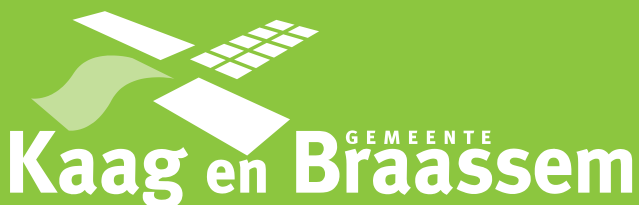


VOORTGANGSMONITOR

2022



Bilderdam - Hoogmade - Kaag - Leimuiden - Nieuwe Wetering - Oud Ade - Oude Wetering - Rijnsaterwoude - Rijpwetering - Roelofarendsveen - Woubrugge

Inhoudsopgave:

➤ Leeswijzer	p. 1
➤ Programma 1 Bestuur en regio	p. 3
➤ Programma 2 Sociaal domein	p. 5
➤ Programma 3 Ruimte en leefomgeving	p. 8
➤ Algemene dekkingsmiddelen	p. 11
➤ Overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	p. 13
➤ Financieel totaaloverzicht	p. 14

Leeswijzer

Leeswijzer

Voor u ligt de Voortgangsmonitor van 2022. Afgelopen maart zijn de verkiezingen geweest en eind mei is het nieuwe college aan de slag gegaan in Kaag en Braassem. De raad heeft de opdracht gegeven om de doelen uit het raadsakkoord om te zetten naar een college uitvoeringsprogramma waar de komende 4 jaar aan gewerkt wordt. U bent gewend om geïnformeerd te worden op de voortgang van de gemandateerde onderwerpen van de samenwerkingsagenda. Gezien de nieuwe doelen in het raadsakkoord komt dat niet overeen met de doelen uit de Samenwerkingsagenda. Er is om deze reden en om de inzet die nu gestopt wordt in het college uitvoeringsprogramma gekozen om u een toelichting te geven op de afwijkingen op de cijfers van de programmabegroting. Dit betekent dat beleidsdoelen, inspanningen en budgetten die niet genoemd of toegelicht worden conform programmabegroting en de daarin beschikbare budgetten worden uitgevoerd. Het raadsvoorstel hierbij is bedoeld om de financiële consequenties die voortvloeien uit deze voortgangsmonitor, door de raad te laten vaststellen.

De toelichting op de baten en lasten per programma is als volgt opgebouwd:

Baten en lasten

Hierin worden de totale baten en de totale lasten per programma gepresenteerd. Ook worden de verschillen tussen begroting na wijziging en prognose weergegeven, voor zowel de baten als de lasten per programma. Apart zijn de mutaties in de reserves per programma in dit overzicht opgenomen.

Toelichting op de verschillen

De belangrijkste verschillen tussen de begrote baten en lasten na wijziging en de geprognosticeerde baten en lasten 2022 zijn hierin weergegeven en toegelicht.

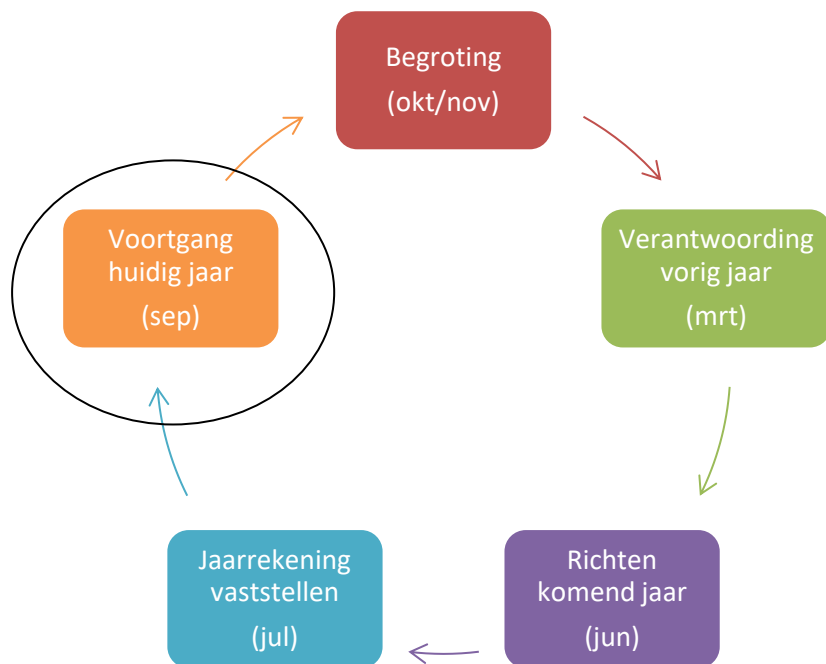
Waar hebben we ons geld aan uitgegeven

In dit cirkeldiagram is per programma in één oogopslag zichtbaar hoe de verdeling van de geprognosticeerde lasten over de verschillende programmaonderdelen is.

Investeringskredieten

Hierin zijn de lopende investeringskredieten en de af te sluiten investeringskredieten met het kredietbedrag en het restantkrediet per programma weergegeven.

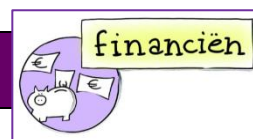
Waar zitten we in de P&C-cyclus?



Programma 1 Bestuur en regio



Financiën



BATEN EN LASTEN

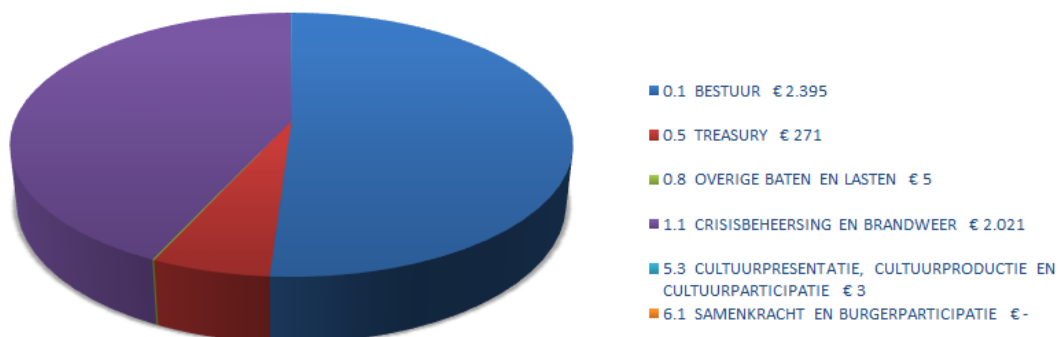
Taakveld	x € 1.000											
	Primaire begroting 2022			Begroting 2022 na wijziging			Prognose 2022			Prognose vs begroting (na wijziging)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.1 Bestuur	2.340	0	2.340	2.358	0	2.358	2.395	0	2.395	37	0	37 N
0.5 Treasury	299	-293	6	299	-293	6	271	-264	7	-28	29	1 N
0.8 Overige baten en lasten	11	0	11	11	0	11	5	-1	3	-6	-1	-8 V
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.035	-51	1.984	2.035	-51	1.984	2.021	-51	1.970	-15	0	-15 V
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurpar	3	0	3	3	0	3	3	0	3	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Geprognosticeerd totaalsaldo van baten en lasten	4.687	-344	4.343	4.705	-344	4.362	4.693	-316	4.377	-12	28	16 N
0.10 Mutaties reserves	0	-369	-369	0	-369	-369	0	-369	-369	0	0	0
Geprognosticeerd resultaat	4.687	-713	3.974	4.705	-713	3.993	4.693	-685	4.008	-12	28	16 N

TOELICHTING OP DE VERSCHILLEN

			x € 1.000		
Toelichting	verschil lasten	verschil baten	I/S		
0.1 Bestuur	37 N	0	I	Het nadelige verschil in de lasten is veroorzaakt door extra inhuur naar aanleiding van het formatieproces 36k N; uitbetaalde vergoeding verhuiskosten en onkostenvergoeding door de benoeming van de nieuwe burgemeester 14k N; en verder zijn de kosten m.b.t. assurantie over het algemeen gestegen 5k N. Budget bedoeld als bijdrage voor BYOD worden door de BVO gedragen 16k V.	
0.5 Treasury	-28 V	29 N	I	Het voordeel op de lasten betreft een lagere rente die is berekend over voorzieningen die tegen contante waarde zijn gewaardeerd en bij de jaarrekening 2021 naar beneden konden worden bijgesteld, zoals bijvoorbeeld de verliesvoorziening op de grondexploitatie en de voorziening pensioenen. (29k V). Het saldo, "bespaarde rente" gaat naar cashmanagement omdat het onderdeel uitmaakt van de totale renteomslagberekening naar de taakvelden. Dit geeft een nadeel op de baten van hetzelfde bedrag (29k N).	
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-15 V	0	I	Betreft enerzijds voordeel op de bijdragen en jaarrekeningresultaat 2021 VRHM 28k V; en anderszijds hogere lasten i.v.m. afhandeling brand Kaag-eiland 12k N.	
Overige verschillen <€ 15.000	-6 V	-1 V	I		
Geprognosticeerd totaalsaldo van baten en lasten	-12 V	28 N			
0.10 Mutaties reserves	0	0	I		
Mutaties reserves	0	0			
Geprognosticeerd resultaat	-12 V	28 N			

WAAR HEBBEN WE ONS GELD AAN UITGEGEVEN

Programma 1 - BESTUUR EN REGIO (x 1.000)



INVESTERINGEN

x € 1.000

progr.	kredietnr.	krediet omschrijving	Krediet 2022	Prognose 2022	Restant krediet ultimo 2022	Restant krediet einde project	Status	Einddatum
P1	7004130	Vervanging vloerbedekking gem.huis 2019	€ 104	€ 104	€ 0	€ 0	Lopend	31-12-2023
P1	7004152	Vervanging werkplekken 2022	€ 93	€ 14	-€ 79	V € 0	Lopend	31-12-2023

* zie voor nadere toelichting kredieten bijlage 2 van het raadsvoorstel.

Programma 2 Sociaal domein



Woonplaatsbeginsel

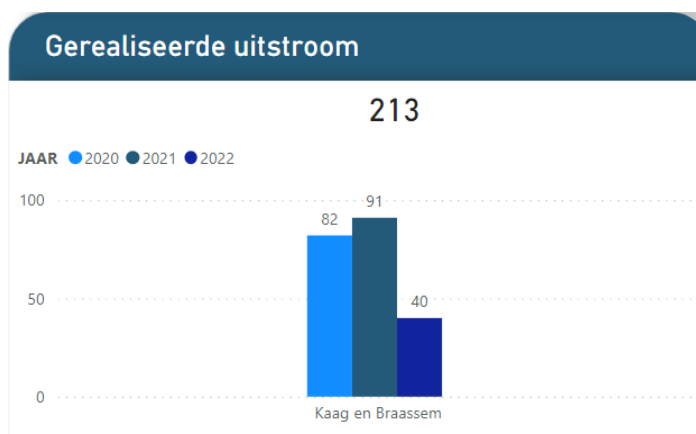
Op 1 januari 2022 is de Wet wijziging woonplaatsbeginsel in werking getreden. Op grond van deze wetwijziging verandert de (financiële) verantwoordelijkheid voor jeugdigen die jeugdhulp ontvangen. Dit geldt met name voor jeugdhulp met verblijf. Was eerst de gemeente verantwoordelijk waar de gezagsdrager van de jeugdige verbleef of – bij voogdij – waar de jeugdige verbleef, na de wijziging is de gemeente verantwoordelijk waar de jeugdige woonde voorafgaand aan zijn verblijf.

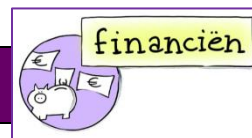
Deze wetwijziging heeft gevolgen voor onze gemeente: er komen meer jeugdigen onder onze financiële verantwoordelijkheid (+31), terwijl wij de kosten van jeugdhulp aan 14 jeugdigen kunnen overdragen aan andere gemeenten. Dit betekent een verhoging van onze kosten in 2022 en 2023 van € 465.000 per jaar. Dit hebben wij niet in de begroting geraamd omdat wij in 2021 nog niet wisten om hoeveel jeugdigen het zou gaan. Hoewel de kosten niet binnen de begroting kunnen worden opgevangen, blijven de totaalkosten voor jeugdhulp (inclusief uitvoeringskosten) in 2022 binnen de Rijksbijdrage. In 2023 overschrijden we deze Rijksbijdrage:

	2022		2023	
Kosten jeugdhulp	€ 5.044.196		€ 5.729.048	
Extra kosten	€ 465.000		€ 465.000	
Totaal kosten	€ 5.509.196		€ 6.194.048	
Rijksbijdrage obv meicirculaire 2022	€ 6.488.878		€ 5.853.121	
Verschil	€ -979.682	V	€ 340.927	N

Bijstandsontvangers

De begroting is gebaseerd op het uitgangspunt van 264 uitkeringen. Op dit moment is het aantal uitkeringen 298. De uitstroom ten opzichte van voorgaande jaren blijft achter. Deze trend is zichtbaar binnen de gehele Rijnstreek. Alphen a/d Rijn geeft hier een aantal verklaringen voor. De nasleep van corona heeft persoonlijk contact tussen inkomensconsulenten bemoeilijkt, waardoor mensen minder goed begeleid konden worden. Daarnaast lijkt er een mismatch tussen de vraag van de arbeidsmarkt en het aanbod binnen ons uitkeringenbestand te zijn. Veel inwoners in het huidige bestand ervaren lichamelijke of psychische belemmeringen, waardoor uitstromen naar betaald werk op korte termijn niet mogelijk is.





BATEN EN LASTEN

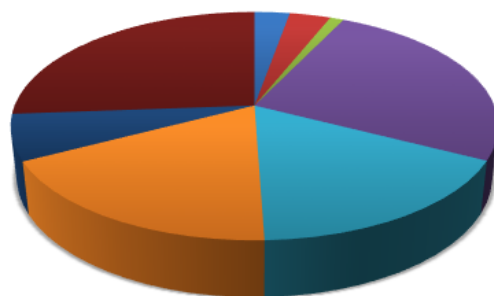
Taakveld	x € 1.000											
	Primaire begroting 2022			Begroting 2022 na wijziging			Prognose 2022			Prognose vs begroting (na wijziging)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
600 Corona Maatregel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1141 Sociaal Domein breed / Onderzoek & advies / Lol	16	0	16	16	0	16	16	0	16	0	0	0
1145 Sociaal Domein breed / Onderzoek & advies / Intu	0	-9	-9	14	-9	5	0	0	0	-14	9	-5 V
1991 Sociaal Domein breed / Overige / Lokaal	19	0	19	19	0	19	19	0	19	0	0	0
1995 Sociaal Domein breed / Overige / Intern	792	-102	690	792	-102	690	792	-102	690	0	0	0
2021 Gezondheid & veiligheid / ASV en meer / Lokaal	159	0	159	159	0	159	145	0	145	-14	0	-14 V
2023 Gezondheid & veiligheid / ASV en meer / Regiona	14	0	14	14	0	14	14	0	14	0	0	0
2053 Gezondheid & veiligheid / GR Gezondh. / Regiona	722	0	722	726	0	726	726	0	726	0	0	0
2991 Gezondheid & veiligheid / Overige / Lokaal	93	0	93	79	0	79	79	0	79	0	0	0
3071 Inburgering / Inkomensondersteuning / Lokaal	166	0	166	35	0	35	35	0	35	0	0	0
3101 Inburgering / Opdr. Inburgering / Lokaal	0	0	0	255	0	255	255	0	255	0	0	0
3102 Inburgering / Opdr. Inburgering / Subregionaal	0	0	0	0	-168	-168	0	-168	-168	0	0	0
3151 Inburgering / Welzijn & Preventie / Lokaal	0	0	0	30	0	30	30	0	30	0	0	0
4021 Jeugd & Onderwijs / ASV en meer / Lokaal	12	0	12	10	0	10	7	0	7	-2	0	-2 V
4053 Jeugd & Onderwijs / GR Gezondh. / Regionaal	849	0	849	867	0	867	867	0	867	0	0	0
4054 Jeugd & Onderwijs / GR Gezondh. / Landelijk	32	0	32	38	0	38	38	0	38	0	0	0
4081 Jeugd & Onderwijs / Leerlingenvervoer / Lokaal	25	0	25	25	0	25	25	0	25	0	0	0
4082 Jeugd & Onderwijs / Leerlingenvervoer / Sub-reg.	630	0	630	630	0	630	620	0	620	-10	0	-10 V
4091 Jeugd & Onderwijs / Onderwijs / Lokaal	183	0	183	196	0	196	194	0	194	-2	0	-2 V
4093 Jeugd & Onderwijs / Onderwijs / Regionaal	95	0	95	95	0	95	104	0	104	9	0	9 N
4095 Jeugd & Onderwijs / Onderwijs / Intern	86	0	86	86	0	86	86	0	86	0	0	0
4112 Jeugd & Onderwijs / Jeugdhulp reg. / Sub-reg.	4.053	0	4.053	4.053	0	4.053	4.548	0	4.548	495	0	495 N
4141 Jeugd & Onderwijs / Onderzoek & advies / Lokaa	27	-22	5	27	-22	5	31	-26	6	4	-4	0 N
4154 Jeugd & Onderwijs / Welzijn & Preventie / Landel	180	-180	0	317	-317	0	317	-317	0	0	0	0
4163 Jeugd & Onderwijs / TWO Jeugdhulp / Regionaal	714	0	714	711	0	711	724	-9	715	14	-9	4 N
4991 Jeugd & Onderwijs / Overige / Lokaal	10	0	10	10	0	10	10	0	10	0	0	0
5011 Maatsch.vastgoed / Aann.-beheerd.ovk / Lokaal	318	-52	266	318	-52	266	319	-52	267	0	0	0 N
5021 Maatsch.vastgoed / ASV en meer / Lokaal	908	0	908	885	0	885	885	0	885	0	0	0
5041 Maatsch.vastgoed / Eigenaarschap / Lokaal	1.269	-1.020	248	2.910	-1.020	1.890	2.849	-1.024	1.825	-61	-4	-65 V
5045 Maatsch.vastgoed / Eigenaarschap / Intern	162	0	162	162	0	162	162	0	162	0	0	0
5051 Maatsch.vastgoed / GR Gezondh. / Lokaal	12	0	12	12	0	12	12	0	12	0	0	0
5091 Maatsch.vastgoed / Onderwijs / Lokaal	796	0	796	783	0	783	787	0	787	4	0	4 N
6061 Ondersteuning / Ind. voorz. Wmo / Lokaal	1.463	0	1.463	1.463	0	1.463	1.475	0	1.475	12	0	12 N
6062 Ondersteuning / Ind. voorz. Wmo / Sub-reg.	443	0	443	443	0	443	456	0	456	13	0	13 N
6063 Ondersteuning / Ind. voorz. Wmo / Regionaal	291	0	291	291	0	291	291	0	291	0	0	0
6064 Ondersteuning / Ind. voorz. Wmo / Landelijk	5	-100	-95	5	-100	-95	7	-100	-93	2	0	2 N
6121 Ondersteuning / Ondersteuning / Lokaal	0	0	0	40	0	40	47	0	47	7	0	7 N
6122 Ondersteuning / Ondersteuning / Sub-reg.	2.622	0	2.622	2.622	0	2.622	2.622	0	2.622	0	0	0
6132 Ondersteuning / Ondersteuning + wonen / Sub-re	361	0	361	393	0	393	393	0	393	0	0	0
6141 Ondersteuning / Onderzoek & advies / Lokaal	3	0	3	3	0	3	3	0	3	0	0	0
6145 Ondersteuning / Onderzoek & advies / Intern	7	0	7	7	0	7	11	0	11	4	0	4 N
7021 Welzijn & preventie / ASV en meer / Lokaal	32	0	32	32	0	32	32	0	32	0	0	0
7024 Welzijn & preventie / ASV en meer / Landelijk	0	0	0	0	0	0	19	0	19	19	0	19 N
7151 Welzijn & preventie / Welzijn & Preventie / Lokaa	1.889	-20	1.869	1.833	-20	1.813	1.860	-20	1.840	27	0	27 N
7152 Welzijn & preventie / Welzijn & Preventie /Sub-reg	22	0	22	22	0	22	22	0	22	0	0	0
7155 Welzijn & preventie / Welzijn & Preventie / Intern	4	0	4	4	0	4	4	0	4	0	0	0
7991 Welzijn & preventie / Overige / Lokaal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8031 Werk & Inkomen / DVO Part.wet / Lokaal	1.508	0	1.508	1.501	0	1.501	1.625	0	1.625	124	0	124 N
8071 Werk & Inkomen / Inkomensonderst. / Lokaal	30	0	30	161	0	161	161	0	161	0	0	0
8074 Werk & Inkomen / Inkomensonderst. / Landelijk	5.064	-4.560	504	5.416	-4.560	856	5.899	-4.311	1.588	483	249	732 N
8145 Werk & Inkomen / Onderzoek & advies / Intern	2	0	2	8	0	8	8	0	8	0	0	0 N
8991 Werk & Inkomen / Overige / Lokaal	50	0	50	65	0	65	65	0	65	0	0	0
8992 Werk & Inkomen / Overige / Sub-reg.	35	0	35	35	0	35	15	0	15	-20	0	-20 V
8993 Werk & Inkomen / Overige / Regionaal	5	0	5	1	0	1	1	0	1	0	0	0
8994 Werk & Inkomen / Overige / Landelijk	0	0	0	3	0	3	6	0	6	4	0	4 N
Geprognosticeerd totaalsaldo van baten en lasten	26.177	-6.065	20.112	28.620	-6.369	22.251	29.718	-6.128	23.589	1.097	241	1.338
0.10 Mutaties reserves	0	-250	-250	0	-250	-250	0	-250	-250	0	0	0
Geprognosticeerd resultaat	26.177	-6.315	19.862	28.620	-6.619	22.001	29.718	-6.378	23.339	1.097	241	1.338

TOELICHTING OP DE VERSCHILLEN

			x €1.000			
Toelichting			verschil lasten	verschil baten	I/S	
4112	Jeugd & Onderwijs / Jeugdhulp reg. / Sub-reg.	Het nadeel op de lasten wordt voornamelijk veroorzaakt door verwachte extra lasten i.v.m. de Wet wijziging woonplaatsbeginsel. Op 1 januari 2022 is de Wet wijziging woonplaatsbeginsel in werking getreden. Op grond van deze wetswijziging verandert de (financiële) verantwoordelijkheid voor jeugdigen die jeugdhulp ontvangen 465k N. Verder indexering Go! op basis van reëel budget 30k N.	495	N	0	I
5041	Maatsch.vastgoed / Eigenaarschap / Lokaal	Het voordeel op de lasten wordt veroorzaakt door lagere afschrijvingslasten door vertraging IKC Rijnsaterwoude.	-61	V	-4	V I
7024	Welzijn & preventie / ASV en meer / Landelijk	Toegekende beschikkingen steunpakket Covid. Dit wordt verrekend met de reserve Covid.	19	N	0	I
7151	Welzijn & preventie / Welzijn & Preventie / Lokaal	Het nadeel wordt enerzijds veroorzaakt door extra inzet Participe door Corona (20k N); dit wordt verrekend met de reserve Covid; en anderszijds door gelden voor Kansrijke start (7k N) welke gedekt worden door de algemene uitkering.	27	N	0	I
8031	Werk & Inkomen / DVO Part.wet / Lokaal	Het nadeel op de lasten wordt veroorzaakt door een oplopend aantal bijstandsontvangers (87k N) en niet geraamde kosten in de DVO omdat ze o.b.v. werkelijk aantallen doorbelast worden (37k N).	124	N	0	I
8074	Werk & Inkomen / Inkomensonderst. / Landelijk	Het nadeel op de lasten wordt veroorzaakt door toename aantal bijstandsontvangers. Het nadeel op de baten wordt veroorzaakt door een verlaging van het macrobudget BUIG.	483	N	249	N I
8992	Werk & Inkomen / Overige / Sub-reg.	Het voordeel op de lasten wordt veroorzaakt door een project inzet Elektrische fietsen arbeidsbevordering 2021 wat nog niet wordt uitgevoerd in 2022.	-20	V	0	I
Overige verschillen <€ 15.000			31	N	-4	V I
Geprognosticeerd totaalsaldo van baten en lasten			1.097	N	241	N
0.10	Mutaties reserves		0		0	I
Mutaties reserves			0		0	
Geprognosticeerd resultaat			1.097	N	241	N

WAAR HEBBEN WE ONS GELD AAN UITGEGEVEN

Programma 2 - SOCIAAL DOMEIN (x 1.000)



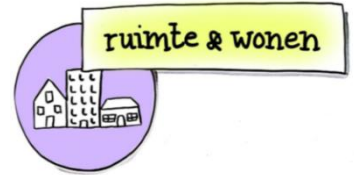
- SOCIAAL DOMEIN BREED €827
- GEZONDHEID & VEILIGHEID €963
- INBURGERING €320
- JEUGD & ONDERWIJS €7.573
- MAATSCH.VASTGOED €5.014
- ONDERSTEUNING €5.304
- WELZIJN & PREVENTIE €1.937
- WERK & INKOMEN €7.780

INVESTERINGEN

									x € 1.000
progr.	kredietnr.	krediet omschrijving	Krediet 2022	Prognose 2022	Restant krediet ultimo 2022	Restant krediet einde project	Status	Einddatum	
P2	7042003	IKC Leimuiden 2020	€ 136	€ 115	-€ 20	V	€ 0	Lopend	31-12-2023
P2	7042006	IKC Rijnsaterwoude	€ 235	€ 235	€ 0		€ 0	Lopend	31-12-2022
P2	7042007	IKC Woubrugge	€ 5.331	€ 53	-€ 5.278	V	€ 0	Lopend	31-12-2025
P2	7042008	Nieuwbouw IKC Oude Wetering	€ 122	€ 50	-€ 72	V	€ 0	Lopend	31-12-2025
P2	7052001	Nieuwbouw Tweesprong	€ 125	€ 45	-€ 80	V	€ 0	Lopend	31-12-2026
P2	7042011	Gymnastiekvoorziening Rsw 2022	€ 207	€ 207	€ 0		€ 0	Lopend	31-12-2022
P2	7057008	Uitvoering speelruimtebeleidsplan 2022	€ 435	€ 435	€ 0		€ 0	Lopend	31-12-2022

* zie voor nadere toelichting kredieten bijlage 2 van het raadsvoorstel.

Programma 3 Ruimte en leefomgeving



Verkeer en Vervoer

De afgelopen jaren hebben we grote stappen gezet in de staat van het beheer en onderhoud van onze wegen en kunstwerken. In de huidige markt is het niet alleen een uitdaging om (onderhouds)werkzaamheden uit te laten voeren binnen de beschikbare budgetten, maar ook om de partijen te vinden die de geschikte personen hebben om het werk uit te voeren.

De verbinding langs het Zuideinde in Hoogmade, tussen de brug over de Does en de rotonde is afkomstig vanuit Focus met Ambitie II. Dit project heeft vertraging opgelopen in de afstemming met de provincie en zal naar verwachting in 2023 worden uitgevoerd.

Klimaatakkoord / algemene uitkering

Via de Meicirculaire 2022 is voor de uitvoeringskosten van het klimaatakkoord een decentrale uitkering van € 214.818 ontvangen. Dit bedrag is onderdeel van de gelden die het Rijk hiervoor in 2023-2030 beschikbaar stelt. Dit extra budget geven wij naar verwachting nog niet in 2022 uit. Wij stellen voor € 214.818 beschikbaar te stellen in 2023ev. voor de uitvoeringskosten van het Klimaatakkoord.

Ruimtelijke Ordening

Naar verwachting treedt per 1 januari 2023 de Omgevingswet in werking. Vanuit een risicoreservering is er in de afgelopen jaren € 200.000,- beschikbaar gesteld voor de voorbereiding op deze inwerkingtreding.

Nu het moment van inwerkingtreding dichterbij komt, worden er meer kosten gemaakt in de voorbereiding. De overschrijding van € 44.000,- wordt veroorzaakt door de verlengde inhuur van de ketenregisseur.



BATEN EN LASTEN

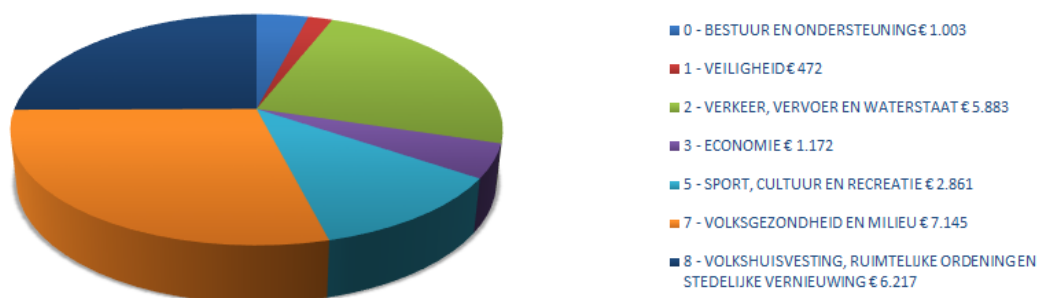
Taakveld		Primaire begroting 2022			Begroting 2022 na wijziging			Prognose 2022			Prognose vs begroting (na wijziging)			x € 1.000	
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo		
0.2	Burgerzaken	553	-305	249	557	-308	249	650	-445	205	93	-137	-44	V	
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	197	-258	-61	407	-468	-61	353	-526	-173	-54	-58	-112	V	
1.2	Openbare orde en veiligheid	460	0	460	472	0	472	472	-12	460	0	-12	-12	V	
2.1	Verkeer en vervoer	4.519	-301	4.218	5.880	-395	5.485	5.591	-395	5.195	-290	0	-290	V	
2.5	Openbaar vervoer	315	-60	255	315	-60	255	293	-60	233	-22	0	-22	V	
3.1	Economische ontwikkeling	382	-5	377	772	-245	527	759	-245	514	-13	0	-13	V	
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	250	0	250	250	0	250	0	0	0		
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	31	-11	20	31	-11	20	31	-22	9	0	-11	-11	V	
3.4	Economische promotie	130	0	130	130	0	130	132	0	132	2	0	2	N	
5.5	Cultureel erfgoed	65	0	65	90	0	90	90	0	90	0	0	0		
5.6	Media	16	0	16	16	0	16	17	0	17	1	0	1	N	
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.691	-52	2.639	2.794	-123	2.672	2.754	-123	2.631	-41	0	-41	V	
7.2	Riolering	2.537	-3.866	-1.329	2.587	-3.916	-1.329	2.595	-3.916	-1.321	8	0	8	N	
7.3	Afval	3.240	-4.306	-1.065	3.240	-4.306	-1.065	3.241	-4.306	-1.065	0	0	0	N	
7.4	Milieubeheer	1.119	0	1.119	1.122	0	1.122	1.122	0	1.122	0	0	0		
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	171	-63	108	186	-78	108	187	-78	109	1	0	1	N	
8.1	Ruimtelijke ordening	1.345	0	1.345	1.481	0	1.481	1.525	0	1.525	44	0	44	N	
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	2.664	-2.346	318	3.290	-3.290	0	3.293	-3.293	0	3	-3	0		
8.3	Wonen en bouwen	1.145	-1.321	-176	1.399	-1.346	54	1.399	-1.346	54	-0	0	-0	V	
Geprognosticeerd totaalsaldo van baten en lasten		21.582	-12.893	8.688	25.020	-14.546	10.474	24.753	-14.767	9.986	-267	-221	-488	V	
0.10	Mutaties reserves	78	-633	-555	78	-1.668	-1.590	267	-1.668	-1.401	189	0	189	N	
Geprognosticeerd resultaat		21.659	-13.526	8.133	25.097	-16.213	8.884	25.020	-16.434	8.585	-78	-221	-299	V	

TOELICHTING OP DE VERSCHILLEN

				x €1.000			
Toelichting			verschil lasten		verschil baten		I/S
0.2	Burgerzaken	Hogere lasten door afdrachten van leges 80k N doordat er veel aanvragen van reisdocumenten, rijbewijzen en naturalisaties, etc. zijn. Dit is nog steeds een inhaalslag n.a.v. het opheffen van de strenge coronamaatregelen. Daarnaast zijn er extra lasten voor de gemeenteraadsverkiezingen, welke verrekend worden met reserve Covid 14k N. De baten en lasten m.b.t. de leges VOG blijven achter omdat steeds meer bedrijven dit buiten de gemeente om regelen. Daarentegen leveren heffing snelle motorboten en de ontvangen leges van o.a. huwelijken (inhaalslag corona), paspoorten, id-kaarten en rijbewijzen een voordelig verschil op 137k V.	93	N	-137	V	I
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	Het voordeel bij de baten betreft boekwinst van de verkoop Bonaventuracollege. Het voordeel bij de lasten is ook vanwege de verkoop van de Bonaventuracollege, de afschrijvingslasten waren nog wel begroot. In de jaarrekening 2020 is de boekwaarde van Bonaventara afgewaardeerd tot verkoopwaarde. Doordat de verkoop uiteindelijk in 2022 heeft plaatsgevonden in plaats van 2021, is er nog een extra jaar afgeschreven, waardoor er nu een boekwinst is ontstaan.	-54	V	-58	V	I
2.1	Verkeer en vervoer	De verbinding langs het Zuideinde in Hoogmade, tussen de brug over de Does en de rotonde is afkomstig vanuit Focus met Ambitie II. Dit project heeft vertraging opgelopen in de afstemming met de provincie en zal naar verwachting in 2023 worden uitgevoerd. Voorgesteld wordt om de budgetten van project FmA Hoogmade te oormerken en beschikbaar te stellen via reserve wegeninfra in 2023 (189k V) Verder zijn er lagere kapitaallasten als gevolg van uitgestelde investeringen wegeninfra..	-290	V	0		I
2.5	Openbaar vervoer	Lagere concessiebijdrage veerdienst Kaag; en nog niet afgesloten krediet vervanging veerstoepen Kaag waardoor er nog niet op wordt afgeschreven.	-22	V	0		I
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Lagere kapitaallasten speelruimtebeleidsplan ivm uitgestelde investeringen.	-41	V	0		I
8.1	Ruimtelijke ordening	Naar verwachting treedt per 1 januari 2023 de Omgevingswet in werking. Vanuit een risicoreservering is er in de afgelopen jaren 200k beschikbaar gesteld voor de voorbereiding op deze inwerkingtreding. Nu het moment van inwerkingtreding dichterbij komt, worden er meer kosten gemaakt in de voorbereiding. De overschrijding van 44k N wordt veroorzaakt door de verlengde inhuur van de ketenregisseur.	44	N	0		I
Overige verschillen <€ 15.000			3	N	-26	V	I
Geprognosticeerd totaalsaldo van baten en lasten			-267	V	-221	V	
0.10	Mutaties reserves	Reserve wegeninfra Het project FmA Hoogmade wordt doorgeschoven naar 2023. Voorgesteld wordt om de budgetten van project FmA Hoogmade te oormerken en beschikbaar te stellen via reserve wegeninfra in 2023 (189k N).	189	N	0		I
Mutaties reserves			189	N	0		
Geprognosticeerd resultaat			-78	V	-221	V	

WAAR HEBBEN WE ONS GELD AAN UITGEGEVEN

Programma 3 - RUIMTE EN LEEFOMGEVING (x 1.000)



INVESTERINGEN

x € 1.000								
progr.	kredietnr.	krediet omschrijving	Krediet 2022	Prognose 2022	Restant krediet ultimo 2022	Restant krediet einde project	Status	Einddatum
P3	7021002	Vervanging VRI-installaties Alkemadelaan	€ 44	€ 44	€ 0	€ 0	Lopend	31-12-2022
P3	7021012	IMNOR wegen 2022	€ 3.831	€ 2.533	-€ 1.298	V € 0	Lopend	31-12-2023
P3	7021015	Aanleg infrastructuur Sportpad	€ 104	€ 50	-€ 54	V € 0	Lopend	31-12-2023
P3	7021016	Vervanging kunstwerken 2021	€ 67	€ 0	-€ 67	V € 0	Lopend	31-12-2023
P3	7021017	Vervanging kunstwerken 2022	€ 176	€ 0	-€ 176	V € 0	Lopend	31-12-2023
P3	7021020	Infrastructuur IKC Woubrugge 2024	€ 309	€ 20	-€ 289	V € 0	Lopend	31-12-2023
P3	7025001	Vervanging veerstoepen Kaag	€ 118	€ 118	€ 0	€ 0	Lopend	31-12-2022
P3	7042010	Herinrichting openbaar gebied IKC Leimuide	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Lopend	31-12-2022
P3	7057001	Ontwikkeling Ghoybos 2015	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Lopend	31-12-2022
P3	7072019	GRP2022 Vrij verval	€ 5.718	€ 3.543	-€ 2.175	V € 0	Lopend	31-12-2023
P3	7072020	GRP2022 Vervangen gemalen	€ 625	€ 350	-€ 275	V € 0	Lopend	31-12-2023
P3	7072021	GRP2022 Bouwkundige vervangingen	€ 276	€ 150	-€ 126	V € 0	Lopend	31-12-2023

* zie voor nadere toelichting kredieten bijlage 2 van het raadsvoorstel.



BATEN EN LASTEN

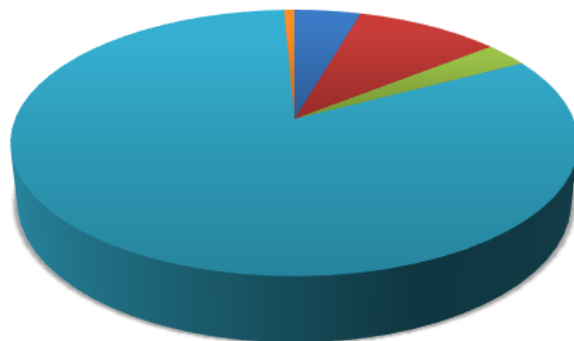
Taakveld	x € 1.000											
	Primaire begroting 2022			Begroting 2022 na wijziging			Prognose 2022			Prognose vs begroting (na wijziging)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.5 Treasury	1.298	-2.037	-739	1.298	-2.037	-739	1.359	-2.130	-771	61	-93	-33 V
0.61 OZB woningen	304	-4.445	-4.141	304	-4.445	-4.141	341	-4.635	-4.294	37	-190	-153 V
0.62 OZB niet-woningen	0	-1.339	-1.339	0	-1.339	-1.339	0	-1.403	-1.403	0	-64	-64 V
0.64 Belastingen overig	0	-19	-19	0	-19	-19	0	-8	-8	0	11	11 N
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeee	0	-34.992	-34.992	0	-36.809	-36.809	0	-38.869	-38.869	0	-2.060	-2.060 V
0.8 Overige baten en lasten	572	0	572	1.980	0	1.980	1.753	0	1.753	-226	0	-226 V
3.4 Economische promotie	0	-327	-327	0	-327	-327	0	-327	-327	0	0	0
Geprognosticeerd totaalsaldo van baten en lasten	2.174	-43.159	-40.985	3.582	-44.976	-41.394	3.453	-47.372	-43.919	-129	-2.396	-2.525 V
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	44	-3.027	-2.983	102	-3.084	-2.983	58	-57	0 N
Geprognosticeerd resultaat	2.174	-43.159	-40.985	3.626	-48.003	-44.377	3.554	-50.457	-46.902	-72	-2.454	-2.525 V

TOELICHTING OP DE VERSCHILLEN

Toelichting			x €1.000			
			verschil lasten	verschil baten	I/S	
0.5	Treasury	<i>Cashmanagement</i> Cashmanagement betreft enerzijds de wijziging in externe rentelastelasten- en baten en rente die wordt berekend over voorzieningen die tegen contante waarde zijn gewaardeerd, en anderzijds toegerekende rente aan projectfinanciering en taakvelden; waarna het renteresultaat tot uitdrukking komt bij de post "overige baten en lasten". Gevolg is een per saldo neutrale mutatie ad 43k V in de baten en 43k N in de lasten. Daarnaast meer rentetoerekening aan VOF B'land 17k N in de kapitaallasten; door hogere inleg eigen vermogen dan begroot. <i>Deelnemingen en beleggingen</i> De winstuitkering van Alliander en BNG is reeds ontvangen 45k V. Verder ontvangen we nog een vergoeding voor het beschikbaar stellen van het eigen vermogen binnen de VOF B'land; bijstelling 5k V door hogere inleg eigen vermogen.	61 N	-93 V	I	
0.61	OZB woningen	Het nadelige verschil bij de lasten wordt veroorzaakt door de taxatiekosten 13k N en de kosten bezwaar- en beroepsschriften 24k N. De tendens is dat er vaker bezwaar wordt gemaakt. Het voordelige verschil bij de baten is enerzijds veroorzaakt door de ontvangen dwangbevelkosten 21k V; en anderzijds door onroerende-zaakbelastingen woningen 169k V. De tarieven zijn begin oktober 2021 berekend. Nadien zijn nog veel onroerende zaken gewaardeerd. De waarde van de onroerende zaken is hoger uitgevallen dan waar in de raming en berekening van de tarieven vanuit is gegaan.	37 N	-190 V	I	
0.62	OZB niet-woningen	Het voordelige verschil in baten is te verklaren doordat de tarieven begin oktober 2021 zijn berekend. Nadien zijn nog veel onroerende zaken gewaardeerd. De waarde van de onroerende zaken is hoger uitgevallen dan waar in de raming en berekening van de tarieven vanuit is gegaan.	0	-64 V	I	
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	Vanuit de meicirculaire kan het budget van de algemene uitkering positief worden bijgesteld: verhoging accres (1.203k V), afrekening BCF-plafond 2021 (169k V), mutatie WOZ-waarden (59k V), hoeveelheidsverschillen (113k N). Verder toename inwoneraantal (293k V), toename eenouderhuishoudens (47k V), toename diverse andere maatstaven (54k V), en uitvoeringskosten klimaatakkoord (215k V). Extra capaciteit BOA's (33k V) en kansrijke start (7k V) zijn budgetneutraal, de kosten hiervan staan bij overhead en programma 2. Ontvangen corona-steun (58k V) wordt gestort in reserve Covid. Overig (35k V).	0	-2.060 V	I	
0.8	Overige baten en lasten	<i>Renteresultaat</i> Het saldo van de externe rentelasten en -baten moet in eerste aanleg worden toegerekend aan de grondexploitatie en taakvelden die op projectbasis zijn gefinancierd. Het resterende saldo wordt samen met de rente die wordt berekend over voorzieningen die tegen contante waarde zijn gewaardeerd, omgeslagen naar de taakvelden die integraal zijn gefinancierd. De aan de taakvelden toe te rekenen rente is lager dan de renteomslag; waardoor renteresultaat 198k V. Verder is er een BCF afrekening 2021 uit een suppletie-aangifte 28k V.	-226 V	0	I	
Overige verschillen <€ 15.000			0	11 N	I	
Geprognosticeerd totaalsaldo van baten en lasten			-129 V	-2.396 V		
0.10	Mutaties reserves	<i>RS Covid</i> Het nadeel bij de lasten betreft een storting in de reserve Covid van de ontvangen Rijksbijdragen voor Coronasteunpakketten 58 N. Het voordeel bij de baten betreft de onttrekking uit de reserve Covid ter dekking van coronagerelateerde lasten mbt steun vrijwilligersorganisaties; extra inzet Participe/Driemaster door Corona; en extra kosten gemeenteraadsverkiezingen; per saldo 57k V.	58 N	-57 V	I	
Mutaties reserves			58 N	-57 V		
Geprognosticeerd resultaat			-72 V	-2.454 V		

WAT ZIJN DE BESCHIKBARE ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN (x 1.000)



- 0.5 TREASURY € -2.130
- 0.61 OZB WONINGEN € -4.635
- 0.62 OZB NIET-WONINGEN € -1.403
- 0.64 BELASTINGEN OVERIG € -8
- 0.7 GEMEENTEFONDS € -38.869
- 3.4 ECONOMISCHE PROMOTIE € -327

INVESTERINGEN

Niet van toepassing.

Overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien



OVERHEAD BATEN EN LASTEN

Taakveld	x € 1.000											
	Primaire begroting 2022			Begroting 2022 na wijziging			Prognose 2022			Prognose vs begroting (na wijziging)		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.4 Overhead	9.077	-63	9.014	9.561	-63	9.499	9.609	-63	9.546	48	-0	47 N
Geprognosticeerd totaalsaldo van baten en lasten	9.077	-63	9.014	9.561	-63	9.499	9.609	-63	9.546	48	-0	47 N
Geprognosticeerd resultaat	9.077	-63	9.014	9.561	-63	9.499	9.609	-63	9.546	48	-0	47 N

TOELICHTING OP DE VERSCHILLEN

			x€1.000			
Toelichting			verschil lasten		verschil baten	I/S
0.4	Overhead	De nadelige bijstelling op overhead is het gevolg van: Hogere brandstofkosten bij de buitendienst, extra advieskosten voor risicomanagement en externe ondersteuning bij de implementatie van de rechtmatigheid. Daarnaast is er sprake van hogere kosten door inhuur bij financiën en control ivm het niet kunnen vervullen van vacatures. Ook is er sprake van hogere kosten voor inhuur van BOA's. Dit nadeel is budgettair neutraal met extra geld via de algemene uitkering (een voordeel bij de algemene dekkingsmiddelen). Verder is het budget voor de contributiekosten van de VNG naar boven bijgesteld en kon van het budget voor de bijdrage aan Alphen een deel vrijvallen ivm een verwachte lagere afrekening door de gewijzigde facturatie voor diftar. Tot slot zal een deel van de uitbreiding / implementatie telefooncentrale in 2023 plaatsvinden; voorgesteld wordt een deel van het budget door te schuiven naar 2023. Per saldo op overhead een nadeel van 48k.	48	N	0	V
Overige verschillen <€ 15.000			0		0	I
Geprognosticeerd totaalsaldo van baten en lasten			48	N	0	V
Geen mutaties reserves						
Mutaties reserves			0		0	
Geprognosticeerd resultaat			48	N	0	V

INVESTERINGEN

x € 1.000								
progr.	kredietnr.	krediet omschrijving	Krediet 2022	Prognose 2022	Restant krediet ultimo 2022	Restant krediet einde project	Status	Einddatum
OH	divers	Vervoermiddelen / gereedschappen	€ 296	€ 162	-€ 133 V	€ 0	Lopend	2022 - 2025

* zie voor nadere toelichting kredieten bijlage 2 van het raadsvoorstel.

VENNOOTSCHAPSBELASTING

Met ingang van 1 januari 2016 is vennootschapsbelasting voor overheidsbedrijven ingrijpend gewijzigd. Intussen hebben wij aangifte gedaan over de jaren 2016 tot en met 2021. De hoogte van de aangifte ligt onder het budget van € 1.000 per jaar, dat wij hiervoor hebben geraamd.

ONVOORZIEN

Bij het vaststellen van de begroting is het bedrag voor onvoorzien bepaald op € 0. Dit beleid is voortgezet in de meerjarenbegroting.

Financiën

Totaaloverzicht



De Voortgangsmontor sluit met een bijstelling van het geprognosticeerd resultaat van € 1.422.771 voordelig. Dit resultaat is opgebouwd uit enerzijds een voordeel in de exploitatie van € 1.612.053 en anderzijds een nadeel in de mutaties reserves van € 189.282.

Programma	Primaire begroting 2022			Begroting 2022 na wijziging			Prognose 2022			Prognose vs begroting (na wijziging)			%
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	
1 Bestuur en regio	4.687	-344	4.343	4.705	-344	4.362	4.693	-316	4.377	-12	28	16	N 0%
2 Sociaal domein	26.177	-6.065	20.112	28.620	-6.369	22.251	29.718	-6.128	23.589	1.097	241	1.338	N 6%
3 Ruimte en leefomgeving	21.582	-12.893	8.688	25.020	-14.546	10.474	24.753	-14.767	9.986	-267	-221	-488	V -5%
Algemene dekkingsmiddelen	2.174	-43.159	-40.985	3.582	-44.976	-41.394	3.453	-47.372	-43.919	-129	-2.396	-2.525	V 6%
Overhead	9.077	-63	9.014	9.561	-63	9.499	9.609	-63	9.546	48	-0	47	N 0%
Vennootschapsbelasting	1	0	1	1	0	1	1	0	1	0	0	0	
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Geprognosticeerd totaalsaldo	63.698	-62.524	1.174	71.489	-66.297	5.192	72.227	-68.646	3.580	737	-2.349	-1.612	V
1 Bestuur en regio	0	-369	-369	0	-369	-369	0	-369	-369	0	0	0	
2 Sociaal domein	0	-250	-250	0	-250	-250	0	-250	-250	0	0	0	
3 Ruimte en leefomgeving	78	-633	-555	78	-1.668	-1.590	267	-1.668	-1.401	189	0	189	N
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	44	-3.027	-2.983	102	-3.084	-2.983	58	-57	0	N
Mutaties reserves	78	-1.252	-1.174	122	-5.314	-5.192	368	-5.371	-5.003	247	-57	189	N
Geprognosticeerd resultaat	63.775	-63.775	0	71.611	-71.611	0	72.595	-74.017	-1.423	984	-2.406	-1.423	V

Resumé:

De bijstelling van het geprognosticeerd resultaat is € 1.422.771 voordelig.

[€ 0,2 mln – mutaties reserves]

Een deel van de budgetten in 2022 wordt gedekt uit of verrekend met de door de raad reeds vastgestelde reserves. Bij afwijkingen of verschuivingen van budgetten zijn de reserves hierop bijgesteld, dit zal per saldo het resultaat niet beïnvloeden.

[€ 1,4 mln – resultaat]

Op hoofdlijnen wordt de bijstelling van het geprognosticeerde resultaat veroorzaakt door een aantal meevallers zoals een positieve bijstelling van de algemene uitkering gemeentefonds bij de meicirculaire 1.962k (inclusief klimaatakkoord 215k); OZB-inkomsten door hogere WOZ-waarde van woningen 233k; lagere kapitaallasten als gevolg van uitgestelde investeringen wegeninfra / vertraging IKC Rijnsaterwoude en renteresultaat 364k; boekwinst en extra afschrijving bij verkoop Bonaventuracollege a.g.v. doorschuiven verkoop van 2021 naar 2022 118k. Overig 66k. Anderzijds zijn er ook tegenvallers en hebben we hogere lasten met name in het sociaal domein op het gebied van toename aantal bijstandsontvangers BUIG 483k / Participatie 87k; waardoor tevens hogere lasten DVO Alphen omdat bijstandsontvangers o.b.v. werkelijke aantallen doorbelast worden 37k; daarnaast verlaging van het macrobudget BUIG 249k. Verder is de Wet wijziging woonplaatsbeginsel in werking getreden; op grond waarvan de (financiële) verantwoordelijkheid voor jeugdigen die jeugdhulp ontvangen verandert 465k.

Resumerend ziet dit er als volgt uit:

	x € 1.000	
Belangrijke voordelen:		
Algemene uitkering (inclusief klimaatakkoord 215k)	-1.962	I
OZB - hogere WOZ waarden	-233	I
Lagere kapitaallasten door uitgestelde investeringen / renteresultaat	-364	I
Boekwinst / extra afschrijving verkoop Bonaventuracollege	-118	I
overig (saldo)	-66	I/S
	-2.743	
Belangrijke nadelen:		
Toename aantal bijstandsontvangers / toename kosten DVO / verlaging van het macrobudget BUIG	856	I
Wet wijziging woonplaatsbeginsel	465	I
	1.321	
Geprognosticeerd resultaat	-1.423	V
Budgettaire ruimte (in het resultaat)	-1.919	V
Geprognosticeerd resultaat I	-3.341	V
Beslispunt 2a: (rest)saldo klimaatakkoord	215	
Beslispunt 2b: (rest)saldo telefooncentrale	40	
Geprognosticeerd resultaat II	-3.086	V

Inclusief het geraamde positieve begrotingsoverschot ad 1.919k en aan uw raad voorgestelde beschikbaar te stellen budgetten, komt het uiteindelijke geprognosticeerde resultaat uit op 3.086k voordelig.

Bij de jaarrekening besluit uw raad over de inzet van een voordelig saldo. Bijvoorbeeld door deze toe te voegen aan de algemene reserve. Daarbij weegt uw raad mee in hoeverre de omvang van de algemene reserve voldoende weerstandscapaciteit biedt in het kader van risicomanagement.