

Aan:

de gemeenteraad

Onderwerp:

Jaarstukken 2021

Gevraagd besluit:

Samenvattend stellen wij u voor: vast te stellen door middel van het bijbehorende ontwerpbesluit:

1. De Jaarstukken 2021 van de Gemeente Rotterdam met een resultaat van € 27,0 mln. negatief (vóór bestemming van het resultaat) en de realisatie 2021 van baten en lasten voor en na reservering per programma, conform bijlage 1;
2. Baten en lasten per (BBV)-taakveld, conform bijlage 2;
3. Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat, conform bijlage 3.

Waarom dit voorstel? /Waarom nu voorgelegd?

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2021 van de Gemeente Rotterdam aan. Ons college legt via deze stukken verantwoording af over het beleid dat wij in 2021 hebben gevoerd en over de besteding van de bij Begroting en Herzieningen 2021 vastgestelde middelen.

Relatie met het coalitieakkoord/collegewerkprogramma/eerder aangenomen moties en gedane toezeggingen:



Met de jaarstukken legt het college verantwoording af over het jaar 2021. De Begroting 2021, inclusief de bijstellingen die hier gedurende het jaar op zijn gedaan, is de basis voor deze verantwoording.

In de jaarstukken wordt teruggeblikt op 2021 en de wijze waarop vooraf gestelde doelen zijn gerealiseerd. De jaarstukken zijn evenals voorgaande jaren aangevuld met een beleidsmatige oplegger (Voortgang 2021).

Toelichting:

De Jaarstukken 2021 zijn opgesteld conform de eisen van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. Onderdeel van het jaarverslag zijn de programmaverantwoording en de volgens het BBV voorgeschreven paragrafen. De jaarrekening bestaat uit de programmarekening en de balans, de toelichtingen hierbij, en de bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen. De externe accountant (PwC) heeft een goedkeurende verklaring afgegeven, zowel voor de getrouwheid als voor de rechtmatigheid.

Financiële en juridische consequenties/aspecten:

Het resultaat 2021 bedraagt € 27,0 mln. negatief (vóór bestemming van het resultaat).

Het bijbehorende ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

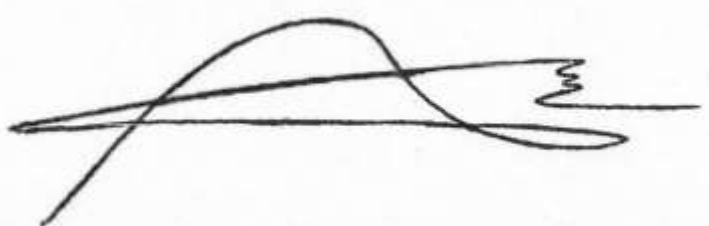
Burgemeester en Wethouders van Rotterdam,

De secretaris,



V.J.M. Roozen

De burgemeester,



A. Aboutaleb

Bijlage(n):

1. **Overzicht baten en lasten totaal per programma**
2. **Baten en lasten totaal per (BBV) – taakveld**
3. **Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat**



Ontwerpbesluit:

De Raad van de gemeente Rotterdam,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 22 april 2022;

met in achtneming van, het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten van 17 januari 2003, hoofdstuk IV, artikel 24 tot en met 65.

besluit:

1. De Jaarstukken 2021 van de Gemeente Rotterdam met een resultaat van € 27,0 mln. negatief (na reservering en voor bestemming van het resultaat) en de realisatie 2021 van baten en lasten voor en na reservering per programma vast te stellen conform de hieronder opgenomen bijlage 1;
2. Baten en lasten per taakveld vast te stellen conform de hieronder opgenomen bijlage 2;
3. Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat vaststellen conform de hieronder opgenomen bijlage 3.



1. Overzicht baten en lasten totaal per programma

Algemene middelen

Overzicht van baten en lasten Algemene middelen	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	2.187.727	2.347.142	2.340.793	-6.350
Lasten exclusief reserves	-9.263	-8.930	73.633	82.562
Saldo voor vpb en reserveringen	2.196.989	2.356.072	2.267.160	-88.912
Vennootschapsbelasting	800	2.196	1.578	-617
Saldo voor reserveringen	2.196.189	2.353.876	2.265.582	-88.295
Reserves	24.138	-79.171	-79.208	-37
Onttrekking reserves	92.324	25.227	25.190	-37
Toevoeging reserves	85.239	107.748	107.748	0
Vrijval reserves	17.053	3.350	3.350	0
Saldo	2.220.328	2.274.706	2.186.374	-88.331

Beheer van de stad

Overzicht van baten en lasten Beheer van de stad	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	250.712	244.189	255.564	11.375
Lasten exclusief reserves	383.494	397.498	398.851	1.353
Saldo voor vpb en reserveringen	-132.782	-153.309	-143.287	10.021
Saldo voor reserveringen	-132.782	-153.309	-143.287	10.021
Reserves	9.298	13.079	8.928	-4.151
Onttrekking reserves	9.298	13.079	8.928	-4.151
Toevoeging reserves	600	0	0	0
Vrijval reserves	600	0	0	0
Saldo	-123.484	-140.230	-134.359	5.871



Bestuur en dienstverlening

Overzicht van baten en lasten Bestuur en dienstverlening	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	9.756	9.894	15.958	6.064
Lasten exclusief reserves	78.709	90.369	87.060	-3.310
Saldo voor vpb en reserveringen	-68.953	-80.476	-71.102	9.373
Saldo voor reserveringen	-68.953	-80.476	-71.102	9.373
Reserves	-1.199	1.720	1.086	-634
Onttrekking reserves	260	3.574	3.057	-517
Toevoeging reserves	1.459	1.974	2.091	118
Vrijval reserves	0	120	120	0
Saldo	-70.152	-78.755	-70.016	8.739

Cultuur, sport en recreatie

Overzicht van baten en lasten Cultuur, sport en recreatie	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	5.436	10.377	10.359	-19
Lasten exclusief reserves	242.339	270.423	254.709	-15.714
Saldo voor vpb en reserveringen	-236.903	-260.046	-244.351	15.696
Saldo voor reserveringen	-236.903	-260.046	-244.351	15.696
Reserves	6.889	16.072	14.329	-1.743
Onttrekking reserves	6.889	15.397	12.679	-2.718
Toevoeging reserves	0	4.565	4.565	0
Vrijval reserves	0	5.240	6.215	975
Saldo	-230.013	-243.974	-230.022	13.952

Economische zaken

Overzicht van baten en lasten Economische zaken	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	3.021	2.564	2.363	-201
Lasten exclusief reserves	37.126	37.085	32.455	-4.631
Saldo voor vpb en reserveringen	-34.105	-34.521	-30.091	4.430
Saldo voor reserveringen	-34.105	-34.521	-30.091	4.430
Reserves	3.828	2.326	1.502	-824
Onttrekking reserves	3.828	2.776	1.952	-824
Toevoeging reserves	0	450	450	0
Saldo	-30.276	-32.195	-28.590	3.606



Maatschappelijke ondersteuning

Overzicht van baten en lasten Maatschappelijke ondersteuning	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	19.633	23.358	27.811	4.453
Lasten exclusief reserves	216.319	248.626	241.592	-7.034
Saldo voor vpb en reserveringen	-196.686	-225.269	-213.781	11.488
Saldo voor reserveringen	-196.686	-225.269	-213.781	11.488
Reserves	0	6.821	4.921	-1.900
Onttrekking reserves	0	6.821	4.921	-1.900
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Saldo	-196.686	-218.448	-208.860	9.588

Onderwijs

Overzicht van baten en lasten Onderwijs	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	66.564	70.799	65.771	-5.029
Lasten exclusief reserves	201.219	206.977	199.564	-7.413
Saldo voor vpb en reserveringen	-134.655	-136.177	-133.793	2.384
Saldo voor reserveringen	-134.655	-136.177	-133.793	2.384
Reserves	290	164	139	-25
Onttrekking reserves	225	225	200	-25
Toevoeging reserves	0	126	126	0
Vrijval reserves	65	65	65	0
Saldo	-134.365	-136.014	-133.655	2.359

Openbare orde en veiligheid

Overzicht van baten en lasten Openbare orde en veiligheid	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	12.343	20.968	18.823	-2.144
Lasten exclusief reserves	158.990	168.357	164.669	-3.689
Saldo voor vpb en reserveringen	-146.647	-147.390	-145.845	1.545
Saldo voor reserveringen	-146.647	-147.390	-145.845	1.545
Reserves	0	25	17	-8
Onttrekking reserves	0	25	17	-8
Saldo	-146.647	-147.365	-145.828	1.537



Overhead

Overzicht van baten en lasten Overhead	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	6.126	11.331	13.855	2.524
Lasten exclusief reserves	462.716	466.894	471.457	4.562
Saldo voor vpb en reserveringen	-456.590	-455.563	-457.602	-2.038
Saldo voor reserveringen	-456.590	-455.563	-457.602	-2.038
Reserves	810	-4.478	-4.899	-421
Onttrekking reserves	810	2.026	1.605	-421
Toevoeging reserves	0	7.504	7.504	0
Vrijval reserves	0	1.000	1.000	0
Saldo	-455.780	-460.041	-462.501	-2.460

Stedelijke inrichting en ontwikkeling

Overzicht van baten en lasten Stedelijke inrichting en ontwikkeling	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	281.220	324.340	295.430	-28.910
Lasten exclusief reserves	394.542	458.037	385.800	-72.237
Saldo voor vpb en reserveringen	-113.322	-133.697	-90.370	43.327
Saldo voor reserveringen	-113.322	-133.697	-90.370	43.327
Reserves	84.855	122.506	69.232	-53.274
Onttrekking reserves	91.267	135.150	84.694	-50.456
Toevoeging reserves	6.412	14.119	16.938	2.819
Vrijval reserves	0	1.475	1.475	0
Saldo	-28.468	-11.192	-21.139	-9.947

Verkeer en vervoer

Overzicht van baten en lasten Verkeer en vervoer	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	159.886	166.953	164.733	-2.220
Lasten exclusief reserves	172.020	159.424	146.375	-13.049
Saldo voor vpb en reserveringen	-12.134	7.529	18.358	10.829
Saldo voor reserveringen	-12.134	7.529	18.358	10.829
Reserves	51.345	35.620	29.386	-6.234
Onttrekking reserves	51.345	35.620	29.386	-6.234
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Saldo	39.211	43.149	47.744	4.595



Volksgezondheid en zorg

Overzicht van baten en lasten Volksgezondheid en zorg	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	32.253	196.995	207.511	10.516
Lasten exclusief reserves	692.915	907.645	892.228	-15.417
Saldo voor vpb en reserveringen	-660.662	-710.650	-684.717	25.933
Saldo voor reserveringen	-660.662	-710.650	-684.717	25.933
Reserves	0	22.702	1.108	-21.593
Onttrekking reserves	0	23.902	2.308	-21.593
Toevoeging reserves	0	1.200	1.200	0
Saldo	-660.662	-687.948	-683.608	4.340

Werk en inkomen

Overzicht van baten en lasten Werk en inkomen	Oorspronkelijke begroting 2021	Bijgestelde begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking
Baten exclusief reserves	628.340	658.154	658.068	-86
Lasten exclusief reserves	811.474	826.955	802.301	-24.654
Saldo voor vpb en reserveringen	-183.135	-168.801	-144.233	24.568
Saldo voor reserveringen	-183.135	-168.801	-144.233	24.568
Reserves	129	7.108	1.714	-5.394
Onttrekking reserves	129	11.641	5.951	-5.690
Toevoeging reserves	0	4.533	4.533	0
Vrijval reserves	0	0	296	296
Saldo	-183.006	-161.693	-142.519	19.174



2. Baten en lasten totaal per (BBV) – taakveld

Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
0.1 - Bestuur	5.919	44.880	-38.961
0.2 - Burgerzaken	9.669	36.212	-26.544
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	137.007	121.812	15.194
0.4 - Overhead	8.658	461.617	-452.959
0.5 - Treasury	100.708	59.635	41.072
0.61 - OZB woningen	61.649	4.939	56.711
0.62 - OZB niet-woningen	213.401	10.906	202.496
0.63 - Parkeerbelasting	124.785	28.368	96.417
0.64 - Belastingen overig	37.649	-4.245	41.893
0.7 - Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	1.921.701	8	1.921.693
0.8 - Overige baten en lasten	39.609	36.511	3.098
0.9 - Vennootschapsbelasting (VpB)	0	1.578	-1.578
0.10 - Mutaties Reserves	193.411	145.156	48.255
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten	26.977	0	26.977
1.1 - Crisisbeheersing en Brandweer	12.319	80.483	-68.164
1.2 - Openbare orde en veiligheid	4.840	85.885	-81.045
2.1 - Verkeer en vervoer	23.328	185.649	-162.321
2.2 - Parkeren	11.038	30.958	-19.920
2.3 - Recreatieve havens	0	0	0
2.4 - Economische Havens en waterwegen	0	0	0
2.5 - Openbaar vervoer	23.646	51.785	-28.139
3.1 - Economische ontwikkeling	240	11.850	-11.610
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	1.810	5.612	-3.802
3.4 - Economische promotie	5.998	15.328	-9.330
4.1 - Openbaar basisonderwijs	0	0	0
4.2 - Onderwijshuisvesting	329	65.402	-65.073
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	74.135	148.823	-74.688
5.1 - Sportbeleid en activering	2.160	16.219	-14.059
5.2 - Sportaccommodaties	4.523	58.054	-53.531
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.395	107.637	-106.242
5.4 - Musea	372	38.981	-38.609
5.5 - Cultureel erfgoed	292	1.697	-1.405
5.6 - Media	2	20.503	-20.502



5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	7.586	80.656	-73.070
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	3.094	104.685	-101.591
6.2 - Wijkteams	7.209	111.554	-104.345
6.3 - Inkomensregelingen	645.490	738.474	-92.984
6.4 - Begeleide participatie	8.506	84.777	-76.271
6.5 - Arbeidsparticipatie	14.863	77.753	-62.890
6.6 - Maatwerkvoorziening (WMO)	0	12.132	-12.131
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	10.959	235.136	-224.177
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	277	51.911	-51.634
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	6.816	148.473	-141.657
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	9.857	146.724	-136.867
7.1 - Volksgezondheid	177.625	209.839	-32.214
7.2 - Riolering	83.344	65.506	17.837
7.3 - Afval	109.637	91.316	18.321
7.4 - Milieubeheer	3.308	49.460	-46.152
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	7.622	6.115	1.506
8.1 - Ruimtelijke Ordening	2.856	13.415	-10.559
8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	81.635	66.088	15.546
8.3 - Wonen en bouwen	69.172	131.164	-61.992
Eindtotaal	4.297.425	4.297.425	0



3. Bestemmingsvoorstellen jaarrekeningresultaat

Hieronder zijn alle bestemmingsvoorstellen opgenomen in het kader van de resultaatsbestemming 2021. Het betreft hoofdzakelijk type 1 voorstellen. We onderscheiden type 1A en type 1B bestemmingsvoorstellen. Type 1A bestemmingsvoorstellen moeten worden verwerkt ongeacht het rekeningresultaat. De kosten zijn onvermijdelijk en er is geen keuzemogelijkheid voor het college om middelen ergens anders aan te besteden vanwege:

1. al aangegane juridische verplichtingen (inkooporder/inkoopcontract)
2. gemaakte afspraken met derden (bijvoorbeeld cofinanciering, een samenwerkings-overeenkomst)
3. niet ingezette middelen Gemeentefonds met een incidenteel karakter (speelt veelal alleen bij taakmutaties).

Type 1B bestemmingsvoorstellen betreffen onderbesteding op uitsluitend het gebied van armoede en schulden en voor zover er geen sprake is van een reeds aangegane verplichting (dan type 1A). Een en ander conform afdoeningsvoorstel 20bb016162. In het geval dat er sprake is van een type 1B bestemmingsvoorstel is dat expliciet in onderstaand overzicht aangegeven.

De type 1 voorstellen zijn aangevuld met twee overige bestemmingsvoorstellen. Deze voorstellen hebben geen verplicht karakter. De betreffende voorstellen zijn aangeduid met *.

Bestemmingsvoorstellen	Bedrag in € * 1.000
REKENINGRESULTAAT	€ - 26.977
CHV Huurdersonderhoud	€ 1.174
ZVHRR versterken dv personen met verward gedrag	€ 1.005
Compensatie Joodse gemeenschap in Rotterdam	€ 2.000
Kwaliteitsverbetering BRP	€ 170
Toeslagenaffaire Belastingen	€ 443
Achterstanden Stadsarchief	€ 75
Herinrichting Driehoeksplein	€ 95
Subsidie gebiedscommissie	€ 25
Noodfonds	€ 6.500
Noodfonds	€ 1.435



Evenementenfonds	€	250
Afbouw SSC Flex (suppletiereregelingen)	€	2.000
Vorbereidingskosten IHP's MV	€	255
Maatwerkvoorzieningen Wmo	€	147
Blokhuismiddelen	€	8.093
Wijkpaleis *	€	500
Vergoeding meerkosten Corona zorg	€	1.245
Taakmutaties Gemeentefonds/ TG - Asielakkoord	€	114
Taakmutaties Gemeentefonds/ TG - Asielakkoord	€	190
Menselijke Maat	€	2.281
Menselijke Maat	€	312
Armoedebeleid (type 1B)	€	5.850
Gemeentelijk schuldenbeleid (type 1B)	€	2.397
Tweedelijns Wmo en Jeugdhulp	€	200
Bestrijding eenzaamheid ouderen	€	561
Jaar overstijgende cultuursubsidies	€	931
Niet gesprongen explosieven	€	700
Kwaliteitsborging	€	439
Funderingen	€	100
Economiesubsidies	€	240
NPRZ	€	2.085
Groot onderhoud (MJOP)	€	2.887
Renovatie museum Boijmans van Beuningen	€	2.185
RIM	€	2.648
Nationaal Programma Rotterdam Zuid	€	3.592
Koers van de Stad Upgrade voor the skate! *	€	113
Coulanceregeling	€	240
Doorlopende werkzaamheden Tozo uitvoering Rotterdam 2021	€	3.317
Uitvoeringskosten kwijtschelding - Toeslagenaffaire	€	812



Breed Offensief	€	1.189
Herinrichten instrument Hallo Werk t.b.v. Pro VSO jongeren	€	310
Totaal bestemmingen	€	59.105
Ten laste van algemene reserve	€	86.082

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 16 juni 2022:

De griffier,

De voorzitter,

