt € 1.148.336,-.

Kengetallen

Financiële kengetallen		Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen baten (=dividend) in jaarrekening 2018		242
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018		21.208
Eigen vermogen per 1-1-2018		251.711
Eigen vermogen per 31-12-2018		255.219
Vreemd vermogen per 1-1-2018		0

Vreemd vermogen per 31-12-2018	3
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	100%
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	100%
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.

--	--

Bank Nederlandse Gemeenten

Programma	Algemene Dekkingsmiddelen
Taakveld	0.5 Treasury
Deelnemers	Bijna alle Nederlandse overheden.
Vestigingsplaats	Den Haag
Website	www.bngbank.nl

Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente

Oud-Beijerland heeft van oudsher aandelen in de BNG, die als doelstelling heeft voordelige financiële dienstverlening en kredietverstrekking, om zo voordelig mogelijk een bijdrage te kunnen leveren aan de maatschappelijke voorzieningen.

Bestuurlijk

De aandelen van de Bank Nederlandse Gemeenten zijn voor de helft in handen van de Staat; de andere helft is geplaatst bij gemeenten, provincie en een hoogheemraadschap. Oud-Beijerland bezit 0,01% van de aandelen van de BNG (13.162 van de 55.690.720 aandelen). Wethouder P.J. van Leenen vertegenwoordigt de gemeente in de Algemene vergadering van Aandeelhouders. Wethouder D.M. van der Werf is plaatsvervangend lid.

Financieel belang

De boekwaarde van onze aandelen BNG bedraagt € 13.162,-.

Kengetallen

Financiële kengetallen	Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen baten (=dividend) in jaarrekening 2018	13
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018	337.000
Eigen vermogen per 1-1-2018	4.953.000
Eigen vermogen per 31-12-2018	4.991.000
Vreemd vermogen per 1-1-2018	135.072.000
Vreemd vermogen per 31-12-2018	132.517.000
Solvabiliteit per 1-1-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	4%
Solvabiliteit per 31-12-2018 (= eigen vermogen / totaal vermogen)	4%
Toelichting mutatie solvabiliteit 2018	n.v.t.

CV/BV Ontwikkelingsbedrijf Bedrijvenpark Hoeksche Waard

Programma	7. Economische zaken en milieu
Taakveld	3.1 Economische ontwikkeling
Deelnemers	De vijf gemeenten in de Hoeksche Waard.
Vestigingsplaats	Maasdam
Website	www.bedrijvenparkhw.nl

Wijze waarop de Verbonden Partij bijdraagt aan doelstellingen van de gemeente.

Het ontwikkelen van bedrijventerreinen en uitvoeren van investeringsprojecten, wel of niet van regionaal of bovenregionaal karakter. Besloten is voorlopig de activiteiten van de exploitatiemaatschappij te beperken tot het ontwikkelen van een Hoeksche Waards bedrijventerrein van 60 hectare netto (90 hectare bruto).

Bestuurlijk

De grondexploitatiemaatschappij heeft de juridische vorm van een commanditaire vennootschap (CV) met een besloten vennootschap (BV) als beherend vennoot. Iedere gemeente is met één persoon vertegenwoordigd in de Algemene vergadering van Aandeelhouders. Oud-Beijerland wordt hierin vertegenwoordigd door wethouder P.J. van Leenen. Plaatsvervanger is burgemeester J.H.M. Hermans-Vloedveld.

De directie van de BV staat onder toezicht van een raad van commissarissen bestaande uit één lid per gemeente. De commissaris namens Oud-Beijerland is wethouder H. van Waveren. De raad van commissarissen besluit bij meerderheid van stemmen.

Financieel belang

Het geplaatste en gestorte kapitaal van de BV bedraagt € 35.000,-. Oud-Beijerland bezit 26% van de aandelen en 20% van het stemrecht.

Het commanditaire kapitaal van de grondexploitatie maatschappij bedraagt € 3.500.000. Bij oprichting van de grondexploitatie maatschappij is overeengekomen dat vennoten een kapitaal inbreng van 40% van hun participatie in het commanditair kapitaal storten.

Kengetallen

Financiële kengetallen CV		Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018		0
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018		240
Eigen vermogen per 1-1-2018		35
Eigen vermogen per 31-12-2018		35
Vreemd vermogen per 1-1-2018		17.941
Vreemd vermogen per 31-12-2018		15.619

Financiële kengetallen BV		Bedrag (x € 1.000,-)
Opgenomen lasten (=bijdrage aan GR) in jaarrekening 2018		0
Jaarresultaat van de verbonden partij in 2018		0
Eigen vermogen per 1-1-2018		-710
Eigen vermogen per 31-12-2018		-470
Vreemd vermogen per 1-1-2018		745
Vreemd vermogen per 31-12-2018		505

D. Overige verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen die onder deze categorie vallen.

Paragraaf bedrijfsvoering

Inleiding

Voor het verwezenlijken van de programma's uit de begroting is het essentieel te beschikken over een goede bedrijfsvoering. De toelichting op BBV stelt dat het de functie van de paragraaf bedrijfsvoering is de gemeenteraad hier inzicht in te geven.

Bedrijfsvoering gaat over de ondersteunende bedrijfsprocessen waarmee de beleidsdoelstellingen worden gerealiseerd en de sturing en beheersing daarvan. Bedrijfsvoeringsprocessen zorgen ervoor dat de beleidsprogramma's efficiënt, effectief conform de geldende wetgeving worden uitgevoerd. Voor de bedrijfsvoering zijn de volgende drie zaken leidend:

- doeltreffendheid (effectiviteit): de mate waarin de inspanningen en uitgaven bijdragen aan de daadwerkelijke realisatie van beleidsdoelstellingen/maatschappelijke effecten;
- doelmatigheid (efficiency): de mate waarin de inzet van middelen in verhouding staat tot de opbrengsten bij activiteiten die bijdragen om beleidsdoelstellingen te realiseren;
- rechtmatigheid: de doelen worden bereikt in overeenstemming met de wettelijke kaders.

De paragraaf bedrijfsvoering geeft de belangrijkste ontwikkelingen op het gebied van bedrijfsvoering weer. Het gaat hierbij onder meer om organisatieontwikkelingen, personeelsbeleid, communicatie en financiën & control.

Ontwikkeltraject bestuur en ambtelijke organisatie

De vermaatschappelijking van de samenleving vraagt om een heroriëntatie op de rolinvulling van de lokale overheid. De gemeente is niet langer in staat om alle taken zelf uit te voeren. Enerzijds zijn de middelen hiervoor niet langer toereikend. Anderzijds vraagt de samenleving om meer ruimte om zelf verantwoordelijkheid te nemen. Het ontwikkeltraject bestuur en ambtelijke organisatie is gericht op het zoeken naar mogelijkheden om gebruik te maken van de kracht van de samenleving. Dit vraagt wat van onze manier van werken.

'Het is de bedoeling dat Oud-Beijerland zich blijft ontwikkelen, zodat een duurzame samenleving bestaat waaraan iedereen vanuit eigen kracht mee kan doen'.

In de notitie OBLbedoelt zijn de programmalijnen beschreven aan de hand waarvan de organisatie zich verder kan ontwikkelen. De programmalijnen richten zich zowel op het politiek-bestuurlijk domein, als de dienstverlening als de bedrijfsvoering.

Herindeling per 1 januari 2019

De focus in 2018 was gericht op de harmonisatie van processen en de start en opzet van de projectorganisatie ter voorbereiding van de nieuwe gemeente Hoeksche Waard. In de projectorganisatie is regionaal gewerkt aan de voorbereiding van de samenvoeging. In Oud-Beijerland is geïnvesteerd in de regio. De eigen organisatie ontwikkeling is gericht geweest op het voorbereiden van medewerkers op de vorming van de nieuwe gemeente. In het eigen spoor (OBL Bedoelt) is alleen geïnvesteerd ten dienste van de regio.

Personeelsbeleid

De HR-visie

Wij maken het verschil in onze lerende organisatie en werken aan de ontwikkeling van Oud-Beijerland.

Een organisatie, die midden in de snel veranderende samenleving staat en daarmee permanent zoekt naar het juiste samenspel met elkaar, met onze bestuurders en samenleving. Dat vraagt om de juiste beweging. We leren door te DOEN. Waarbij fouten maken mag, als je er maar van leert en je leerervaringen deelt zodat we samen ontwikkelen!

Iedere medewerker is zelf verantwoordelijk voor het uitvoeren van zijn of haar rol in het werken aan de ontwikkeling van Oud-Beijerland door initiatief te nemen (eigen kracht), te investeren in zichzelf (duurzaamheid), in te spelen op de veranderende omstandigheden (wendbaar) en samen te werken met de omgeving (samenwerken).

Leidinggevenden sturen, denken en handelen vanuit verschillende rollen binnen de thema's vanuit integraal management (mens, bedrijf, resultaat en omgeving). Het thema mens vraagt op basis van deze visie om ruimte, vertrouwen en verantwoordelijkheid, coachend en situationeel leiderschap en sturing op de resultaten binnen de verschillende thema's.

Voor de gemeente Oud-Beijerland als werkgever betekent de visie dat we inzetten op het vinden, binden, boeien, bloeien en bewegen van de medewerkers aan de organisatie.

HR-strategie

We leren door te DOEN. Waarbij fouten maken mag, als je er maar van leert en je leerervaringen deelt zodat we samen ontwikkelen.

Door in gesprek met elkaar te investeren in talentontwikkeling, los te laten in (zelf) vertrouwen, strategisch op te leiden, onszelf te positioneren en meer opgave gestuurd te werken aan de bedoeling voor Oud-Beijerland. Samen leren door het gewoon te gaan doen en daar het juiste HR-instrumentarium voor in te zetten.

Speerpunten zijn talentmanagement, strategische personeelsplanning, strategisch opleiden, mobiliteit, duurzame inzetbaarheid, branding en van functies naar rollen.

In de bijlage wordt verslag gedaan van personele kengetallen over 2018.

Hieronder gaan we specifiek op een aantal aspecten van het personeelsbeleid, die in 2018 actueel waren.

Arbeidsvoorwaarden

De CAR-UWO heeft een looptijd tot 1 januari 2019.

Voorafgaand aan de beoogde ingangsdatum van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) dient nog een cao Gemeenten 'oude stijl' vanaf 1 januari 2019 (tot 1 januari 2020) tot stand te komen. Dit wordt een nagenoeg beleidsarme cao.

De VNG en de vakbonden zijn het eens over de Cao Gemeenten die per 1 januari 2020 gaat gelden. Als gevolg van de Wnra moet de tekst van de CAR-UWO worden aangepast aan het civiele recht. In november 2018 wordt dit onderhandelaarsakkoord (de tekst van

de Cao gemeenten) gepubliceerd. Vanaf dat moment worden de achterbannen gevraagd om te oordelen of zij zich kunnen vinden in het bereikte resultaat.

Arbeidsomstandigheden

- De gemeente maakt gebruik van een Arbodienst. Het Arbeidsomstandighedenspreekuur is een verplichte taak van de Arbodienst. Medewerkers kunnen op eigen verzoek een afspraak maken met de bedrijfsarts of –verpleegkundige.
- Het sociaal Medisch Team (SMT) . De leidinggevende informeert het SMT over de gevoerde verzuimgesprekken. Bij langdurige ziektesituaties wordt gesproken over de aanpak van de re-integratie van de betrokken medewerker.
- Het Gemeentelijk Incidenten Registratiesysteem is op verzoek van het LOGA ontwikkeld door het AenO fonds en is beschikbaar voor alle gemeenten. Het doel van dit systeem is alle agressie-incidenten te registreren. Ook is een formulier ontwikkeld waarmee de medewerkers de agressie-incidenten samen met hun leidinggevenden kunnen melden.
- Er is een meldingsplicht voor dodelijke arbeidsongevallen en voor ongevallen die leiden tot blijvend letsel of ziekenhuisopname. Deze moeten gemeld worden aan de Arbeidsinspectie.
- IZA Bedrijfszorg is een effectief instrument bij het voorkomen en beperken van verzuim. Bij klachten kunnen medewerkers hiervan gebruik maken. Na aanmelding schakelt het IZA een zorgverlener in die is aangesloten bij het IZA Bedrijfszorgpakket

Sturen op resultaat, mobiliteit en loopbaanontwikkeling

Met een steeds verder opschuivende AOW-leeftijd is het belangrijk om te zorgen voor duurzame inzetbaarheid en voldoende vitaliteit. Daarnaast is het van belang de noodzakelijke mobiliteit te stimuleren. Enerzijds om medewerkers voor te bereiden op de samenvoeging HW, anderzijds om voldoende doorstroom te stimuleren en voldoende nieuw bloed aan te kunnen trekken. In onze gemeente wordt dit ingevuld door het generatiepact.

Generatiepact

In de CAO-Gemeenten 2013-2015 zijn er afspraken gemaakt over onder andere de werkgelegenheid en werkervaring. Bevordering van mobiliteit, duurzame inzetbaarheid, het langer doorwerken mogelijk maken en de instroom van jongeren zijn wezenlijke onderwerpen binnen deze afspraken. De maatregel generatiepact kan hieraan een bijdrage leveren. Met ingang van 1 juni 2017 is in onze organisatie een regeling generatiepact vastgesteld. In 2018 waren er in totaal 11 medewerkers die deelnamen aan het generatiepact.

Voor gemeente Oud-Beijerland wordt het belangrijkste argument gevonden in de duurzame inzetbaarheid, vitaliteit en het in beweging brengen van de gehele mobiliteit binnen de organisatie. Ouderen die gebruik maken van het generatiepact creëren ruimte van 0,2 fte tot maximaal 0,5 fte per persoon. Deze ruimte zal doorgaans niet één op één worden vervangen. Bekeken zal worden of er werkzaamheden moeten worden belegd bij anderen, of dat de ruimte elders in de organisatie benut wordt. Dit kan betekenen dat functiegrenzen worden doorbroken en op creatieve en effectieve wijze de formatieruimte/budget wordt herverdeeld.

De regeling is bedoeld voor de medewerkers die in de periode vanaf 1 juni 2017 60 jaar of ouder zijn.

Garantiebanen

In het kader van de Participatiewet worden jaarlijks extra banen gecreëerd voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De gemeenten in de Hoeksche Waard zien dit als een kans om van betekenis te zijn voor deze doelgroep in de samenleving. Tegelijkertijd hebben wij een voorbeeldfunctie en hopen we daarmee andere werkgevers te stimuleren. In 2018 moet 1,93% van het totaal aantal verlonde uren worden besteed aan arbeidsplaatsen voor mensen uit de doelgroep. Oud-Beijerland voldoet hier niet aan. In 2018 waren er twee personen werkzaam binnen de gemeente Oud-Beijerland die vallen onder het doelgroepenregister. Een gerealiseerde proefplaatsing heeft niet geleid tot een definitieve plaatsing.

Oud-Beijerland huurt wel medewerkers uit het doelgroepenregister bij de WIHW. Daarnaast is een medewerker op vrijwillige basis ingezet. Deze medewerkers tellen niet mee voor het quotum.

Gezien de herindeling, de daarmee samenhangende werkzaamheden voor de leidinggevenden en hun teams en de minder stabiele werkomgeving voor mensen uit de doelgroep is in 2018 pas op de plaats gemaakt. De uitvoering van de banenafpraak wordt verder door de nieuwe gemeente Hoeksche Waard opgepakt.

Arbeidsvoorwaarden

De CAR-UWO heeft een looptijd tot 1 januari 2019.

Voorafgaand aan de beoogde ingangsdatum van de Wnra dient nog een cao Gemeenten 'oude stijl' ingaande 1 januari 2019 (tot 1 januari 2020) tot stand te komen. Dit wordt een nagenoeg beleidsarme cao.

De VNG en de vakbonden zijn het eens over de Cao Gemeenten die per 1 januari 2020 gaat gelden. Als gevolg van de Wnra moet de tekst van de CAR-UWO worden aangepast aan het civiele recht. In november 2018 wordt dit onderhandelaarsakkoord (de tekst van de Cao gemeenten) gepubliceerd. Vanaf dat moment worden de achterbannen gevraagd om te oordelen of zij zich kunnen vinden in het bereikte resultaat.

Wet Normalisering rechtspositie ambtenaren

De Eerste Kamer heeft 8 november 2016 ingestemd met het wetsvoorstel Normalisatie rechtspositie ambtenaren (WNRA). De beoogde inwerkingtreding van de wet is 1 januari 2020. Dit heeft veel gevolgen voor gemeenten. Het private arbeidsrecht wordt van toepassing op de arbeidsverhoudingen bij overheidswerkgevers. De bestuursrechtelijke regels rond bezwaar en beroep vervallen. De speciale regels voor het arbeidsvoorwaardenoverleg en de doorwerking van gemaakte afspraken worden vervangen door het reguliere cao-recht.

Financiën en control

AO / IC

De inrichting van administratieve processen is erop gericht om de doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid van ons handelen te waarborgen. De meest kritische bedrijfsprocessen zijn beschreven en gemodelleerd. Externe borging vindt plaats door controles van de accountant, de lokale Rekenkamercommissie en het horizontaal toezicht van de belastingdienst.

Intern wordt jaarlijks een Intern controleplan opgesteld met de uit te voeren interne audits en controles. Op basis van de belangrijkste geldstromen, risico's en ontwikkelingen wordt beoordeeld welke processen er gecontroleerd worden. Hiermee wordt vormgegeven aan de vereisten om de accountant te kunnen laten steunen op de bevindingen van de interne auditors.

Accountant

In 2016 is een nieuw contract met de accountant afgesloten. Het contract loopt tot en met jaarrekening 2018.

Procesoptimalisaties

Focus voor 2018 is vanuit procesbegeleiding geweest op de ondersteuning van het tot stand brengen van de nieuwe hoeksche waardse procedures. Procesbegeleiders hebben een belangrijk inbreng geleverd in de tot standkoming van deze nieuwe processen. Nadruk heeft gelegen op de operationele processen, ter ondersteuning en borging van de goede start van de nieuwe organisatie. Er is een nieuw procestool Sensus aangeschaft en ingericht en hierin zijfertoutn de hoofdprocessen uitgewerkt. Een publicatie van deze processen, samen met aanvullende werkinstructies zijn beschikbaar gesteld op samen@work.

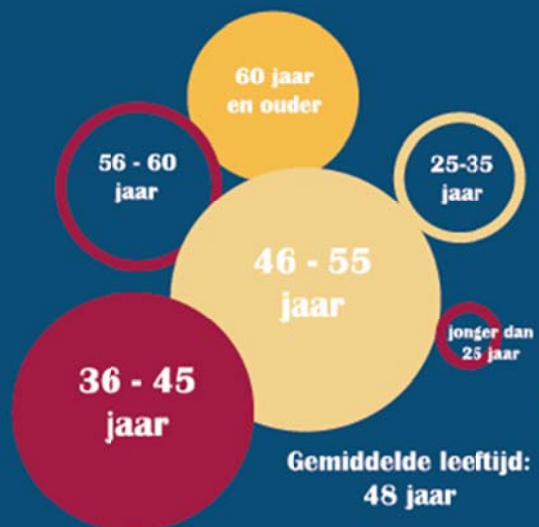
Informatieveiligheid.

In 2018 is de AVG in werking getreden en is in de gemeenten veel aandacht aan besteed. E-learning, gezamenlijke sessie en veel informatie is met elkaar gedeeld, waardoor de bewustwording van gebruik en inzet van persoonlijke gegevens de nodige aandacht heeft gekregen. Dit is een blijvend onderwerp waar aandacht voor moet blijven.

Focus voor 2018 is op goede borging informatieveiligheid in de opzet van processen en inzet van middelen voor de nieuwe gemeente Hoeksche Waard. Vanuit ICT is dit geborgd middels een applicatiestartbewijs en vervolgens zijn een aantal belangrijke primaire processen getoetst met een baselinetoets.

Tabellen & Figuren

Leeftijdverdeling organisatie



In 2018 waren er 2 medewerkers van jonger dan 25 jaar in dienst.

Instroom, doorstroom & uitstroom



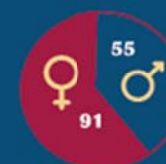
Van de 13 uitstroomers gingen er in 2018 2 met vervroegd pensioen.



Doorstroom

Niemand stroomde door naar een andere functie in 2018.

Formatieverloop, verdeling & ziekteverzuim



Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Vanuit de zorg voor een structureel goed, veilig en efficiënt leef-, werk- en woonmilieu voor de burger worden jaarlijks aanzienlijke bedragen uitgegeven aan het verkrijgen/vervaardigen en onderhouden van kapitaalgoederen. Het is belangrijk dat uit de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen blijkt in hoeverre de budgetten voldoende van omvang zijn om het door de raad vastgestelde beleid uit te kunnen voeren.

Deze paragraaf bevat de belangrijkste informatie over de kapitaalgoederen voor wegen, riolering, water, groen en gebouwen en geeft inzicht in:

- het beleidskader;
- de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties;
- de vertaling van de financiële consequenties in de begroting.

Overkoepelend beleidskader openbaar gebied

In 2018 was de in 2017 vastgestelde Koepelnota Openbare Ruimte van kracht. Dit is het overkoepelende beleidskader voor alle kapitaalgoederen in het openbaar gebied.

In art. 212 van de Gemeentewet is vastgelegd dat de raad in een verordening moet vastleggen welke regels gelden voor de waardering en afschrijving van activa. In Oud-Beijerland zijn deze regels vastgelegd in de Nota waardering en afschrijving vaste activa.

Beheerplannen

Vanuit de beleidskaders werken we de concrete maatregelen uit in beheerplannen en meerjarenonderhoudsplannen. In deze beheerplannen komen de tactische en operationele beleidsuitgangspunten, het beheer en de benodigde financiën aan de orde. Dit is een uitwerking van de door de raad gestelde kaders. Het college van B&W is bevoegd de beheerplannen vast te stellen zolang deze binnen de door de raad vastgestelde kaders blijven. Hieronder is een beknopt overzicht opgenomen van de verschillende beheerplannen die in deze paragraaf aan bod komen.

Beheerplan	Vastgesteld	Looptijd	Actualisatie
Wegen	2018	2018-2021	2021
Riolering (VGRP)	2016	2017-2021	2021
Water	2018	2018-2021	2021
Groen	2018	2018-2021	2021
Gebouwen	2014	2014 – 2033	2033

Conform artikel 12 van de BBV worden hieronder de volgende kapitaalgoederen nader uitgewerkt: Wegen, Riolering, Water, Groen en Gebouwen.

A) Wegen

Beleidskader

Kerncijfers

Kilometers weg binnen bebouwde kom	329.430 km
Kilometers weg buiten bebouwde kom	17,47 km
Oppervlakte wegnnet	
» Geasfalteerd	» 255.273 m2
» Elementenverharding	» 1.013.311 m2

Beleid

De geldende beleidskaders voor wegen zijn opgenomen in de Koepelnota Kwaliteit Openbare Ruimte.

Beheer

Het beleid is uitgewerkt in beheerplannen. Het beheerplan verhardingen is verlopen. We werkten in 2018 op basis van inspectieresultaten en meerjaren onderhoudsplanning. In 2018 werkten we de beleidskaders uit de herziene Koepelnota uit in beheerplannen en een integraal meerjarenonderhoudsplan. Dit is in november door het college van B&W vastgesteld.

Kwaliteit

In de Koepelnota Openbare Ruimte is opgenomen dat we kwaliteitsniveau B (veiligheidsniveau) hanteren voor de wegen. (CROW norm)

Financiële consequenties

Omschrijving	Actuele Begroting 2018	Rekening 2018	Vershil
Dagelijks en regulier onderhoud	576.995	535.193	41.802
Groot onderhoud	307.850	369.091	-61.241
Mutatie voorziening/ reserve	0	0	0
Kapitaallasten	84.787	83.769	1.017
Totale kosten	969.632	988.053	-18.422

De vertaling van de financiële consequenties in de begroting

De beschikbare budgetten waren in 2018 voldoende. De financiële consequenties voor toekomstige jaren zijn vertaald in de in de begroting opgenomen budgetten.

B) Riolering

Beleidskader

Kerncijfers

Aantal rioolaansluitingen	12.880 stuks
Aantal trottoir- en straatkolken	10.512 stuks
Aantal gemalen	99 stuks
Lengte van	
» Vrijvervalriolering	» 151,05 km
» Drukriolering en persleiding	» 18,38 km

Beleid

De beleidskaders voor de riolering zijn vastgelegd het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP), dat in 2016 is vastgesteld.

Beheer

In het VGRP zijn eveneens beheermaatregelen voor de riolering opgenomen. In het kader van het opstellen van nieuwe beheerplannen openbaar gebied zijn deze beheersmaatregelen geactualiseerd.

Kwaliteit

In de Koepelnota Kwaliteit Openbare Ruimte is opgenomen dat we kwaliteitsniveau B hanteren. In de pareltjes onderhouden we op niveau A. (CROW norm)

Financiële consequenties

Omschrijving	Actuele Begroting 2018	Rekening 2018	Vershil
Dagelijks en regulier onderhoud	1.067.877	1.076.075	- 8.198
Groot onderhoud	75.000	55.082	19.918
Mutatie voorziening/ reserve	- 1.915.356	- 1.844.121	- 71.235
Kapitaallasten	401.769	368.953	32.816
Totale kosten	- 370.710	- 344.011	- 26.698

De vertaling van de financiële consequenties in de begroting

De financiële consequenties zijn vertaald in de in de begroting opgenomen budgetten. Omdat de rioolopbrengsten van derden verkregen middelen zijn die specifiek besteed moeten worden, worden eventuele budgettekorten / budgetoverschotten conform BBV wetgeving onttrokken / gestort in een voorziening.

C) Water

Beleidskader

Kerncijfers

Aantal bruggen (beheerdomein CTK's)	59 stuks
Aantal duikers	127 stuks
Lengte watergangen	32 km
Kilometers te onderhouden beschoeiing	64 km

Beleid

In 2011 is het Waterplan vastgesteld. Dit plan is opgesteld in samenwerking met het Waterschap. De beleidskaders uit het Waterplan zijn van kracht geweest in 2018.

In 2017 is de Koepelnota Openbare Ruimte vastgesteld. Deze heeft een looptijd van 2018 – 2022. Water is hiervan ook onderdeel.

In 2018 is het afvalwaterakkoord ondertekend door Waterschap Hollandse Delta en de 5 Hoeksche Waardse gemeenten.

Beheer

In het Waterplan hebben de beheeraspecten voor water een plaats. Alle beheermaatregelen zijn erop gericht de waterkwaliteit op peil te houden of te brengen tegen zo laag mogelijke maatschappelijke kosten. Bovenstaande tabel heeft alleen betrekking op beheerdomein water, met uitzondering van de bruggen.

Kwaliteit

In de Koepelnota Openbare Ruimte is opgenomen dat we kwaliteitsniveau B hanteren. In de pareltjes onderhouden we op niveau A. (CROW norm)

Financiële consequenties

Omschrijving	Actuele Begroting 2018	Rekening 2018	Vershil
Dagelijks en regulier onderhoud	900	- 52	952
Groot onderhoud	53.006	42.986	10.020
Mutatie voorziening/ reserve	151.390	151.390	0
Kapitaallasten	39.510	39.724	- 214
Totale kosten	244.806	234.048	10.758

De vertaling van de financiële consequenties in de begroting

De beschikbare budgetten voor het beheerdomein water waren in 2018 voldoende. De financiële consequenties voor toekomstige jaren zijn vertaald in de in de begroting opgenomen budgetten.

D) Groen

Beleidskader

Kerncijfers

Blokhagen	4.667 m2
Hagen	10.958 m2
Heesters 1 - 5 m	32.618 m2
Heesters lager dan 1 m	76.663 m2
Bosplantsoen	99.512 m2
Bomen	10.418 stuks
Gazon gras	551.590 m2
Ruwgras	185.491 m2
Harde graskanten	109.384 m1
Oeverstrook/singelkant	21.315 m2

Beleid

Het geldende beleid voor groen is opgenomen in de Koepelnota Openbare Ruimte. Daarnaast is in 2017 het Bomenbeleidsplan vastgesteld wat de kaders geeft voor het beheer en behoud van het bomenbestand in Oud-Beijerland. Het bomenbeleidsplan is integraal onderdeel van het in 2018 vastgestelde beheerplan groen en bomen.

Beheer

We werken vanuit de kaders van de Koepelnota en op basis van inspectieresultaten. Voor Bomen hanteren we de beleidskaders uit het bomenbeleidsplan. In 2018 werkten we de beleidskaders uit de herziene Koepelnota uit in beheerplannen en een integraal meerjarenonderhoudsplan. Dit is in november door het college van B&W vastgesteld.

Kwaliteit

In de Koepelnota Openbare Ruimte is opgenomen dat we kwaliteitsniveau B hanteren. In de pareltjes onderhouden we op niveau A. (CROW norm)

Financiële consequenties

Omschrijving	Actuele Begroting 2018	Rekening 2018	Vershil
Dagelijks en regulier onderhoud	696.189	750.629	-54.440
Groot onderhoud	20.351	9.386	10.965
Mutatie voorziening/ reserve	0	0	0
Kapitaallasten	115.027	114.170	857
Totale kosten	831.567	874.184	-42.617

De vertaling van de financiële consequenties in de begroting

De beschikbare budgetten voor het beheerdomein Groen waren in 2018 voldoende. De financiële consequenties voor toekomstige jaren zijn vertaald in de in de begroting opgenomen budgetten.

E) Gebouwen

Beleidskader

Kerncijfers

Gemeentelijke huisvesting	7 accommodaties
Maatschappelijk vastgoed	13 accommodaties, waarvan 5 binnensportaccommodaties
Onderwijshuisvesting	10 accommodaties voor primair onderwijs, 3 accommodaties voor speciaal onderwijs en 4 accommodaties voortgezet onderwijs

Beleid

Het beleid is beschreven in het "Vastgoedbeleid gemeente Oud-Beijerland 2010". In het vervolg op het vastgoedbeleid is de uitvoering ervan vastgelegd in het uitvoeringsprogramma 2015–2025 en voor de schoolgebouwen in het Meerjaren Onderwijs Huisvestingsplan (MIOH). Hierin is opgenomen welke accommodaties behouden moeten worden en wanneer en hoe de gemeente Oud-Beijerland zijn accommodaties gaat vervangen.

Beheer

Het onderhoud van de gebouwen is gepland op basis van Meerjaren Onderhoudsplannen, die zijn geactualiseerd in 2017. Het onderhoud aan de schoolgebouwen valt niet meer onder de verantwoordelijkheid van de gemeente. Sinds 1 januari 2015 is onderhoud doorgedecentraliseerd aan de schoolbesturen.

Kwaliteit

De onderhoudsplannen zijn opgebouwd volgens de NEN 2767 methodiek. Bij de start (in 2014) van dit MJOP is het achterstallige onderhoud, waar noodzakelijk, hersteld. Aan het pand gymzaal 't Pluspunt wordt alleen het hoogst noodzakelijke onderhoud uitgevoerd, vanwege de nieuwbouwplannen. Het onderhoud aan het pand de Lindehoeve is in 2018 en voorgaande jaren ook alleen beperkt tot "instandhouding".

Financiële consequenties

Omschrijving	Actuele Begroting 2018	Rekening 2018	Vershil
Dagelijks en regulier onderhoud	1.009.134	939.827	69.307
Groot onderhoud	614.013	544.569	69.444
Mutatie voorziening/ reserve	0	0	0
Kapitaallasten	1.443.561	1.454.530	-10.968
Inkomsten	-550.636	-549.765	-872
Totale kosten	2.516.072	2.389.160	126.912

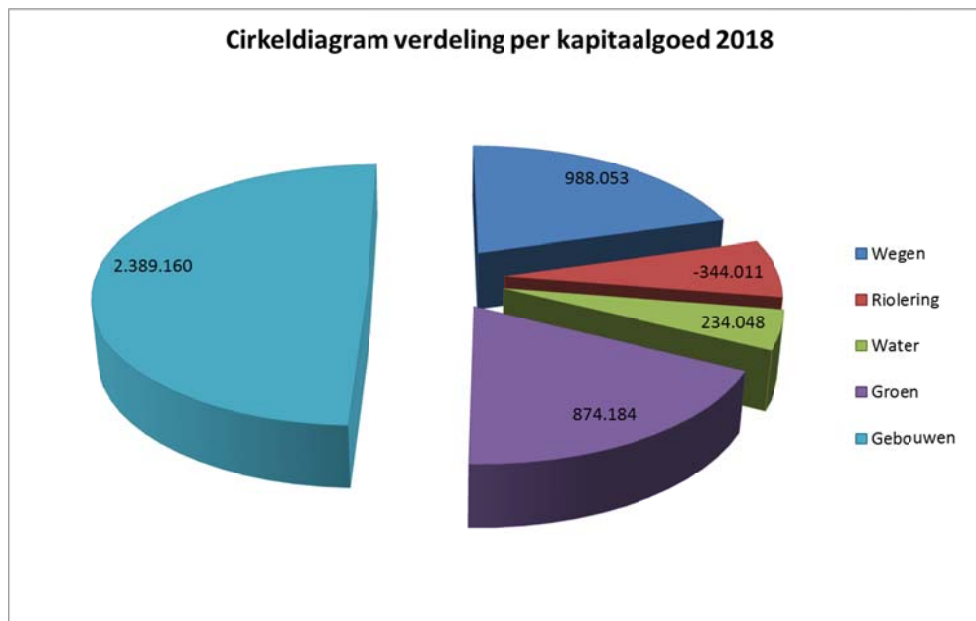
De vertaling van de financiële consequenties in de begroting

Voor het onderhoud van het gemeentelijk vastgoed wordt gewerkt met een vast jaarbudget. Het budget is vastgesteld op basis van uitvoering van 90% van het gemiddeld benodigd onderhoudsbudget (over 30 jaar). De budgetten in 2017 waren toereikend. De financiële consequenties voor toekomstige jaren zijn vertaald in de in de begroting opgenomen budgetten.

Samenvatting

In onderstaande tabel zijn de totale kosten per kapitaalgoed samengevat. Om een indruk te krijgen van de verdeling van de totale kosten over de verschillende kapitaalgoederen, is tevens een cirkeldiagram opgesteld.

Omschrijving	Rekening 2018
Wegen	988.053
Riolering	-344.011
Water	234.048
Groen	874.184
Gebouwen	2.389.160
Totale kosten	4.141.434



Paragraaf grondbeleid

Inleiding

In de Paragraaf Grondbeleid wordt jaarlijks het door de gemeente te voeren grondbeleid vormgegeven waarbij “de gereedheidskist” met de vele instrumenten van het grondbeleid wordt ingezet om de bestuurlijke doelen te bereiken. De bestuurlijke (in dit kader ruimtelijke) doelen liggen vast in de meerjarenbegroting, het coalitieprogramma en diverse visiedocumenten en de daarmee samenhangende beleidsnota's. De bestuurlijke doelen zijn dynamisch en regelgeving verandert, waardoor de inhoud van “de gereedheidskist” kan wijzigen.

Daarnaast heeft het grondbeleid een financiële impact omdat bij de uitvoering ervan financiële middelen worden ingezet. Hierdoor ontstaan risico's voor de gemeente die van grote invloed kunnen zijn op de financiële positie van de gemeente. Om deze risico's te beperken en te beheersen, worden jaarlijks de grondexploitaties herzien.

De verslaglegging in de paragraaf grondbeleid gaat over het te voeren grondbeleid en de verantwoording over de uitvoering ervan. Hierbij is er een vrijheid in de opstelling van deze paragraaf, maar moet wel aan de regelgeving van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) worden voldaan.

Artikel 16 van het BBV geeft aan dat in de verslaglegging aandacht moet worden gegeven aan de onderstaande punten:

- Een visie op het Grondbeleid in relatie tot de uitvoering 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;
- Beleidsuitgangspunten over de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.

Visie grondbeleid

De programma's 7 (Wonen), 8 (Economie) en 9 (Ruimtelijke ontwikkeling) van de begroting zijn het meest gericht op het gemeentelijk grondbeleid en de uitvoering ervan. De doelstellingen vanuit deze programma's zijn opgenomen in deze begroting.

Daarnaast zijn het collegeprogramma en een aantal beleidsnota's, zowel lokaal als regionaal, richtinggevend voor de uitvoering van het grondbeleid. Het gaat hierbij om de volgende gemeentelijke beleidsdocumenten:

- Structuurvisies en uitvoeringsprogramma's;
- Nota Grondbeleid;
- Grondprijzenbrief;
- Woon- en ontwikkelvisies;
- Meerjaren Perspectief Gebiedsontwikkelingen (MPG).

Voor de inhoud van deze notities, verordeningen en beleidsdocumenten wordt verwezen naar de betreffende stukken zelf.

Ook wettelijke instrumenten en de jurisprudentie spelen een grote rol bij het hanteren van het grondbeleid. Hierbij valt te denken aan:

- Wet ruimtelijke ordening (Wro), waarin opgenomen de zogenaamde Grondexploitatiewet (afdeling 6.4 Wro). Het is mogelijk om via het exploitatieplan de gewenste vorm van uitvoering af te dwingen bij het realiseren van gebiedsontwikkelingen.

- Het Besluit ruimtelijke ordening (Bro) geeft de kostenelementen die kunnen worden opgenomen in een exploitatieplan.
- Andere instrumenten zijn: de Wet voorkeursrecht gemeenten (Wvg), Ontheffingswet, de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), Woningwet en het Burgerlijk Wetboek. Daarnaast zijn er nog een aantal wetten en regelingen die het grondbeleid raken.

Uitvoering grondbeleid

Bij het verhalen van kosten, zoals bedoeld in de Grondexploitatiewet staat het private spoor met het hanteren van de zogenaamde anterieure overeenkomst voorop.

We zien een aantal wettelijke ontwikkelingen op ons af komen, die gevolgen hebben voor ons grondbeleid. Zo zal de Omgevingswet als vervanger van een aantal wetten een grote invloed gaan krijgen op het toekomstige grondbeleid. De Aanvullingswet als onderdeel van de Omgevingswet is in procedure gebracht en met deze wet wordt het grondbedrijfsinstrumentarium gemoderniseerd om zowel actief als faciliterend grondbeleid mogelijk te maken.

Het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) geeft jaarlijks nieuwe richtlijnen, of stelt de richtlijnen bij voor de grondbedrijfsfunctie.

In het kader van een realistische programmering van woon- en werklocaties gelden de volgende uitgangspunten:

Bedrijventerreinen/ werklocaties

De Hoeksche Waardse gemeenten hebben een bedrijventerreinprogrammering met de provincie Zuid-Holland afgesproken voor de periode 2014-2030. Vraag en aanbod van bedrijventerreinen is daarmee kwantitatief en kwalitatief met elkaar in evenwicht gebracht. Er zijn drie categorieën te onderscheiden: ontwikkelen, niet ontwikkelen en visie.

In 2019 wordt verwacht dat de tweede en derde fase van het Bedrijvenpark Hoeksche Waard een herbestemming krijgen.

Verwacht wordt dat in 2019 alle grond is uitgegeven binnen het bedrijventerrein De Hoogerwerf. Om de continuïteit in de gronduitgiften voor bedrijven en werkgelegenheid te houden wordt ingezet op een uitbreiding van het bedrijventerrein.

Woonlocaties

In samenspraak met de regio Hoeksche Waard en de provincie Zuid-Holland zijn afspraken rondom woningbouw gemaakt. Daarmee is de basis gelegd voor de ruimtelijke structuur waarbinnen ontwikkelingen kunnen plaatsvinden. Naast de regionale woonvisie is een regionaal woningbouwprogramma vastgesteld als leidraad voor toekomstige ontwikkelingen.

In het coalitieprogramma is ingezet op een woningbouwprogramma, welke is gericht op het bouwen van kwalitatief goede en vooral betaalbare woningen. Afgestemd op de diverse doelgroepen, waaronder senioren en starters. Duurzaamheid zal steeds meer worden ingepast binnen een gebiedsontwikkeling.

Actuele prognose van bouwgronden in exploitatie (BIE)

Voor de projecten die daadwerkelijk tot ontwikkeling komen, of al in ontwikkeling zijn gekomen, wordt/is een grondexploitatie vastgesteld. Jaarlijks worden de grondexploitaties geactualiseerd.

De actuele bouwgrondexploitaties zijn verdeeld in zogenaamde grondbedrijfcomplexen. Het betreffen de volgende complexen:

- Abel Tasmankwartier;
- Bedrijventerrein De Hoogerwerf;
- Poortwijk III;

- Kloosring;
- Stravinskypad;
- Jan Tooropstraat.

In de volgende tabel worden per complex en op basis van een doorrekening van 2018 en volgende jaren, de verwachte eindresultaten gegeven. De prognose wordt jaarlijks geactualiseerd door het herzien van de grondexploitaties. Deze herziene grondexploitaties worden door de raad vastgesteld en van budget voorzien.

bedragen * € 1.000

Complex	Boekwaarde 1-1-2018	Vermeerdering	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2018	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde Opbrengsten	Geraamd Eindresultaat
Abel Tasmankwartier	€ 383	€ 87	€ -4	€ 466	€ 30	€ -626	€ -130
De Hoogerwerf	€ 237	€ 403	€ 41	€ 681	€ 726	€ -1.517	€ -110
Kloosring	€ -230	€ 214	€ -	€ -16	€ 16	€ -	€ -
Poortwijk III	€ -1.596	€ 1.850	€ -1.376	€ -1.122	€ 3.204	€ -3.800	€ -1.718
Stravinskypad	€ -123	€ 123	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Jan Tooropstraat	€ -	€ 15	€ -	€ 15	€ 446	€ -294	€ 167
Totaal	€ -1.329	€ 2.692	€ -1.339	€ 24	€ 4.422	€ -6.237	€ -1.791

- = voordelig resultaat
+ = nadelig resultaat

bedragen * € 1.000

In exploitatie genomen gronden	Exploitatie resultaat MPG 2018	Exploitatie resultaat 2019	Verschil	Verklaring verschil
Abel Tasmankwartier	€ -198	€ -130	€ 68	winstneming 18
De Hoogerwerf	€ -414	€ -110	€ 304	winstneming 18
Poortwijk III	€ -2.263	€ -1.718	€ 545	winstneming 18
Kloosring	€ -31	€ -	€ 31	winstneming 18
Stravinskypad	€ -123	€ -	€ 123	winstneming 18
J.Tooropstraat	€ -5	€ 167	€ 172	sanering grond
Totaal	€ -3.034	€ -1.791	€ 1.243	

- = voordelig resultaat
+ = nadelig resultaat

Toelichting op de gebiedsontwikkelingen

Abel Tasmankwartier

Voor deze gebiedsontwikkeling is een bestemmingsplanprocedure doorlopen. De woningen gaan binnenkort in de verkoop en de verwachting is dat de grond medio 2019 aan de ontwikkelaar kan worden verkocht.

Door de intensieve planvorming en gestelde milieueisen heeft de uitvoering van de gebiedsontwikkeling enige vertraging opgelopen. Hierdoor is een grotere inzet van personeel en externe adviseur noodzakelijk gebleken.

Het voordelige exploitatieresultaat is daardoor iets afgenomen. De financiële risico's zijn behapbaar, omdat over de grondprijzen afspraken zijn gemaakt met de ontwikkelende partij en de ontwikkelende partij het openbare gebied aanlegt.

De start van de woningbouw wordt eind 2019 of begin 2020 verwacht.

De Hoogerwerf

Met diverse bedrijven zijn gesprekken gevoerd over een gronduitgifte. Twee bedrijven hebben inmiddels een harde optie voor een gronduitgifte ontvangen. De verwachting is dat deze bedrijven in het 2^{de} of 3^{de} kwartaal 2019 de betreffende gronden kopen van de gemeente.

Voor een hoekperceel aan de Donkervoortlaan hoek Spykerlaan is nog geen gegadigde gevonden. Na de twee grondverkopen in 2019 is het bedrijventerrein De Hoogerwerf nagenoeg uitverkocht. In 2020 zullen nog twee (rest)percelen worden uitgegeven. De grond voor het realiseren van een gemeentelijk groendepot is vanuit de Algemene Dienst weer terug overgedragen aan de grondexploitatie De Hoogerwerf. Dit heeft tot gevolg dat de boekwaarde is opgelopen. De financiële risico's zijn een kostenstijging voor de civieltechnische werken en een minderopbrengst van de grond. Doe beide situaties zich voor dan moet rekening worden gehouden met een risico van € 25.000,-, wat kan worden opgevangen binnen het geraamde voordelige exploitatieresultaat.

Kloosring

De gebiedsontwikkeling Kloosring is eind 2018 gerealiseerd. De grondexploitatie kon niet worden afgesloten, omdat er nog een eindafrekening met een aannemer moet plaatsvinden. Deze afrekening zal in het 1^{ste} kwartaal 2019 plaatsvinden en dan kan de grondexploitatie Kloosring administratief worden gesloten. Er zijn geen financiële risico's meer, omdat het een afrekening van de werkzaamheden betreft die vooraf is bepaald.

Poortwijk III

In 2018 is fase 4 van de woningbouw opgeleverd. Gelijktijdig is bij deze nieuwbouw het openbare gebied ingericht. De woningbouw in fase 5 gaat in 2019 van start en daarmee is de grond in Poortwijk III volledig uitgegeven. Verwacht wordt dat deze woningen in 2020 worden opgeleverd en het openbare gebied kan worden ingericht. De grondexploitatie laat een iets lager resultaat zien, omdat de kosten voor een fietspad naast het te realiseren Kenniscentrum hierin zijn opgenomen. De aanleg van dit fietspad was in eerste instantie niet voorzien.

De grond voor het Kenniscentrum wordt in 2019 vanuit de grondexploitatie overgedragen naar de Algemene Dienst. Met raadsbesluit Z-17.24252, besluit 8206 zijn de financieringskosten geregeld van het kenniscentrum. Onderdeel daarvan zijn de grondkosten.

Binnen de grondexploitatie Poortwijk III zijn nog een aantal risico's aanwezig. Deze risico's liggen vooral op het civieltechnische vlak en deze kunnen worden beheerst door werk met werk te maken. De risico's kunnen worden opgevangen binnen het voordelige exploitatieresultaat.

De afwijking in het eindresultaat ten opzichte van voorgaand jaar kan grotendeels toegeschreven worden aan winstneming in 2018.

Jan Tooropstraat

Binnen deze gebiedsontwikkeling is een bodemverontreiniging aangetoond. Op deze locatie heeft in vroegere tijden een boomgaard gestaan. Het vermoeden is dat in deze boomgaard een schuurtje voor bestrijdingsmiddelen heeft gestaan en dat deze middelen in de grond zijn gelopen. In eerste instantie leek de bodemverontreiniging mee te vallen door deze af te dekken, maar uit nader onderzoek is gebleken dat de verontreiniging dieper in de grond zit en daardoor moet worden verwijderd. In de grondexploitatie is met deze kostenpost geen rekening gehouden. In de gebiedsontwikkeling Jan Tooropstraat worden 24 sociale huurwoningen gebouwd, waardoor de meerkosten voor het verwijderen van de verontreinigde grond niet op de woningbouw kan worden verhaald. Hierdoor is de grondexploitatie Jan Tooropstraat omgeslagen van een voordelige naar nadelige grondexploitatie. Voor het geraamde exploitatietekort is bij de jaarrekening 2018 een verliesvoorziening ingesteld.

Vennootschapsbelasting in relatie tot grondexploitaties

Het overgrote deel van de grondexploitaties is winstgevend en daarover is de gemeente sinds 2016 verplicht vennootschapsbelastingaf te dragen. Deze afdracht is als PM opgenomen in de grondexploitaties en het Meerjarenprogramma Gebiedsontwikkelingen (MPG). Voor de aangifte vennootschapsbelasting is een externe belastingdeskundige aangetrokken. Door voortschrijdend inzicht over de berekeningssystematiek bij de belastingdienst is uitstel voor de aangifte van de belastingdienst ontvangen. Vanwege de onzekerheid over de hoogte van het bedrag is de Vpb niet opgenomen in de grondexploitaties. Wel is bij de jaarrekening een verplichting voor de te verwachten aanslag vennootschapsbelasting opgenomen.

Winstneming en het nemen van verliezen

Winstneming

Winstneming is mogelijk als:

- het resultaat op de grondexploitatie betrouwbaar kan worden ingeschat; én
- de grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én
- de kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie bepaald, ofwel percentage of completion methode).

Jaarlijks wordt volgens deze methode bepaald of winstneming noodzakelijk is en wordt dit verwerkt in de jaarrekening.

Verliezen

De voorzienbare tekorten op grondexploitaties en nog in exploitatie te nemen gronden worden afgedekt via een in te stellen voorziening. Gronden die aangekocht zijn voor toekomstige ontwikkelingen en waarvan nu vaststaat dat deze ontwikkelingen niet zullen plaatsvinden worden afgeeraamd naar de waarde van de huidige bestemming. Het verlies wordt ten laste van de algemene middelen genomen.

Kortom, het beleid is om verliezen te nemen, zodra die onvermijdelijk zijn.

Reserves, voorzieningen en risico's

Reserves

Voor de gebiedsontwikkelingen is geen aparte reserve ingesteld.

Voorziening

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording moet voor de te verwachten verliezen op grondexploitaties een voorziening te worden getroffen. Uit de laatste actualisatie van de grondexploitaties is het actuele beeld dat er alleen voor de grondexploitatie Jan Tooropstraat een voorziening moet worden getroffen. Dit is bij de jaarrekening 2018 gedaan.

Risico's

In de grondexploitaties wordt aangegeven welke risico's zich kunnen voordoen en hoe die financieel-economisch kunnen worden gemanaged. In principe moeten de risico's binnen de grondexploitaties worden opgevangen. Is dit niet mogelijk, omdat er een verliesgevende grondexploitatie is, dan zal voor dit risico een verliesvoorziening worden getroffen. Hiermee wordt het risicoprofiel afgewaardeerd.

In onderstaande tabel is het risico op de BIE's inzichtelijk gemaakt.

Projectlocatie	Laag	Middel	Hoog
Abel Tasmankwartier	X		
De Hoogerwerf	X		
Poortwijk III	X		

Kloosring	X		
Stravinskypad	X		
Jan Tooropstraat		X	

Kengetal Grondexploitatie

De kengetallen grondexploitatie worden verantwoord binnen de paragraaf Weerstandsvermogen.

Jaarrekening

Balans en de toelichting

Balans per 31 december 2018		
(bedragen x € 1000,-)	Ultimo	Ultimo
ACTIVA	2018	2017
Vaste activa		
<i>Immateriele vaste activa</i>	0	0
<i>Materiele vaste activa</i>	51.608	51.287
- Investerings met een economisch nut	33.363	34.897
- Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.	10.206	9.341
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	8.039	7.049
<i>Financiële vaste activa</i>	6.677	6.446
- Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	3.973	3.973
- Overige langlopende leningen	2.704	2.473
Totaal vaste activa	58.285	57.733
Vlottende activa		
<i>Voorraden</i>	-139	-1329
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	-139	-1.329
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</i>	4.792	4.597
- Vorderingen op openbare lichamen	4.310	3.413
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
- Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	50	495
- Overige vorderingen	432	689
- Overige uitzettingen		
<i>Liquide middelen</i>	13	66
- Kassaldi	6	6
- Banksaldi	7	60
<i>Overlopende activa</i>	1038	928
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.038	928
Totaal vlottende activa	5.704	4.262
Totaal generaal	63.989	61.995
Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969	0	0

Balans per 31 december 2018			
(bedragen x € 1000,-)		Ultimo	Ultimo
PASSIVA		2018	2017
Vaste passiva			
<i>Eigen vermogen</i>		30.922	32.201
- Algemene reserves	20.246		18.749
- Bestemmingsreserves	8.872		9.649
- Gerealiseerde resultaat	1.804		3.803
<i>Voorzieningen</i>		6.179	8.006
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.498		1.630
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	347		149
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	4.335		6.228
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer</i>		12.004	15.005
- Onderhandse leningen van:			
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	12.000		15.000
- Waarborgsommen	4		5
Totaal vaste passiva		49.105	55.212
Vlottende passiva			
<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan een jaar</i>		13.051	4.881
- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	0		0
- Overige kasgeldleningen	6.000		0
- Banksaldi	3.062		250
- Overige schulden	3.989		4.631
<i>Overlopende passiva</i>		1.833	1.902
- verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	26		30
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:			
- Europese overheidslichamen	0		0
- Het Rijk	0		0
- Overige Nederlandse overheidslichamen	332		400
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.475		1.472
Totaal vlottende passiva		14.884	6.783
Totaal generaal		63.989	61.995
Gewaarborgde geldleningen		3.345	4.540
Garantstellingen		185.606	193.780

Algemene toelichting op de balans

Algemeen

De balans geeft het totaalbeeld aan van de vermogenspositie aan het einde van het dienstjaar. Voor een specificatie van de activa, de reserves en voorzieningen en de voorraden bouwgronden verwijzen wij naar het bijlagenboek. De jaarcijfers van de Parkeercombinatie Holland BV zijn verwerkt in de jaarrekening en de balans.

Continuïteitsveronderstelling

Per 1 januari 2019 houdt de gemeente Oud-Beijerland op te bestaan en gaat deze van rechtstwege volledig over in de nieuwe gemeente Hoeksche Waard. Zowel alle rechten en verplichtingen als alle activiteiten worden voortgezet binnen de gemeente Hoeksche Waard op basis van de Wet Ahri. Dit rechtvaardigt dan ook de veronderstelling van continuïteit, waardoor de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

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

De activa worden afgeschreven conform het in de door de gemeenteraad 'Nota waardering en afschrijving vaste activa' vastgelegde beleid.

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

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2018 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. De gemeente zal deze onzekerheid in de jaarstukken moeten noemen, ook al ligt de oorzaak niet bij de gemeente.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten

zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

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

ACTIVA

Vaste activa

Het BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte, investeringen met een economisch nut en met ingang van dit jaar investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Investerings die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend, is hierbij niet van belang.

Gemeente Oud-Beijerland hanteert al sinds jaar en dag de 'bruto methode' bij het activeren van investeringen. Eventuele dekkingsreserves worden niet in mindering gebracht op de te activeren investering (netto methode). Ze worden ondergebracht in een geblokkeerde reserve, waarmee de begroting wordt gevoed. Het voordeel van deze 'bruto methode' is dat er een zuivere kostentoerekening plaatsvindt naar de producten van de gemeente. Het BBV schrijft deze methode vanaf 2004 dwingend voor.

Tabel afschrijvingstermijnen

Soort activa:	(maximale) afschrijvingstermijn:
Gronden en terreinen	-
Gebouwen	40 jaar
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	25 jaar
Technische installaties c.a.	10 jaar
Inventarissen	15 jaar
Transportmiddelen	15 jaar
Automatisering	4 jaar

In 2018 zijn met het oog op de gemeentelijke herindeling ("schoon door de poort") in de Hoeksche Waard de vaste activa met een aanschafwaarde kleiner dan €25.000 afgeboekt en direct ten laste gebracht van de gemeentelijke exploitatie. Hiermee wordt een belangrijke administratieve vereenvoudiging bij de start van de nieuwe gemeente Hoeksche Waard bereikt ("balansverkorting"). Verwezen wordt naar het raadsbesluit van 20 november 2018 (4^e begrotingswijziging 2018).

Materiële vaste activa

Zoals hierboven is aangegeven, wordt onderscheid gemaakt tussen investeringen met maatschappelijk en twee varianten economisch nut (bedragen x € 1.000,-):

	Boekwaarde per 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2018
Investerings met een economisch nut	34.897	33.363
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden gevraagd	9.341	10.206
Investerings met een maatschappelijk nut	7.049	8.039
Totaal	51.287	51.608

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt dit op het saldo afgeschreven. Alleen investeringen die een nieuw, waardevermeerderend of levensduur verlengend meerjarig nut hebben van boven de € 25.000,- worden geactiveerd.

Investerings worden na het eerste jaar van investeren lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur. Op grondbezit met een economisch nut wordt niet afgeschreven.

Voor investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut worden globaal de volgende afschrijvingstermijnen gehanteerd: de aanleg en reconstructie van wegen, straten en pleinen 20 jaar, voor openbare verlichting 30 jaar, voor aanleg en verbetering van groenvoorziening 25 en 40 jaar en voor de nieuwbouw en reconstructie van civiel technische kunstwerken 25 en 40 jaar.

De volgende reserves zijn in 2018 omgevormd tot één reserve, de Technische reserve:

- reserve huisvesting gemeentelijke organisatie;
- reserve huisvesting Actief college;
- reserves dekking toekomstige investeringen 2001 en 2004;
- reserve sportcomplex Kikkershoek;
- dekkingsreserve Sabina van Egmondschool;
- dekkingsreserve Zinkwegkommetje.

Deze nieuwe reserve wordt ingezet ter dekking van afschrijvingslasten.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van investeringen met economisch nut weer (bedragen x € 1.000,-):

	Boek- waarde 1-1-2018	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boek waarde 31-12-2018
Gronden en terreinen	5.878	-214	0	0	0	0	5.664
Woonruimten	154	0	0	4	0	0	150
Bedrijfsgebouwen	26.867	780	127	1.681	0	0	25.839
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	289	50	32	21	0	0	286
Vervoermiddelen	369	0	49	51	0	0	269
Machines, apparaten en installaties	357	45	17	78	0	0	307
Overige materiele vaste activa	983	12	22	126	0	0	848
Totaal	34.897	674	247	1.960	0	0	33.363

In 2018 is een start gemaakt met de vervanging van de riolering aan de Piet Heinstraat/ M.H. Trompstraat en zijn een aantal investeringen gepleegd van globaal zo'n € 150.000,- voor het Kenniscentrum, de renovatie en inrichting van het Oude Raadhuis, de nieuwbouw van de kinderboerderij en de verbouwing van de turnlocatie in De Boogerd. In 2018 is besloten het besluit uit 2017 over de overdracht van grond vanuit de bouwgrondexploitatie aan de "algemene dienst" voor het aanleg van het gemeentedept in te trekken (minus € 214.000,-).

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, (bedragen x € 1.000,-):

	Boek- waarde 1-1-2018	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boek waarde 31-12-2018
Gronden en terreinen	215	0	0	0	0	0	215
Bedrijfsgebouwen	146	0	7	7	0	0	132
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	8.370	1.249	106	189	0	0	9.326
Machines, apparaten en installaties	181	0	15	10	0	0	156
Overige materiele vaste activa	429	0	35	15	0	0	379
Totaal	9.341	1.249	163	220	0	0	10.206

Voor onze gemeente betreffen deze categorie de activa die betrekking hebben op de producten begraaflaatsen en riolering.

Bij grond- weg- en waterbouwkundige werken is de grootste investering gepleegd in de vervanging van de riolering van Croonenburg 2^e fase. Verder zijn er wat kleinere investeringen geweest in de vervanging van (druk)rioleringen en gemalen.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van investeringen met maatschappelijk nut weer (bedragen x € 1.000,-):

	Boek- waarde 1-1-2018	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boek waarde 31-12-2018
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.333	871	113	364	100	0	5.627
Machines, apparaten en installaties	1.258	495	9	65	0	0	1.680
Overige materiele vaste activa	458	328	2	52	0	0	732
Totaal	7.049	1.695	123	481	100	0	8.039

De belangrijkste investeringen betreffen de vervanging van de verharding van de Piet Heinstraat en M.H. Trompstraat, de herinrichting rondom de kinderboerderij, natuurspeelplaatsen, vervanging openbare verlichting en de corridor in het Laningpark.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ('kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen' in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel daalt tot onder de verkrijgingprijs, vindt afwaardering plaats. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken.

Deelnemingen (bedragen x € 1.000,-):

	€ 2017	€ 2018
Aandelen B.N.G.	13	13
Aandelen ENECO	0	0
Aandelen BV Gemeenschappelijk bezit Evides	1.148	1.148
Aandelen Stedin Holding NV	2.812	2.812
	<u>3.973</u>	<u>3.973</u>

Geldleningen u/g (bedragen x € 1.000,-)

	€ 2017	€ 2018
Woningfinancieringsregeling gem.personeel	67	61
Overbruggingslening St. Zonder Meer	26	26
Geldleningen TVO, Spirit, SHO en Korbatjo	614	598
Startersleningen en duurzaamheidsleningen	1.767	2.019
	<u>2.473</u>	<u>2.704</u>

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2018 wordt in onderstaand overzicht weergegeven (bedragen x € 1.000,-):

	Boekwaarde 01-01-2018	Investe- ringen	Aflossingen / Afschrijvingen	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2018
Overige langlopende leningen	2.473	252	22	0	2.704
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	<u>3.973</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.973</u>
Totaal	6.446	252	22	0	6.677

Vlottende activa

Vorraden grond zijn op de balans gewaardeerd tegen historische kostprijs min de daarop ontvangen subsidies, vermeerderd met de kosten voortkomend uit de exploitatie van de complexen, tenzij de marktwaarde lager ligt dan de verkrijgingsprijs. In dat geval wordt de marktwaarde als waarderingsgrondslag toegepast.

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs, vermeerderd met rentebijbeschrijving over de boekwaarde per 1 januari.

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede rentebijbeschrijving en een redelijk te achten aandeel en de administratie- en beheerskosten. De risicovoorzieningen zijn gewaardeerd tegen eindwaarde.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

beragen * € 1.000

Complex	Boekwaarde 1-1-2018	Vermeerdering	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2018	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde Opbrengsten	Geraamd Eindresultaat
Abel Tasmankwartier	€ 383	€ 87	€ -4	€ 466	€ 30	€ -626	€ -130
De Hoogerwerf	€ 237	€ 403	€ 41	€ 681	€ 726	€ -1.517	€ -110
Kloosring	€ -230	€ 214	€ -	€ -16	€ 16	€ -	€ -
Poortwijk III	€ -1.596	€ 1.850	€ -1.376	€ -1.122	€ 3.204	€ -3.800	€ -1.718
Stravinskypad	€ -123	€ 123	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Jan Tooropstraat	€ -	€ 15	€ -	€ 15	€ 446	€ -294	€ 167
Totaal	€ -1.329	€ 2.692	€ -1.339	€ 24	€ 4.422	€ -6.237	€ -1.791

- = voordelig resultaat

+ = nadelig resultaat

Toelichting per complex:

Abel Tasmankwartier

Voor deze gebiedsontwikkeling is een bestemmingsplanprocedure doorlopen. De woningen gaan binnenkort in de verkoop en de verwachting is dat de grond medio 2019 aan de ontwikkelaar kan worden verkocht.

Door de intensieve planvorming en gestelde milieueisen heeft de uitvoering van de gebiedsontwikkeling enige vertraging opgelopen. Hierdoor is een grotere inzet van personeel en externe adviseur noodzakelijk gebleken.

Het voordelige exploitatieresultaat is daardoor iets afgenomen. De financiële risico's zijn behapbaar, omdat over de grondprijzen afspraken zijn gemaakt met de ontwikkelende partij en de ontwikkelende partij het openbare gebied aanlegt.

De start van de woningbouw wordt eind 2019 of begin 2020 verwacht.

De Hoogerwerf

Met diverse bedrijven zijn gesprekken gevoerd over een gronduitgifte. Twee bedrijven hebben inmiddels een harde optie voor een gronduitgifte ontvangen. De verwachting is dat deze bedrijven in het 2^{de} of 3^{de} kwartaal 2019 de betreffende gronden kopen van de gemeente.

Voor een hoekperceel aan de Donkervoortlaan hoek Spykerlaan is nog geen gegadigde gevonden. Na de twee grondverkoop in 2019 is het bedrijventerrein De Hoogerwerf nagenoeg uitverkocht. In 2020 zullen nog twee (rest)percelen worden uitgegeven. De grond voor het realiseren van een gemeentelijk groendepot is vanuit de Algemene Dienst weer terug overgedragen aan de grondexploitatie De Hoogerwerf. Dit heeft tot gevolg dat de boekwaarde is opgelopen. De financiële risico's zijn een kostenstijging voor de civieltechnische werken en een minderopbrengst van de grond. Doe beide situaties zich voor dan moet rekening worden gehouden met een risico van € 25.000,-, wat kan worden opgevangen binnen het geraamde voordelige exploitatieresultaat.

Kloosring

De gebiedsontwikkeling Kloosring is eind 2018 gerealiseerd. De grondexploitatie kon niet worden afgesloten, omdat er nog een eindafrekening met een aannemer moet plaatsvinden. Deze afrekening zal in het 1^{ste} kwartaal 2019 plaatsvinden en dan kan de grondexploitatie Kloosring administratief worden gesloten. Er zijn geen financiële risico's meer, omdat het een afrekening van de werkzaamheden betreft die vooraf is bepaald.

Poortwijk III

In 2018 is fase 4 van de woningbouw opgeleverd. Gelijktijdig is bij deze nieuwbouw het openbare gebied ingericht. De woningbouw in fase 5 gaat in 2019 van start en daarmee is de grond in Poortwijk III volledig uitgegeven. Verwacht wordt dat deze woningen in 2020 worden opgeleverd en het openbare gebied kan worden ingericht. De grondexploitatie laat een iets lager resultaat zien, omdat de kosten voor een fietspad naast het te realiseren Kenniscentrum hierin zijn opgenomen. De aanleg van dit fietspad was in eerste instantie niet voorzien.

De grond voor het Kenniscentrum wordt in 2019 vanuit de grondexploitatie overgedragen naar de Algemene Dienst. Met raadsbesluit Z-17.24252, besluit 8206 zijn de financieringskosten geregeld van het kenniscentrum. Onderdeel daarvan zijn de grondkosten.

Binnen de grondexploitatie Poortwijk III zijn nog een aantal risico's aanwezig. Deze risico's liggen vooral op het civieltechnische vlak en deze kunnen worden beheerst door werk met werk te maken. De risico's kunnen worden opgevangen binnen het voordelige exploitatieresultaat.

Jan Tooropstraat

Binnen deze gebiedsontwikkeling is een bodemverontreiniging aangetoond. Op deze locatie heeft in vroegere tijden een boomgaard gestaan. Het vermoeden is dat in deze boomgaard een schuurtje voor bestrijdingsmiddelen heeft gestaan en dat deze middelen in de grond zijn gelopen. In eerste instantie leek de bodemverontreiniging mee te vallen door deze af te dekken, maar uit nader onderzoek is gebleken dat de verontreiniging dieper in de grond zit en daardoor moet worden verwijderd. In de grondexploitatie is met deze kostenpost geen rekening gehouden. In de gebiedsontwikkeling Jan Tooropstraat worden 24 sociale huurwoningen gebouwd, waardoor de meerkosten voor het verwijderen van de verontreinigde grond niet op de woningbouw kan worden verhaald. Hierdoor is de grondexploitatie Jan Tooropstraat omgeslagen van een voordelige naar nadelige grondexploitatie. Voor het geraamde exploitatietekort is een verliesvoorziening bij de jaarrekening 2018 ingesteld.

Vorderingen

De afwikkeling van de vorderingen heeft een normaal verloop. Ze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Hieronder volgt een specificatie van de debiteuren en de stand van de vorderingen bij het opstellen van de jaarrekening (bedragen x € 1.000,-).

Per 31-12-2018	
<u>Vorderingen op openbare lichamen</u>	
Bijdragen gemeenten	3
Bijdragen Rijk, provincie en waterschap	2
Belastingdienst	3.929
Overige vorderingen op openbare lichamen	376
	4.310
<u>Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen</u>	
SVHW	50
	50
<u>Overige vorderingen</u>	
Grondverkoop	70
Verkregen rechten gaslevering	125
Leges bouw-, sloopvergunning en overige vergunningen	26
OZB, hondenbelasting, rioolrechten en begrafenisrechten	49
Overige debiteuren	162
	432
Totaal vorderingen	4.792
Rekening-courantverhoudingen met het Rijk	0
Totaal uitzettingen met een looptijd korter dan een jaar	4.792

Bij de vorderingen leges zijn ook posten opgenomen waar bezwaarprocedures lopen.

Vorderingen naar ouderdom (bedragen x € 1.000,-):

Per 31-12-2018	
Van voor 2016	4
2016	2
2017	44
2018	4.742
	4.792

Vorderingen ouder dan 1 jaar naar debiteur (bedragen x € 1.000,-):

Per 31-12-2018	Totaal	Overheid	Ondernemingen	Particulieren
Van voor 2016	4	0	4	0
2016	2	0	2	0
2017	44	5	28	11
2018	4.742	4.319	409	13
	4.792	4.324	443	23

Schatkistbankieren

Sinds eind 2013 is de gemeente verplicht overtollige liquide middelen boven het drempelbedrag van € 380.550,- aan te houden in 's Rijks schatkist.

In 2018 stonden per kwartaal gemiddeld de volgende bedragen uit bij het Rijk:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar 2018					
(1)	Drempelbedrag	380,55			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	150	224	255	116
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	231	157	126	264
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	50.740			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	50.740			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	380,55			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	13.487	20.365	23.424	10.680
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	150	224	255	116

Het saldo in de schatkist bedroeg op 31 december 2018 € 0,-.

Liquide middelen (bedragen x € 1.000,-).

Per 31 december 2018 zijn de volgende liquide middelen aanwezig:

Per 31-12-2018	
- kas	6
- bank	7
	13

Overlopende activa

	Saldo per 01-01-2018	Toevoegingen	Vrijval	Saldo per 31-12-2018
de van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op specifieke uitkeringen	0	0	0	0
overige overlopende activa	928	725	616	1.038
Totaal	928	725	616	1.038

Het grootste gedeelte van de overlopende activa wordt gevormd door twee nog te ontvangen bedragen in verband met Solidariteit begeleiding ZIN 2018, Solidariteit PGB-WMO 2018, een afrekening extra bijdrage BUIG 2018 en de vangnetuitkering 2017.

PASSIVA

Eigen vermogen

Het verloop van de reserves in 2018 wordt in onderstaand overzicht per categorie reserves weergegeven (bedragen x € 1.000,-).

Reserves	Saldo 1-1-2018	Toevoeging	Ont- trekking	Bestemming resultaat 2017	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Saldo 31-12-2018
Algemene reserves						
- algemene reserves	18.749	0	2.306	3.803	0	20.246
Bestemmingsreserves						
- bestemmingsreserves	9.649	8.978	1.385		8.369	8.872
Resultaat 2018						1.804
Totaal						30.922

Het verloop wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven (bedragen x € 1.000,-):

	Saldo per 1/1	Dotatie	Onttrekking	Rente	Saldo per 31/12
Algemene reserves					
R100 Algemene reserve (vrij besteedbaar)	18.749	0	2.306	0	20.246
	18.749	0	2.306	0	20.246
Bestemmingsreserves					
R232 Reserve overige infrastructuur	184	0	183	0	1
R290 Reserve frictiekosten (2010)	131	0	131	0	0
R470 Reserve onderwijshuisvesting	753	151	0	0	904
R500 Reserve huisvesting gem. organisatie	461	0	461	0	0
R510 Reserve huisvesting Actief college	219	0	219	0	0
R520 Reserve dekking toek investeringen	2.805	0	2.805	0	0
R530 Reserve dekking toek. investeringen	3.019	0	3.019	0	0
R540 Reserve dekking btw/bcf	124	0	90	0	34
R550 Reserve sportcomplex Kikkershoek	1.250	0	1.250	0	0
R570 Dekkingsreserve S. van Egmondschool	178	0	178	0	0
R580 Dekkingsres exploitatie brandweerkazerne	25	0	25	0	0
R590 Dekkingsres Zinkwegkommetje	500	0	500	0	0
R740 Reserve frictievergoeding Rijk	0	260	0	0	260
R750 Reserve Wijkteams WMO	0	135	0	0	135
R900 Technische reserve	0	8.432	893	0	7.539
	9.649	8.978	9.754	0	8.872
Resultaat 2018					1.804
Totaal					30.922

De toelichting per reserve is opgenomen in onderstaande tabel.

Algemene reserves	
R100 Algemene reserve (vrij besteedbaar)	Bestemd als: a. weerstandsbuffer voor het opvangen van incidentele tegenvallers, calamiteiten en effecten uit de § Weerstandvermogen b. vrij aanwendbare ruimte voor de realisering van gemeentelijk beleid
Bestemmingsreserves	
R232 Reserve overige infrastructuur	Bestemd voor investeringen in het openbaar gebied a.g.v. herstructurering zorginstellingen
R290 Reserve frictiekosten	Reservering van een overschot op personele middelen in 2016 ter dekking van incidentele tekorten in 2017 en 2018 (conform Perspectiefnota 2016).
Bestemmingsreserves	
R470 Reserve onderwijshuisvesting	Bestemd voor investeringen in nieuwe schoolgebouwen, volgens het in 2016 vastgestelde Meerjaren Integraal Onderwijs Huisvestingsplan (MIOH).
R500 Reserve huisvesting gem. organisatie	Bestemd voor de gedeeltelijke dekking kapitaallasten gemeentehuis. In 2018 is deze reserve samengevoegd tot de Technische reserve.
R510 Reserve Actief college	Bestemd voor de dekking kapitaallasten renovatie schoolpand aan de Koninginneweg. In 2018 is deze reserve opgegaan in tot de Technische reserve.
R520 Reserve dekking toekomstige investeringen	Bestemd voor dekking kapitaallasten van "toekomstige" investeringen, waartoe bij de begroting 2002 is besloten In 2018 is deze reserve opgegaan in de Technische reserve.
R530 Reserve dekking toekomstige investeringen	Bestemd voor dekking kapitaallasten van "toekomstige" investeringen, waartoe bij de begroting 2004 is besloten(O.S.V. en specifieke centrumontwikkelingen) In 2018 is deze reserve opgegaan in de Technische reserve.
R540 Reserve dekking btw/bcf	Bestemd voor het opvangen van effecten, die voortvloeien uit de invoering van het BTW compensatiefonds.
R550 Reserve sportcomplex kikkershoeke	Bestemd voor de gedeeltelijke dekking kapitaallasten sportpark Kikkershoeke In 2018 is deze reserve opgegaan in de Technische reserve.
R570 Dekkingsreserve S. van Egmondschool	Bestemd voor de dekking van (een deel van) de kapitaallasten Sabina van Egmondschool. In 2018 is deze reserve opgegaan in de Technische reserve.
R580 Dekkingsres exploitatie brandweerkazerne	Bestemd voor de dekking van de hogere exploitatielasten die samenhangen met de verkoop van de brandweerkazerne
R590 Dekkingsreserve Zinkwegkommetje	Bestemd voor de dekking van (een deel van) de kapitaallasten uit de reconstructie van een gedeelte van de Zinkweg. In 2018 is deze reserve opgegaan in de Technische reserve.
R740 Reserve frictie vergoedingen Rijk	Bestemd voor frictiekosten voortvloeiend uit de herindeling. De reserve wordt gevoed vanuit de extra vergoeding van het Rijk hiervoor.
R750 Reserve wijkteams WMO	Bestemd voor dekking van de kosten van doorontwikkeling wijkteams (Sociaal Domein)
R900 Technische reserve	In 2018 gevormd uit zeven (oude) dekkingsreserves en geactualiseerd naar de boekwaarde van de betreffende investeringen. Bestemd voor de dekking van kapitaallasten uit deze investeringen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd voor:

- Verplichtingen en verliezen, waarvan de omvang op balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten.
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen, waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- Tot de voorzieningen worden ook gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjaren-raming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaal-goederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen is het beleid ter zake nader uiteengezet. Bij de bepaling van de voorzieningen is rekening gehouden met de op 22 november 2016 door de raad vastgestelde Nota reserves en voorzieningen 2017.

Het verloop van de voorzieningen in 2018 wordt in onderstaand overzicht samengevat weergegeven (bedragen x € 1.000,-):

Voorzieningen	Saldo 1-1- 2018	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2018
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.630	8	93	46	1.498
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	149	198	0	0	347
Voorzieningen derden	6.228	20	0	1.913	4.335
Totaal	8.006	225	93	1.959	6.179

Het verloop wordt in onderstaand overzicht per voorziening weergegeven (bedragen x € 1.000,-):

	Stand per 1/1	Dotatie	Vrijval	Aanwending	Stand per 31/12
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
V155 Voorziening frictiekosten	50	0	50	0	0
V256 Voorziening reg. bedrijventerrein HW	1.075	0	43	0	1.032
V720 Voorziening pensioenen wethouders	505	8	0	47	465
	1.630	8	93	46	1.498
Onderhoudsegalisatievoorzieningen					
V531 Voorziening buitensportaccommodaties	27	46	0	0	73
V550 Egalisatievoorziening waterbeheerplan	122	151	0	0	274
	149	198	0	0	347
Voorzieningen derden					
V786 Voorziening rioolbeheer (art 44 lid 2)	6.057	20	0	1.864	4.213
V910 Voorziening onderhoud begraafplaats	171	0	0	49	122
	6.228	20	0	1.913	4.334
Totaal	8.006	225	93	1.959	6.179

Toelichting per voorziening is opgenomen in onderstaande tabel.

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	
V155 Voorziening frictiekosten	Voorziening voor verplichting uit de reorganisatie uit 2015.
V256 Voorziening reg. bedrijventerrein HW	Ter dekking van exploitatie risico bedrijventerrein HW
V720 Voorziening pensioenen wethouders	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's wethouderspensioenen, voor zover niet via een derde partij verzekerd.
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	
V531 Voorziening buitensportaccommodaties	Egalisatie onderhoudslasten van buitensportaccommodaties
V550 Egalisatievoorziening waterbeheerplan	Egalisatie van onderhoudskosten waterbeheerplan, afgestemd op werkzaamheden volgens contract met het Waterschap.

Voorzieningen derden	
V786 Voorz. Rioolbeheer (art.44 lid 2)	Voorziening van derden verkregen middelen ten behoeve van riolering.
V910 Voorziening onderhoud begraafplaats	Egalisatievoorziening gevormd uit afkoop van toekomstig onderhoud.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer. Het verloop van de vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer wordt in onderstaand overzicht weergegeven (bedragen x € 1.000,-).

	€ 2017	€ 2018
Waarborgsommen	5	4
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	15.000	12.000
	<u>15.005</u>	<u>12.004</u>

Op geldleningen uit 2011, 2013 en 2015 is in totaal € 3.000.000,- afgelost. De totale rentelast voor de aangegane geldleningen bedroeg in 2018 € 301.000,-.

Vlottende passiva

In de balans worden onder de overlopende passiva afzonderlijk opgenomen: de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overige schulden

De afwikkeling van de schulden heeft een normaal verloop. Hieronder volgt een specificatie van de crediteuren en welk bedrag nog te betalen is bij het opstellen van de jaarrekening.

(bedragen x € 1.000,-):

Per 31-12-2018	
Subsidies en bijdragen	3
Loonheffing, sociale premies	578
Overige crediteuren	3.348
Belastingen	60
	<u>3.989</u>

Schulden naar ouderdom (bedragen x € 1.000,-):

Per 31-12-2018	
Van voor 2016	0
2016	0
2017	0
2018	3.989
	<u>3.989</u>

Overige kasgeldleningen

In juli 2018 heeft de gemeente een kasgeldlening bij de BNG aangetrokken van € 6 miljoen met een looptijd van 6 maanden tegen -/- 0,27% rente.

Per 31-12-2018	
- Overige kasgeldleningen	6.000
	6.000

Liquide middelen (bedragen x € 1.000,-).

Per 31 december 2018 zijn de volgende liquide middelen aanwezig:

Per 31-12-2018	
- bank	3.062
	3.062

Overlopende passiva (bedragen x € 1.000,-):

	Saldo per 01-01-2018	Toevoegingen	Vrijval	Saldo per 31-12-2018
verplichtingen die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	30	26	30	26
de van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:				
- Vooruitontv subsidie ISV geluid	347	0	15	332
- Subsidie Veilige Publieke Taak	53	0	53	0
Subtotaal	400	0	68	332
overige overlopende passiva	1.472	4.095	4.093	1.475
Totaal	1.902	4.121	4.191	1.833

Onder overige overlopende passiva zijn verplichtingen opgenomen waarvoor nog geen facturen zijn ontvangen. Dit heeft betrekking op een veelheid aan activiteiten waarvan een belangrijk deel wordt gevormd door nog af te rekenen kosten in het kader van de WMO. Een deel van de subsidie ISV geluid is niet besteed en dient in 2019 terugbetaald te worden.

Gewaarborgde geldleningen en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

	Met / zonder hypothecaire zekerheid	Oorspronkelijk bedrag (x € 1.000)	Restant schuld per 1-1-2018 (x € 1.000)	Restant schuld per 31-12-2018 (x € 1.000)	Percentage t.o.v. oorsprong
Verstrekte garanties					
Woningcorporaties met garantie WSW	Hypotheek	180.867	172.189	170.506	94,3%
Particulieren met Nationale Hypotheek Garantie	Hypotheek	6.005	4.540	3.345	55,7%
Bedrijven en overige	Zonder	15.100	21.600	15.100	100,0%
Totaal		201.972	198.329	188.951	93,6%

In de tabel zijn alle verstrekte garanties opgenomen. Op dit moment zijn er voor deze garantstellingen geen betalingsachterstanden, waarbij de gemeente aangesproken wordt op de garantstelling.

Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar de paragraaf Financiering.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De gemeente is voor maximaal zes jaar verbonden aan niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Het gaat om één huurovereenkomst voor software (bedragen x € 1.000,-):

Aanvangsdatum	Looptijd	Huur per kwartaal
01-10-2015	6 jaar	19

Vanaf 1 februari 2012 wordt een pand gehuurd voor de opslag van de inboedel van het Oude Raadhuis. De looptijd is drie jaar en is al enkele malen verlengd met een jaar.

Aanvangsdatum	Looptijd	Huur per kwartaal
Kerkstraat 13 01-12-2012	3 jaar	2

Voor het leerlingenvervoer zijn contracten afgesloten met verschillende vervoerders. Deze contracten lopen, na twee keer te zijn verlengd met een jaar, af op 31-07-2020.

Aanvangsdatum	Looptijd	Resterende verplichting
01-08-2014	6 jaar	210

In 2018 is er een contract afgesloten voor het maaien van gazons. Dit contract loopt tot en met minimaal eind 2019.

Aanvangsdatum	Looptijd	Bedrag per jaar
01-03-2018	2 jaar	133

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 moeten gemeenten en andere publiekrechtelijke rechtspersonen vennootschapsbelasting gaan betalen over de winst die ze met hun ondernemingsactiviteiten maken. In de jaarrekening is een inschatting gemaakt van de mogelijk te betalen vennootschapsbelasting (€ 0,-) exclusief de grondexploitaties. Er is nog sprake van onzekerheid voor het bepalen van de vennootschapsbelasting. Dit bedrag kan dus nog afwijken wanneer er aangifte wordt gedaan in 2019.

Voor grondexploitaties wordt de vpb aangifte, verzorgd door een externe deskundige. Door voortschrijdend inzicht is voor de aangifte vanaf 2016 uitstel verkregen. Voor de eerste inschatting van het te betalen bedrag aan vennootschapsbelasting is bij de jaarrekening 2018 een verplichting opgenomen.

Het overzicht van baten en lasten in de Jaarrekening

Inleiding

Het Besluit Begroting en verantwoording schrijft voor dat de financiële Begroting ten minste moet bestaan uit:

- een overzicht van baten en lasten en de toelichting;
- een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien;
- de uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting.

Na het overzicht van baten en lasten staat de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de Jaarrekening, met daarin aandacht voor:

- 1.1 toelichting Begrotingsrechtmatigheid;
- 1.2 over te boeken budgetten naar de Begroting 2018;
- 1.3 de gronden waarop de ramingen waren gebaseerd;
- 1.4 de verklaring van de aanmerkelijke verschillen (Rekening en Begroting 2018);
- 1.5 de incidentele baten en lasten;
- 1.6 de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

De uiteenzetting van de financiële positie is als volgt opgebouwd:

- 2.1 de investerings- en financieringsstaat;
- 2.2 het Emu-saldo;
- 2.3 de vermogenspositie.

Overzicht van baten en lasten in de Jaarrekening

Programma : 01 Bestuur en dienstverlening						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	-2.931	-3.471	-4.671	-4.588	-1.199	83
Baten	1.476	1.056	1.226	1.235	170	9
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-1.454	-2.416	-3.445	-3.353	-1.029	92
Dotaties aan reserve	0	0	-37	-260	-37	-223
Ontrekkingen vanuit reserve	404	0	5	5	5	0
Gerealiseerd totaal reserves	404	0	-32	-255	-32	-223
Gerealiseerde resultaat	-1.050	-2.416	-3.477	-3.608	-1.062	-131
Programma : 02 Veiligheid						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	-2.056	-2.189	-2.065	-2.096	124	-31
Baten	20	0	0	16	0	16
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-2.036	-2.189	-2.065	-2.079	124	-14
Ontrekkingen vanuit reserve	196	186	186	186	0	0
Gerealiseerd totaal reserves	196	186	186	186	0	0
Gerealiseerde resultaat	-1.841	-2.003	-1.879	-1.894	124	-14
Programma : 03 Verkeer						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	-432	-439	-508	-532	-68	-25
Baten	37	28	28	25	0	-4
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-395	-411	-479	-508	-68	-28
Ontrekkingen vanuit reserve	111	58	58	58	0	0
Gerealiseerd totaal reserves	111	58	58	58	0	0
Gerealiseerde resultaat	-284	-353	-422	-450	-68	-28
Programma : 04 Maatschappelijke participatie en vastgoed						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	-6.377	-6.481	-6.208	-6.134	273	74
Baten	681	629	728	738	99	9
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-5.696	-5.852	-5.480	-5.397	372	83
Dotaties aan reserve	-132	-151	-151	-151	0	0
Ontrekkingen vanuit reserve	491	257	270	270	12	0
Gerealiseerd totaal reserves	359	107	119	119	12	0
Gerealiseerde resultaat	-5.338	-5.745	-5.361	-5.278	384	83
Programma : 05 Jeugd						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	-30	0	-25	0	-25	25
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-30	0	-25	0	-25	25
Ontrekkingen vanuit reserve	104	103	103	103	0	0
Gerealiseerd totaal reserves	104	103	103	103	0	0
Gerealiseerde resultaat	73	103	78	103	-25	25
Programma : 06 Maatschappelijke ondersteuning						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	-10.418	-10.456	-11.405	-11.481	-949	-76
Baten	343	366	366	293	0	-73
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-10.075	-10.090	-11.039	-11.187	-949	-149
Dotaties aan reserve	0	0	-135	-135	-135	0
Ontrekkingen vanuit reserve	55	11	278	278	267	0
Gerealiseerd totaal reserves	55	11	143	143	132	0
Gerealiseerde resultaat	-10.020	-10.079	-10.896	-11.045	-817	-149
Programma : 07 Wonen						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	-719	-805	-823	-811	-18	12
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-719	-805	-823	-811	-18	12
Gerealiseerde resultaat	-719	-805	-823	-811	-18	12
Programma : 08 Economische zaken en werkgelegenheid						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	-7.732	-8.086	-8.600	-8.671	-514	-71
Baten	4.105	3.654	4.206	4.253	551	48
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-3.627	-4.432	-4.394	-4.418	38	-24
Gerealiseerde resultaat	-3.627	-4.432	-4.394	-4.418	38	-24

Programma : 09 Ruimtelijke ontwikkeling						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	-11.707	-12.389	-11.341	-9.698	1.048	1.643
Baten	7.255	7.360	6.326	4.541	-1.034	-1.785
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-4.452	-5.029	-5.015	-5.157	14	-142
Onttrekkingen vanuit reserve	450	155	215	229	60	14
Gerealiseerd totaal reserves	450	155	215	229	60	14
Gerealiseerde resultaat	-4.002	-4.874	-4.800	-4.928	74	-129
Programma : 10 Financien						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	-618	686	460	357	-226	-103
Baten	35.756	35.897	37.257	38.428	1.360	1.171
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	35.139	36.583	37.718	38.786	1.134	1.068
Dotaties aan reserve	-177	0	-9.220	-8.432	-9.220	788
Onttrekkingen vanuit reserve	1.484	224	11.471	10.683	11.247	-788
Gerealiseerd totaal reserves	1.307	224	2.251	2.251	2.027	-0
Gerealiseerde resultaat	36.446	36.807	39.969	41.037	3.161	1.068
Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)						
	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lokale Lasten	6.114	6.130	6.232	6.209	102	-23
Algemene uitkering	27.749	28.710	30.051	30.137	1.341	87
Beleggingen en deelnemingen	849	848	765	765	-83	-1
Saldo financieringsfunctie	0	-42	-42	30	0	72
Heffing VPB	155	-15	-15	-219	0	-204
Totaal dekkingsmiddelen	34.867	35.632	36.992	36.922	1.360	-70
Programma : 15 Heffing VPB						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	155	-15	-15	-219	0	-204
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	155	-15	-15	-219	0	-204
Gerealiseerde resultaat	155	-15	-15	-219	0	-204
Programma : 20 Overhead						
(x € 1.000)	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Actuele begroting 2018	Rekening 2018	Verschil actuele vs prim. begr.	Verschil rekening vs actuele begr.
Lasten	-6.921	-7.094	-8.747	-8.094	-1.653	653
Baten	931	1.029	1.285	1.158	256	-127
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-5.990	-6.064	-7.462	-6.936	-1.397	526
Gerealiseerde resultaat	-5.990	-6.064	-7.462	-6.936	-1.397	526

Baten en lasten per programma:

Programma's (x € 1.000)		Rekening 2017			Primitieve begroting 2018			Actuele begroting 2018			Rekening 2018		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
	01. Bestuur en dienstverlening	-2.931	1.476	-1.454	-3.471	1.056	-2.416	-4.671	1.226	-3.445	-4.588	1.235	-3.353
	02. Veiligheid	-2.056	20	-2.036	-2.189	0	-2.189	-2.065	0	-2.065	-2.096	16	-2.079
	03. Verkeer	-432	37	-395	-439	28	-411	-508	28	-479	-532	25	-508
	04. Maatschappelijke participatie en vastgoed	-6.377	681	-5.696	-6.481	629	-5.852	-6.208	728	-5.480	-6.134	738	-5.397
	05. Jeugd	-30	0	-30	0	0	0	-25	0	-25	0	0	0
	06. Maatschappelijke ondersteuning	-10.418	343	-10.075	-10.456	366	-10.090	-11.405	366	-11.039	-11.481	293	-11.187
	07. Wonen	-719	0	-719	-805	0	-805	-823	0	-823	-811	0	-811
	08. Economische zaken en werkgelegenheid	-7.732	4.105	-3.627	-8.086	3.654	-4.432	-8.600	4.206	-4.394	-8.671	4.253	-4.418
	09. Ruimtelijke ontwikkeling	-11.707	7.255	-4.452	-12.389	7.360	-5.029	-11.341	6.326	-5.015	-9.698	4.541	-5.157
	10. Financien	-388	839	451	949	0	949	723	0	723	560	1.085	1.645
	Algemene dekkingsmiddelen	-205	34.917	34.712	-251	35.897	35.647	-251	37.257	37.007	-202	37.343	37.141
	Bedrag onvoorzien	-24	0	-24	-12	0	-12	-12	0	-12	0	0	0
	Heffing VPB	155	0	155	-15	0	-15	-15	0	-15	-219	0	-219
	Overhead	-6.921	931	-5.990	-7.094	1.029	-6.064	-8.747	1.285	-7.462	-8.094	1.158	-6.936
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-49.786	50.605	818	-50.740	50.020	-720	-53.946	51.422	-2.524	-51.966	50.687	-1.279
	Dotaties en onttrekkingen reserves	-309	3.294	2.985	-151	993	843	-9.543	12.584	3.042	-8.978	12.060	3.083
	Dotaties en onttrekkingen reserves	-309	3.294	2.985	-151	993	843	-9.543	12.584	3.042	-8.978	12.060	3.083
	Gerealiseerde resultaat	-50.096	53.899	3.803	-50.891	51.013	122	-63.489	64.006	517	-60.944	62.748	1.804
Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)		Rekening 2017			Primitieve begroting 2018			Actuele begroting 2018			Rekening 2018		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
	a. Lokale heffingen	-176	6.290	6.114	187	-6.317	-6.130	-187	6.419	6.232	-189	6.398	6.209
	b. Algemene uitkering	0	27.749	27.749	0	-28.710	-28.710	0	30.051	30.051	0	30.137	30.137
	c. Dividend	0	849	849	0	-848	-848	0	765	765	0	765	765
	d. Saldo financieringsfunctie	-29	29	-0	64	-22	42	-64	22	-42	-13	43	30
	Totaal dekkingsmiddelen	-205	34.917	34.712	251	-35.897	-35.647	-251	37.257	37.007	-202	37.343	37.141
	Onvoorzien	-24	0	-24	12	0	12	-12	0	-12	0	0	0
	Totaal onvoorzien	-24	0	-24	12	0	12	-12	0	-12	0	0	0

Overzicht structurele mutaties reserves

Omschrijving programma	Raming mutaties reserves			Realisatie mutaties reserves		
	Baten onttrekking	Waarvan structureel	Lasten toevoeging incidenteel	Baten onttrekking	Waarvan structureel	Lasten toevoeging incidenteel
Prog 01 Bestuur en dienstverlening	-4.929		37.106	-4.929		260.000
Prog 02 Veiligheid	-186.000	-186.000		-186.000	-186.000	
Prog 03 Verkeer	-57.800	-57.800		-57.800	-57.800	
Prog 04 Maatschappelijke participatie en vastgoed	-269.660	-232.500		-269.660	-232.500	
Prog 05 Jeugd	-103.500	-103.500		-103.500	-103.500	
Prog 06 Maatschappelijke ondersteuning	-277.600		135.100	-277.600		135.100
Prog 07 Wonen						
Prog 08 Economische zaken en werkgelegenheid						
Prog 09 Ruimtelijke ontwikkeling	-215.250	-46.000		-228.828	-46.000	
Prog 10 Financiën	-10.682.918		8.431.876	-10.682.918		8.431.876
	-11.797.657	-625.800	8.604.082	-11.811.235	-625.800	8.826.976

Toelichting

Een opsomming van de incidentele lasten en baten vindt u in paragraaf 1.5 'Incidentele baten en lasten'. De algemene dekkingsmiddelen en het budget voor onvoorzien maken deel uit van programma 10 en zijn zodoende geïntegreerd in de totale baten en lasten van programma 10.

Overzicht structureel saldo

	x € 1.000								
	Lasten	Incidenteel	Structureel	Baten	Incidenteel	Structureel	Saldo	Incidenteel	Structureel
Programma's									
1. Bestuur en dienstverlening	-4.588	-1.537	-3.051	1.235	414	821	-3.353	-1.123	-2.230
2. Veiligheid	-2.096	0	-2.096	16	187	-171	-2.080	187	-2.267
3. Verkeer	-532	0	-532	25	0	25	-507	0	-507
4. Maatschappelijke participatie en vastgoed	-6.134	0	-6.134	738	196	542	-5.396	196	-5.592
5. Jeugd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Maatschappelijke ondersteuning	-11.481	-965	-10.516	293	0	293	-11.188	-965	-10.223
7. Wonen	-811	0	-811	0	0	0	-811	0	-811
8. Economische zaken en werkgelegenheid	-8.671	-130	-8.541	4.253	175	4.078	-4.418	45	-4.463
9. Ruimtelijke Ontwikkeling	-8.838	-123	-8.715	3.681	420	3.261	-5.157	297	-5.454
10 Financiën	358	-252	610	37.569	427	37.142	37.927	175	37.752
Overhead	-8.094	-4.151	-3.943	1.408	525	883	-6.686	-3.626	-3.060
VPB	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Baten en Lasten	-50.887	-7.158	-43.729	49.218	2.344	46.874	-1.669	-4.814	3.145
Dotaties en onttrekkingen reserves	-8.978	-357	-8.621	11.810	2.429	9.381	2.832	2.072	760
Resultaat	-59.865	-7.515	-52.350	61.028	4.773	56.255	1.163	-2.742	3.905

1. Toelichting het overzicht van baten en lasten in de Jaarrekening

1.1 Begrotingsrechtmatigheid

Volgens artikel 28 van het Besluit Begroting en Verantwoording moeten overschrijdingen (en onderschrijdingen) goed herkenbaar in de Jaarrekening worden opgenomen. Door het vaststellen van de Jaarrekening, waarin de uitgaven wel zijn opgenomen, worden de desbetreffende uitgaven alsnog geautoriseerd.

De toe te passen normen voor het Begrotingscriterium zijn op hoofdlijnen door de wetgever bepaald (artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet) en worden nader ingevuld en geconcretiseerd. Dit gebeurt door middel van de Begroting, via de verordening op het financieel beheer ex artikel 212 en via de regeling budgethouderschap.

In de verordening en regeling wordt bepaald dat:

Het college gemachtigd is binnen één programma te muteren in de financiële budgetten onder voorwaarde, dat de met de raad afgesproken beleidseffecten ongewijzigd gerealiseerd worden. Het is voldoende de raad deze wijzigingen achteraf te laten autoriseren.

Uit de kadernota Rechtmatigheid blijkt dat alle afwijkingen in principe onrechtmatig zijn, maar dat er een toetsing van de afwijking noodzakelijk is om te beoordelen of de afwijking wel of niet meetelt voor het rechtmatigheidsoordeel. De toetsingscriteria zijn als volgt:

Begrotingsafwijking op exploitatie	onrechtmatig, telt niet mee	Onrechtmatig, telt wel mee
Past niet binnen het beleid		X
Past binnen het beleid, Kon niet tijdig wordenesignaleerd	X	
Past binnen het beleid, Is niet tijdig gesignaleerd		X
Gedekt door direct gerelateerde inkomsten	X	
Begrotingsafwijking op investeringen	onrechtmatig, telt niet mee	Onrechtmatig, telt wel mee
Kostenoverschrijding in het jaar van investeren		X
Afschrijvings-/financieringslasten in latere jaren	X	

Beoordeling Begrotingsonrechtmatigheid

Omschrijving		Onrechtmatig
Programma 2, 3, 6, 8 en 9	De overschrijding op de programma's 2, 3, 6, 8 en 9 komt door een hogere kostentoe rekening vanuit de interne producten doordat er in 2018 veel meer is ingehuurd voor met name de projecten van OBL Gereed. Aan de andere kant levert dit een voordeel in programma 10 bij de overhead op.	Niet onrechtmatig
Programma 6	In 2018 is het contract van Vervoer Lokaal naar voren gekomen. Dit contract is in 1994 afgesloten. Doordat dit contract bijna 25 jaar geleden is afgesloten, is het niet meer aan te tonen of de toen gemaakte afspraken (zoals indexering) sindsdien ongewijzigd zijn toegepast. Indien er tussentijds gewijzigde afspraken zijn gemaakt, had dit contract opnieuw aanbesteed moeten worden volgens het (dan geldende) inkoop- en	Niet onrechtmatig

	aanbestedingsbeleid. Omdat dus onzeker is of dit contract uit 1994 in de tussentijd ongewijzigd is gebleven, moet dit als een onzekerheid worden aangemerkt.	
--	--	--

1.2 Over te boeken budgetten naar de Begroting 2019

In het rekeningresultaat zijn de onderstaande budgetten opgenomen, waarvan de uitvoering in 2019 doorloopt.

Over te hevelen budgetten		
1	Abonnementen Veilingpassage	20.000
2	Verduurzaming sportverenigingen	10.000
3	Bijdragen laadpalen	5.000
4	Onderuitputting algemene uitkering gemeentefonds	115.000
5	Jongerenontmoetingsplaatsen (JOP's)	25.000
Totaal		175.000

1.3 Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd

In het hieronderstaande overzicht zijn de belangrijkste uitgangspunten opgenomen die van toepassing zijn op de primaire meerjarenbegroting 2018-2021.

Omschrijving gegeven	Maatstaf voor 2018
Prijzen (algemeen)	1,5%
Lonen	▪ Salarispeil 1-1-2017 ▪ Salarisstijging 1,5 % + (0,5% doorgroei)
Woningen vlg. BAG	10.234 10.152 per 1-1-17
Inwoners	24.204 24.013 per 1-1-17
Onvoorziene uitgaven	€ 0,50 per inwoner

Toelichting

De groeiprognoze van de woningen was gebaseerd op de actuele bouwplannen. De groei van het inwonersaantal was bepaald door het aantal woningen te vermenigvuldigen met het gemiddeld aantal inwoners per woning. De inflatie en de verwachte loonstijging waren gebaseerd op ramingen van het Centraal Planbureau.

Tarieven

In de paragraaf 'Lokale lasten' is een overzicht opgenomen van de geldende uitgangspunten voor tariefsverhoging.

1.4 Toelichting op de aanmerkelijke verschillen

In onderstaande tabellen staan de programma-uitkomsten en de verschillen tussen de Jaarrekening 2018 en de actuele Begroting 2018.

(bedragen x1.000)

Product	Afwijking	V/N	Toelichting
Bestuursorgaan college van B&W	220	V	Door het voortzetten van het wethouderschap in de gemeente Hoeksche Waard is de begrote storting voorziening niet nodig
Veiligheid	56	V	Resultaatuiterkering 2018 VRZHZ
Economische zaken	43	V	Dit betreft vrijval voorziening bedrijventerrein HW
WMO	-80	N	Afwijking op diverse posten
Voorzieningen gehandicapten	-42	N	Meer kosten voor advies en rolstoelen en minder kosten voor vervoerkosten dan begroot.
Visie sociaal domein	95	V	Minder activiteiten en minder personeel
Jeugd gezondheid	85	V	Minder uitgaven voor Centrum Jeugd en Gezin en Lokale Impuls
Ruimtelijke plannen	61	V	Door latere start minder uitgaven
Algemene uitkering	87		December circulaire + nagekomen afrekeningen 2016 en 2017 (nadeel) nog niet door Rijk verrekend
Algemene baten en lasten	1085	V	Betreft verplichte winstnemingen grondbedrijf POC methode en afsluiten grex Stravinskypad
Heffing Vpb	-219	N	Vpb verplichting uit winsten grondexploitaties
Algemene baten en lasten	100	V	Meer doorschuif BTW vanuit RAD en WIHW
Gebouwen (gemeentehuis, oude raadhuis etc)	47	V	Minder uitgaven door niet uitvoeren dakonderhoud gemeentehuis en uitvoeren werkzaamheden in eigen beheer i.p.v. uitbesteden
Interne dienstverlening	-65	N	Meer uitgaven dan begroot voor o.a. energie, kopiëren en koffie/thee-benodigdheden
Personeel en organisatie	73	V	Voordelen vooral door minder kosten voor opleidingen, werving en selectie en bovenwettelijke WW uitgaven
Kostentoerekening ICT	-98	N	De kostentoerekening was te hoog begroot
Personeel	113	V	Voordeel op inhuur en een nadeel op salariskosten
Kostenplaats kapitaallasten	61	V	Minder rentekosten door minder afgesloten leningen
Reserve	-220	N	Reserve wethouderspensionen
Voorziening	-164	N	Verliesvoorziening grondexploitatie Jan Tooropstraat
Overig	48		
Totaal	1286		

1.5 Incidentele baten en lasten

In de Jaarrekening 2018 onderkennen we onderstaande incidentele baten en lasten:

(bedragen x € 1000,-)

Programma	Product	Lasten	Baten	Omschrijving
1. Bestuur en dienstverlening	Bestuursorgaan College van B&W		222	Door het voortzetten van het wethouderschap in de gemeente Hoeksche Waard is de begrote storting voorziening niet nodig
1. Bestuur en dienstverlening	OBL vertrekt	180		Kosten voor afscheid Raad, college, personeel en inwoners
1. Bestuur en dienstverlening	Bestuurlijke samenwerking	633		Frictiemiddelen i.v.m. herindeling
1. Bestuur en dienstverlening	Bestuurlijke samenwerking	403		Bijdrage harmonisatie i.v.m. herindeling
1. Bestuur en dienstverlening	Bestuurlijke samenwerking	250		Extra bijdrage SOHW t.b.v. Regiofonds en eenmalig bijdrage
1. Bestuur en dienstverlening	Verkiezingen	71		Bijdragen aan verkiezing gemeente Hoeksche Waard
1. Bestuur en dienstverlening	Baten bouw- en sloopvergunningen		192	Baten door extra ontwikkelingen
2. Veiligheid	Regionale brandweer		131	Uitkering egalisatie reserve kapitaallasten (66.000) en resultaat 2017 VRZHZ
2. Veiligheid	Regionale brandweer		56	Resultaatuutkering 2018 VRZHZ
4. Maatschappelijke participatie en vastgoed	Beheer gemeentelijke eigendommen		72	Grondverkoop
4. Maatschappelijke participatie en vastgoed	Beleid m.b.t. peuterspeelzalen		124	Vaststelling subsidie Spelenderwijs 2017
6. Maatschappelijke ondersteuning	Wet maatschappelijke ondersteuning	68		Doorontwikkeling wijkteams en extra middelen zorgstructuur
6. Maatschappelijke ondersteuning	Visie sociaal domein	286		Transitie decentralisatie
6. Maatschappelijke ondersteuning	Volksgezondheid	114		Extra bijdragen 2018 DG&J
6. Maatschappelijke ondersteuning	Jeugdzorg - Zorgmarkt	261		Vaststelling subsidie 2017 JGZ Careyn en extra middelen Jeugdhulp en uitname AKJ -en Kindertelefoongelden
6. Maatschappelijke ondersteuning	Jeugdzorg - Zorgmarkt	236		Extra middelen AKJ
8. Economische zaken en werkgelegenheid	Visie en actieplan centrum OBL	130		Masterplan Centrum
8. Economische zaken en werkgelegenheid	Bijstandsverlening		175	Teruggave WIHW
9. Ruimtelijke ontwikkeling	Milieu-uitvoeringsprogramma	73		Duurzaamheidsagenda
9. Ruimtelijke ontwikkeling	Ruimtelijke plannen	50		Projectorg Stoungesdijk Oost
9. Ruimtelijke ontwikkeling	Ruimtelijke plannen		110	Teruggave omgevingswet
9. Ruimtelijke ontwikkeling	Kostenverhaal planologische procedures		158	Anterieure overeenkomsten
10. Financiën	Algemene baten en lasten		100	Doorschuij BTW
10. Financiën	Algemene baten en lasten		1.085	Winstnemingen grondexploitatie (POC methode) en afsluiten grex Stravinskypad
10. Financiën	Heffing vpb	219		verplichting voor te verwachten vpb op grondexploitatie
10. Financiën	OZB en RZB		102	Hogere inkomsten
10. Financiën	Beleggingen m.b.t. nutsbedrijven	88		Lagere dividenduitkeringen
10. Financiën	Afd kostenplaatsen	150	50	Kosten reorganisatie 2015
10. Financiën	Afd kostenplaatsen	3.450		Eenmalige inhuur
10. Financiën	Afd kostenplaatsen		475	Urentoerekening aan projecten
Diversen	Diverse kostenplaatsen	551		Eenmalige afschrijving oude activa kleiner dan 25.000
Reserve	Algemene reserve		788	Impactanalyse
Reserve	Algemene reserve		845	Capaciteitsinzet
Reserve	Algemene reserve		266	Overheveling budgetten 2017
Reserve	Algemene reserve		394	Eenmalige afschrijving oude activa kleiner dan 25.000
Reserve	Technische reserve		5	Eenmalige afschrijving oude activa kleiner dan 25.000
Reserve	Reserve frictiekosten		131	Vrijval reservering nav reorganisatie 2015
Reserve	Reserve frictievergoeding	222		Storting reserve niet benodigde frictievergoeding
Reserve	Reserve WMO	135		Doorontwikkeling wijkteams
Voorziening	Voorziening rioolbeheer		152	Eenmalige afschrijving oude activa kleiner dan 25.000
Voorziening	Voorziening Jan Tooropstraat	164		Verliesvoorziening grondexploitatie Jan Tooropstraat
Totaal		7.734	5.633	

1.6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op gemeente Oud-Beijerland. Het voor gemeente Oud-Beijerland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 189.000,- (het algemeen bezoldigingsmaximum).

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	R.S.M. Heintjes	E.G. Bunt
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.534	78.167
Beloningen betaalbaar op termijn	17.064	12.372
<i>Subtotaal</i>	<i>114.598</i>	<i>90.540</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	189.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	114.598	90.540
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017		
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2017 (in fte)	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.885	78.651
Beloningen betaalbaar op termijn	15.636	11.783
<i>Subtotaal</i>	<i>119.521</i>	<i>90.434</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000	181.000
Totale bezoldiging 2017	119.521	90.434

2. Uiteenzetting van de financiële positie

2.1 Investerings- en financieringsstaat

	2018			
	01 / 01	Mutaties +	Mutaties -	31 / 12
INVESTERINGEN				
Immateriele vaste activa	0	0	0	0
Materiele vaste activa				
- investeringen met economisch nut	34.897	674	2.208	33.363
- investeringen met maatschappelijk nut	7.049	1.695	705	8.039
- investeringen met economisch nut heff	9.341	1.249	384	10.206
Financiele vaste activa	6.446	252	22	6.677
Totaal vaste activa	57.733	3.870	3.318	58.285
Onderhanden werk	-1.329	500	170	-999
Handelsgoederen	0	0	0	0
Totaal vaste activa en onderhanden werk	56.404	4.370	3.488	57.286
FINANCIERING				
Eigen vermogen				
- algemene reserve	22.552	1.163	2.306	21.409
- bestemmingsreserves	9.649	8.978	9.754	8.872
Vreemd vermogen				
- voorzieningen	8.006	225	2.052	6.179
- opgenomen Langlopende geldleningen	15.005	0	3.001	12.004
Totaal financieringsmiddelen	55.212	10.366	17.114	48.464
Financieringsoverschot	-1.192			-8.823

Verantwoordingsinformatie Specifieke Uitkeringen (SISA-bijlage)

Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2018 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2019

lenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (Sisa tussen medeoverheden) Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Overige bestedingen (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05	
			1 DOS-2014-0002192	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 09	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 10	
			1 DOS-2014-0002192	€ 0	€ 0	Project uitgesteld en start in 2019, zie brief PZH d.d. 10-5-2017 behorend bij beschikking PZH-2017-579345712 / DOS-2014-0002192	Nee	

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2018 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2017 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 01	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 02	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 03	Besteding (jaar T-1) IOAW inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 04	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 05	Besteding (jaar T-1) IOAZ inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 06
			1 060584 Gemeente Oud-Beijerland	€ 3.936.531	€ 61.632	€ 258.749	€ 325	€ 0

			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 07	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 08	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 09	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 10	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 11	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 12
			1 060584 Gemeente Oud-Beijerland	€ 0	€ 28.214	€ 0	€ 0	€ 67.681
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 13	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2A / 14				
			1 060584 Gemeente Oud-Beijerland	€ 0				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeentedeel 2018 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01 € 0	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02 € 0	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03 € 0	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04 € 0	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05 € 0	Besteding (jaar T) Bob Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06 € 0
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07 € 0	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08 € 0	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09 Nee			

SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2017	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 06
1		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	060584 Gemeente Oud-Beijerland	€ 6.753	€ 0	€ 4.449	€ 3.428	€ 12.538
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 07	Besteding (jaar T-1) Bob inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G3A / 08	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G3A / 09	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicatornummer: G3A / 10		
1			060584 Gemeente Oud-Beijerland	€ 0	€ 0	€ 0		

Overige gegevens

Controleverklaring

De controleverklaring van de accountant volgt nog...

Bijlagen

Investeringsstaat

Project	Omschrijving	Datum afsluiting object	L / B	Goedgek. begroting	Geboekt	Vrije ruimte
2101010132	Fietsverb Stougdik-Ben Oostdijk (B17;i18)		Kosten	207.000,00	16.220,16	190.779,84
2101010519	Verharding Croonenburgh 2e fase (2015)		Kosten	1.461.738,00	9.779,30	1.451.958,70
2101010520	Zinkwegkommetje (PN2016)		Kosten	861.930,00	61.319,41	800.610,59
2101010521	Verv.verharding v.Speijkstr eo (B16;i16)		Kosten	43.000,00	40.224,98	2.775,02
			Opbrengsten		-12.500,00	12.500,00
2101010522	Verv.verhard.P.Heinstr/Trompst(CB17;i18)		Kosten	99.400,00	113.243,65	-13.843,65
2101010523	Fietsroute Poortwijk - Centrum		Kosten	378.500,00	37.589,37	340.910,63
2101010601	Verbeteringen Shared Space (B17;i17) (afgesloten in 2018)	15-05-2018	Kosten	50.000,00	57.040,29	-7.040,29
2101020071	Nido Zoutstrooier(in.natzoutinst B16i18)		Kosten	42.400,00		42.400,00
2101020072	Nido aanhangstr/fietspadnatstr(B16;i18)		Kosten	33.000,00		33.000,00
2101030134	Groot ondh OV Croonenburgh fs 2 (b16i16)		Kosten	240.901,00	10.246,25	230.654,75
2101030136	Verv OV Oosterse Gorz LED west (PN2016) (afgesloten in 2018)	01-04-2018	Kosten	120.000,00	136.710,37	-16.710,37
2101030137	Verv OV Oosterse Gorz LED oost (PN2016)		Kosten	159.700,00	153.595,44	6.104,56
2101030141	Wijksgewijze verv Openb verl (B16;i16) (afgesloten in 2018)	01-04-2018	Kosten	70.000,00	75.311,35	-5.311,35
2101030142	Wijksgewijze verv Openb verl (B16;i17)		Kosten	354.985,00	325.825,50	29.159,50
2101030143	Wijksgewijze verv Openb verl (B16;i18)		Kosten	367.800,00	263.335,51	104.464,49
2101030144	Wijksgewijze verv Openb verl (B16;i19)		Kosten			
2101030145	Verv verlichting Zinkwegkom (B16;i17)		Kosten	30.000,00		30.000,00
2101030150	Drz Openb verl fietsp Kw.weg (PN17;i17)		Kosten	55.200,00	49.901,73	5.298,27
2101050202	Verv. Kademuur Havendam (B16;i17) (afgesloten in 2018)	15-05-2018	Kosten			
2101050203	Verv. Kademuur Ioswal (B16;i18)		Kosten	435.000,00		435.000,00
2101050204	Verv klein materiaal CTK (B16;i19)		Kosten			
2101050205	Nieuwe fietsverb. N217 (PN17;i17)		Kosten	63.528,00	38.383,25	25.144,75
2101050206	Nieuwbouw steiger Rhoonse veer(BW18;i18)		Kosten	200.000,00	6.000,00	194.000,00
			Opbrengsten	-26.000,00		-26.000,00
2101050207	Verbeteren oever De Staart		Kosten	143.500,00	6.000,00	137.500,00

Project	Omschrijving	Datum afsluiting object	L / B	Goedgek. begroting	Geboekt	Vrije ruimte
2111010052	Verkeersregelinst Lange laning (PN2016)		Kosten	76.000,00	51.778,44	24.221,56
2111010053	Verkeersregelinst Zinkwg/diepnh (PN2016)		Kosten	122.000,00	96.304,30	25.695,70
2111010093	Renovatie fietsbewegwijzering (2015) (afgesloten in 2018)	01-04-2018	Kosten	49.800,00	58.863,60	-9.063,60
2111010094	Verv Blocker afsluitinst Boezem(B16;i16)		Kosten	65.225,00	44.577,52	20.647,48
2111010097	Parkeerrouteverwijzing (2015)		Kosten	65.000,00	5.270,00	59.730,00
2111010101	Invoering 30km gebied (B17;i17)		Kosten	45.000,00		45.000,00
2111010102	Invoering 30km gebied (B17;i18)		Kosten	91.000,00	28.008,00	62.992,00
2111010104	Fietsbewegwijzering Fase 2 (B17;i18)		Kosten	35.000,00	6.278,00	28.722,00
2111010105	Oplossen verkeersknelpunten (B18;i18)		Kosten	91.850,00	741,80	91.108,20
2111020041	Aanpak onveilige kruispunten (B17;i17) (afgesloten in 2018)	11-12-2018	Kosten	57.500,00	56.500,00	1.000,00
2111020042	Aanpak onveilige kruispunten (B17;i18)		Kosten	57.500,00	14.920,00	42.580,00
2111020050	Verleggen Zalmpad (BW18;i18)		Kosten	252.500,00	2.500,00	250.000,00
2141010012	Dynamisch parkeerverwijs syst (B17;i17)		Kosten	64.618,00	64.372,22	245,78
2141010013	Dyn.park.verw.syst(Schakelkstn)(B17;i17)		Kosten	35.000,00	32.119,29	2.880,71
2141010052	Fietsparkeren centrum (B17;i18)		Kosten	29.000,00	4.000,00	25.000,00
2141010053	Parkeercapaciteit woonwijken (B17;i17)		Kosten	46.000,00	36.319,00	9.681,00
2141010054	Parkeercapaciteit woonwijken (B17;i18)		Kosten	25.000,00		25.000,00
3102010120	Herinrichting Beijerse Hof (B18;i19)		Kosten	22.400,00	36.371,49	-13.971,49
3102010601	Visie- actieplan centr.OBL verv(B18;i18)		Kosten	164.739,00	36.943,64	127.795,36
3102010602	Belevingsroute (speelruimte)(B18;i18)		Kosten	55.000,00	3.360,00	51.640,00
3102010603	Belevingsroute (kunstobj.)(B18;i18)		Kosten	52.500,00		52.500,00
3102010604	Belevingsroute (groenvoorz.)(B18;i18)		Kosten	87.500,00	4.950,00	82.550,00
3102010605	Belevingsroute (straatmeub.)(B18;i18)		Kosten	45.000,00		45.000,00
4211040120	Renovatie Zevensprong (B17;i17)		Kosten	500.000,00	461.250,00	38.750,00
4231010270	Renovatie Kriekenhof (B17;i17)		Kosten	500.000,00	511.250,00	-11.250,00
4311030040	School, speellok en sportzl Kennisc so		Kosten	5.884.574,00	191.739,35	5.692.834,65
4311030050	Inrichting scholen+sportzl Kennisc so		Kosten	656.200,00		656.200,00
4311030070	Inrichtingskn parkeervoorz Kennisc so		Kosten	95.000,00		95.000,00
4411010060	Grond schoolgeb Actief College (B17;i19)		Kosten	608.000,00		608.000,00

Project	Omschrijving	Datum afsluiting object	L / B	Goedgek. begroting	Geboekt	Vrije ruimte
4411010070	Schoolgebouw Actief College (B17;i19)		Kosten	5.950.100,00	9.000,00	5.941.100,00
4411010080	Praktijkonderwijs (B17;i19)		Kosten	660.000,00		660.000,00
4411010090	Inrichting nieuwbouw Actief college		Kosten	82.800,00		82.800,00
5301040520	Verb.2 tennish tot turnlocatie (B18;i18)		Kosten	211.000,00	221.094,79	-10.094,79
5311010000	Aanleg kunstgrasvelden (B18;i18)		Kosten	400.000,00	50.487,10	349.512,90
5601010030	Corridor Laningpark (B18;i18)		Kosten	184.000,00	244.217,45	-60.217,45
5601010031	Bewegen in de buitenlucht (B18;i18)		Kosten	110.000,00	78.631,09	31.368,91
5601010032	Corr.Laningpk(all-weath sportv)(B18;i18)		Kosten	68.200,00	3.200,00	65.000,00
5601010043	Traktor Zuid (Kioti + kar) (PN:16;i:18)		Kosten	45.800,00		45.800,00
5601010044	Traktor Zoomw (Kioti+kar)(PN:16;i:18)		Kosten	45.800,00	44.675,00	1.125,00
5601010270	Groenrecycle depot (2017)		Kosten	55.000,00	2.081,95	52.918,05
5601010271	Groenrecycle depot(gr,keerw.)(B17;i17)		Kosten	255.000,00		255.000,00
5601010272	Grond Groenrecycle depot (B17;i17)		Kosten	219.555,00	5.355,00	214.200,00
5601010531	Aanleg groen Croonenburgh		Kosten	136.200,00		136.200,00
5601020030	Zwemvoorziening Oude Tol (B16;i16)		Kosten	250.000,00	261.402,16	-11.402,16
			Opbrengsten		-100.000,00	100.000,00
5601030100	Voorz. gem. jachthaven (i2017/2020) (afgesloten in 2018)	15-05-2018	Kosten	25.000,00	25.391,70	-391,70
5601030200	Voorz. gem. jachthaven (i2018/2020)		Kosten	25.000,00	24.850,00	150,00
5601040053	Verv. Beschoeiing (B16/PN17;i17)		Kosten	96.000,00	106.683,07	-10.683,07
5603010021	Invest.gebouw Kinderboerderij (B18;i18)		Kosten	1.087.140,00	148.197,57	938.942,43
5603010022	Herinr. gebied kinderboerderij (B18;i18)		Kosten	487.500,00	116.523,12	370.976,88
5603010023	Installaties Kinderboerderij (B18;i18)		Kosten	278.540,00	11.840,00	266.700,00
5603010024	Inventaris Kinderboerderij (B18;i18)		Kosten	94.800,00	3.700,00	91.100,00
5603010025	Invest. stal Kinderboerderij (B18;i18)		Kosten	219.920,00	11.435,00	208.485,00
5603020064	Speelplts/ rubberenondergrnden (B16/i17) (afgesloten in 2018)	01-06-2018	Kosten	54.000,00	46.770,40	7.229,60
5603020065	Speelplts/ rubberenondergrnden (B16/i18)		Kosten	90.000,00	53.599,37	36.400,63
5603020068	Natuurspeeltuin (B18;i18)		Kosten	249.750,00	31.641,24	218.108,76
5603020069	Natuurspeeltuin inr verharding (B18;i18)		Kosten	83.250,00	59.171,34	24.078,66
5605010020	Inrichting inspiratiepunt (B18;i18)		Kosten	52.000,00	2.000,00	50.000,00

Project	Omschrijving	Datum afsluiting object	L / B	Goedgek. begroting	Geboekt	Vrije ruimte
7221010011	Onderh riolering Speijkstr/zeeheldenw 14		Kosten	1.074.500,00	1.184.440,98	-109.940,98
			Opbrengsten		-51.665,00	51.665,00
7221010014	Renovatie drukriolering (2016) (afgesloten in 2018)	15-05-2018	Kosten	254.000,00	242.176,43	11.823,57
7221010015	Vervanging gemalen (GRP16;i17)		Kosten	142.800,00	148.209,03	-5.409,03
7221010016	Aanp rioleringssys PW I/II (GRP16;i17)		Kosten	30.000,00	2.000,00	28.000,00
7221010017	Gemalen&Stuwen WSHD (GRP16;i18)		Kosten	22.500,00		22.500,00
7221010405	Verv riolering Croonenb 2e fase incl hw		Kosten	4.429.352,00	805.604,23	3.623.747,77
7221010551	Vervanging Randvoorzieningen (PN17;i17)		Kosten	65.000,00	67.141,24	-2.141,24
7221010552	Vervanging Drukriolering (PN17;i17) (afgesloten in 2018)	01-06-2018	Kosten	34.000,00	37.196,60	-3.196,60
7221010553	Vervanging Drukriolering (PN17;i18)		Kosten	47.000,00	41.333,00	5.667,00
7221010554	Vervanging riolering (PN17;i18)		Kosten	934.961,00	89.897,34	845.063,66
7221010555	Vervanging gemalen (PN17;i18)		Kosten	16.900,00	1.500,00	15.400,00
7221010559	Verv.rioler.P.Heinstr/Trompstr(PN17;i18)		Kosten	384.000,00	333.700,00	50.300,00
8101010001	Openbaar gebied Open Waard (B18;i18)		Kosten	52.468,00	35.836,25	16.631,75
8151010010	Herstr zorginstelling Rembrandt (2014)		Kosten	991.732,00	971.392,84	20.339,16
			Opbrengsten	-991.732,00	-971.392,84	-20.339,16
9141010100	Duurzaamheidsleningen		Kosten	200.000,00	203.818,90	-3.818,90
9141010110	Startersleningen (2014)		Kosten	1.500.000,00	1.393.134,20	106.865,80
9141010120	Ik bouw betaalbaar (2015)		Kosten	1.280.000,00	422.195,80	857.804,20
9141010130	Overbruggingslening St ZonderMeer (2017)		Kosten	25.000,00	25.625,00	-625,00
9141010140	Blijverslening (2017)		Kosten	250.000,00		250.000,00
A101021012	Vervanging meubilair (2015) (afgesloten in 2018)	15-05-2018	Kosten	200.000,00	101.316,14	98.683,86
A102010030	Verbouwing Oude Raadhuis tbv bib (i2017)		Kosten	1.115.748,00	228.459,88	887.288,12
A102010040	Inrichting Oude Raadhuis tbv bib (i2017)		Kosten	492.714,00	37.141,41	455.572,59
A203000060	Verstrekken mobiele devices (afgesloten in 2018)	15-05-2018	Kosten	50.000,00	47.398,05	2.601,95
V550560012	Baggeren (2015) (afgesloten in 2018)	01-06-2018	Kosten	260.000,00	157.330,12	102.669,88
			Opbrengsten		-6.415,16	6.415,16

Taakvelden

Taakveld Bedragen x € 1.000,-	Rekening 2017			Begroting 2018 primitief			Begroting 2018 na wijzigingen			Rekening 2018			Verschil Begroting 2018 na wijziging met Rekening 2018		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.1 Bestuur	-2.142	222	-1.919	-2.671	17	-2.654	-3.824	17	-3.807	-3.647	17	-3.630	177	0	177
0.2 Burgerzaken	-734	505	-229	-743	457	-286	-798	457	-341	-893	447	-446	-95	-10	-105
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-57	12	-45	-84	4	-80	-72	15	-57	-44	13	-31	28	-2	26
0.4 Overhead	-6.921	931	-5.990	-7.094	1.029	-6.065	-8.747	1.284	-7.463	-8.094	1.158	-6.936	653	-126	527
0.5 Treasury	-68	878	810	-92	870	778	-92	787	695	-43	807	764	49	20	69
0.61 OZB woningen	-176	3.214	3.038	-187	3.227	3.040	-187	3.310	3.123	-189	3.310	3.121	-2	0	-2
0.62 OZB niet-woningen	0	2.884	2.884	0	2.936	2.936	0	2.972	2.972	0	2.950	2.950	0	-22	-22
0.63 Parkeerbelasting	0	18	18	0	18	18	0	18	18	0	17	17	0	-1	-1
0.64 Belastingen overig	-269	1.214	945	-284	1.197	913	-291	1.157	866	-276	1.153	877	15	-4	11
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	27.749	27.749	0	28.710	28.710	0	30.051	30.051	0	30.137	30.137	0	86	86
0.8 Overige baten en lasten	-363	840	477	853	0	853	240	0	240	606	1.085	1.691	366	1.085	1.451
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	155	0	155	-15	0	-15	-15	0	-15	-219	0	-219	-204	0	-204
0.10 Mutaties reserves	-309	3.294	2.985	-151	994	843	-9.543	12.584	3.041	-8.978	12.060	3.082	565	-524	41
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-3.803	0	-3.803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-1.524	16	-1.508	-1.635	0	-1.635	-1.504	0	-1.504	-1.474	16	-1.458	30	16	46
1.2 Openbare orde en veiligheid	-533	56	-477	-554	54	-500	-561	54	-507	-623	49	-574	-62	-5	-67
2.1 Verkeer en vervoer	-2.742	109	-2.633	-2.773	63	-2.710	-3.070	73	-2.997	-3.148	115	-3.032	-78	42	-35
2.2 Parkeren	-118	0	-118	-78	0	-78	-112	0	-112	-99	0	-99	13	0	13
2.3 Recreatieve havens	-3	28	25	-3	29	26	-34	29	-5	-36	29	-7	-1	0	-1
2.5 Openbaar vervoer	-38	0	-38	-62	0	-62	-71	0	-71	-84	0	-84	-13	0	-13
3.1 Economische ontwikkeling	-184	0	-184	-256	0	-256	-321	0	-321	-337	0	-337	-16	0	-16
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-685	699	14	-642	582	-60	-854	910	56	-120	151	31	734	-759	-25
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-437	208	-229	-390	40	-350	-379	40	-339	-440	109	-331	-61	69	8
3.4 Economische promotie	-96	0	-96	-108	0	-108	-108	0	-108	-107	1	-106	1	1	2
4.1 Openbaar basisonderwijs	-19	0	-19	-20	0	-20	-20	0	-20	-18	0	-18	2	0	2
4.2 Onderwijshuisvesting	-1.135	0	-1.135	-1.223	4	-1.219	-1.163	2	-1.161	-1.099	0	-1.099	64	-2	62
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-1.111	0	-1.111	-725	0	-725	-598	0	-598	-589	0	-589	9	0	9
5.1 Sportbeleid en activering	-200	0	-200	-198	0	-198	-198	0	-198	-204	0	-204	-6	0	-6
5.2 Sportaccommodaties	-1.844	420	-1.424	-1.952	427	-1.525	-2.036	427	-1.609	-2.055	432	-1.623	-19	5	-14
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-105	0	-105	-124	0	-124	-143	0	-143	-186	0	-186	-43	0	-43
5.4 Musea	-127	0	-127	-38	0	-38	-38	0	-38	-38	0	-38	0	0	0
5.5 Cultureel erfgoed	-169	6	-163	-45	4	-41	-59	4	-55	-67	4	-63	-8	0	-8

Taakveld Bedragen x € 1.000,-	Rekening 2017			Begroting 2018 primitief			Begroting 2018 na wijzigingen			Rekening 2018			Verschil Begroting 2018 na wijziging met Rekening 2018		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
5.6 Media	-410	0	-410	-511	0	-511	-415	0	-415	-415		-415	0	0	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-2.157	30	-2.127	-2.205	2	-2.203	-2.159	11	-2.148	-2.148	14	-2.134	11	3	14
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-3.028	224	-2.804	-3.150	244	-2.906	-3.448	244	-3.204	-3.196	181	-3.015	253	-63	190
6.2 Wijkteams	-565	0	-565	-656	0	-656	-503	0	-503	-534	0	-534	-31	0	-31
6.3 Inkomensregelingen	-5.333	3.799	-1.534	-5.692	3.496	-2.196	-6.106	4.066	-2.040	-6.088	4.048	-2.040	17	-18	-1
6.4 Begeleide participatie	-1.714	-5	-1.719	-1.619	0	-1.619	-1.665	0	-1.665	-1.668	0	-1.668	-3	0	-3
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	-747	267	-480	-902	266	-636	-902	266	-636	-1.010	260	-750	-108	-6	-114
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-2.178	0	-2.178	-2.312	0	-2.312	-2.235	0	-2.235	-2.449	0	-2.449	-214	0	-214
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-2.750	0	-2.750	-2.551	0	-2.551	-3.083	0	-3.083	-3.251	0	-3.251	-169	0	-169
6.81 Ge-escaleerde zorg 18+	-45	0	-45	-46	0	-46	-46	0	-46	-44	0	-44	2	0	2
6.82 Ge-escaleerde zorg 18-	-947	0	-947	-891	0	-891	-993	0	-993	-797	0	-797	196	0	196
7.1 Volksgezondheid	-1.235	0	-1.235	-1.384	0	-1.384	-1.529	0	-1.529	-1.460	0	-1.460	69	0	69
7.2 Riolering	-1.907	2.201	294	-1.883	2.140	257	-115	360	245	97	154	251	213	-206	7
7.3 Afval	-5	0	-5	-12	0	-12	-15	0	-15	-18	0	-18	-3	0	-3
7.4 Milieubeheer	-441	79	-362	-484	0	-484	-487	15	-472	-528	15	-513	-41	0	-41
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-156	258	102	-167	290	123	-209	268	59	-196	240	44	14	-28	-14
8.1 Ruimtelijke ordening	-906	175	-731	-1.017	10	-1.007	-930	193	-737	-1.221	394	-827	-292	201	-91
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-2.847	2.869	22	-3.376	3.376	0	-3.695	3.695	0	-2.289	2.289	0	1.406	-1.406	0
8.3 Wonen en bouwen	-770	697	-73	-862	527	-335	-872	697	-175	-858	722	-136	14	25	39
Totaal	-53.898	53.897	0	-51.013	51.013	0	-64.006	64.006	0	-60.575	62.377	1.803	3.431	-1.629	1.803

Generiek Toezicht

Interbestuurlijk Toezicht provincie

In deze bijlage vindt u de verantwoording aan de provincie.

In het kader van de wet Revitalisering Generiek Toezicht (versoering toezicht) heeft de provincie een aantal risicovolle indicatoren vastgesteld. Jaarlijks wordt de gemeente gevraagd deze indicatoren (in concept) zelf te beoordelen, waarna deze beoordeling door de provincie wordt getoetst. Dit proces heeft inmiddels plaatsgevonden, waarmee een definitieve beoordeling van de provincie voorligt.

De officiële vaststelling van de verantwoording vindt plaats met de vaststelling van de jaarrekening. Vooruitlopend hierop wordt de Auditcommissie geïnformeerd.

De beoordeling is aangegeven door middel van kleuren:

Groen : goed

Oranje : voldoet niet volledig

Rood : voldoet niet

De bijgevoegde rapportage toont dat de gemeente op vier domeinen 'groen' scoort en op een tweetal domeinen 'oranje'. Een toelichting op de oranje beoordelingen wordt hieronder gegeven.

Archief- en Informatiebeheer

Per 1 januari 2019 is de gemeente Oud-Beijerland opgegaan in de gemeente Hoeksche Waard. Alle verbeterpunten van de gemeente Oud-Beijerland zullen voortvarend worden aangepakt in de nieuwe gemeente.

Huisvesting Vergunninghouders

De verbeterpunten voor de huisvesting van vergunninghouders is in de Hoeksche Waard breed opgepakt. In de gemeente Hoeksche Waard zullen deze punten verder opgepakt worden.

Financiën	Groen/Oranje/Rood	TOELICHTING	
Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht		De meerjarenbegroting 2018-2021 is structureel sluitend.	
Is er reden voor extra aandacht?	Ja	Sinds 20 september 2016 staat de gemeente onder Arhi-toezicht in verband met de herindeling die op 1 januari 2019 plaats heeft gevonden.	
Ruimtelijke ordening	Groen/Oranje/Rood	TOELICHTING	
De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Verordening Ruimte 2014 (artikel 3.4 Verordening Ruimte)		Alle bestemmingsplannnen zijn actueel.	
Is er reden voor extra aandacht?	Nee		
Omgevingsrecht	Groen/Oranje/Rood	TOELICHTING	
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Milieu, Bouwen en Wonen			
Voor vergunningverlening, toezicht en handhaving is tijdig een beleidsplan, een uitvoeringsprogramma en een evaluatie vastgesteld en met de jaarrapportage over de uitvoering bekend gemaakt aan de gemeenteraad. Binnen twee maanden na vaststelling wordt hierover mededeling gedaan aan de provincie Zuid-Holland.	Groen	Het VTH beleid is vastgesteld. Het jaarverslag over 2017 is opgesteld. In 2018 is uitvoering gegeven aan de basistaken zoals vergunningverlening, toezicht en handhaving. Ook zijn signaalsinspecties (risicovolle betonvoeren en RVS in zwembaden) en de inventarisatie van asbestdaken uitgevoerd. Daarnaast is veel tijd geïnvesteerd in de harmonisatiewerkzaamheden in verband met de herindeling van de Hoeksche Waardse gemeenten.	
Is er reden voor extra aandacht?	nee		
Monumentenzorg	Groen/Oranje/Rood	TOELICHTING	
De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot de (rijks)monumenten	Groen	De gemeente beschikt al sinds 2003 over een deskundige monumentencommissie.	
Is er reden voor extra aandacht?	nee		
Archief- en informatiebeheer	Groen/Oranje/Rood	TOELICHTING	
Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde		Per 1 januari 2019 is de gemeente Oud-Beijerland opgegaan in de gemeente Hoeksche Waard. Alle verbeterpunten van de gemeente Oud-Beijerland zullen voortvarend worden aangepakt in de nieuwe gemeente.	
Is er reden voor extra aandacht?	Nee		
Huisvesting Vergunninghouders	Groen/Oranje/Rood	TOELICHTING	
De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand	Oranje	Gevraagde informatie	Stand van zaken
		Voorsprong per 1 januari van het verantwoordingsjaar (doorhalen w at niet van toepassing is)	2
		Fase interventieladder op 1 januari	Taakstelling gerealiseerd
		Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar	16
		In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders	14
		Voorsprong/achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar (doorhalen w at niet van toepassing is)	0
		Fase interventieladder op 1 juli	Taakstelling gerealiseerd
		Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar	16
		In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders	5
		Achterstand per 31 december van het verantwoordingsjaar (doorhalen w at niet van toepassing is)	11
		Fase interventieladder op 31 december	signaleren
		Toelichting	
		Onvoldoende koppelingen	
Is er reden voor extra aandacht?	Ja		

EMU-saldo

Het EMU-saldo is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de collectieve sector (Rijk, medeoverheden en sociale fondsen). Over de hoogte van het EMU-tekort zijn binnen Europa afspraken gemaakt in het Verdrag van Maastricht en het Stabiliteits- en groeipact. Zo mag het EMU-tekort van een land niet boven de drie procent BBP uitkomen. Gemeenten zijn verplicht inzicht te geven in hun aandeel. Voor gemeente Oud-Beijerland bedraagt het EMU-saldo over 2018 circa € 4,26 miljoen negatief.

Dit is een uitgave van gemeente Oud-Beijerland
W. van Vlietstraat 6
3262 GM Oud-Beijerland

Postbus 2003
3260 EA Oud-Beijerland

Telefoon 14 0186
Telefax 088 – 647 16 74

E-mail: info@oud-beijerland.nl
Internet: www.oud-beijerland.nl