Eindejaarsnota 2021



Molenlanden

Inhoud

1. Inleiding 3
2. Verantwoording 4
   - 2.1 Budgetmutaties binnen de exploitatie 4
     - Noodsteun corona en rijksmiddelen corona 7
     - Programma 1 Wonen en leven in Molenlanden 8
     - Programma 2 Verkeer en vervoer in Molenlanden 13
     - Programma 3 Samenleven in Molenlanden 15
     - Programma 4 Beter omgaan met ons gebied 20
     - Programma 5 Werken en recreëren in Molenlanden 22
     - Programma 6 Dichtbij Molenlanden 24
     - Algemene dekkingsmiddelen, Overhead en Vennootschapsbelasting 25
     - Overige 30
   - 2.2 Overbrengen middelen 2021 naar 2022 31
   - 2.3 Voortgang investeringen 37
   - 2.4 Voortgang Projecten 42

Molenlanden

1. Inleiding

Tweemaal per jaar biedt het college de gemeenteraad een tussentijdse rapportage aan over de uitvoering van de Begroting. Na de Zomernota geven we nu in deze Eindejaarsnota een tussenstand van vooral de financiële ontwikkelingen van het begrotingsjaar 2021. Deze tussenstand geven we naar de inzichten van begin oktober 2021.

Waarom deze nota?

Naast het inzicht in de financiële ontwikkelingen van het lopende begrotingsjaar, geven we ook inzicht in hoe we de ontwikkelingen verwerken in verschillende exploitatiebudgetten, investeringskredieten en projecten. In tegenstelling tot de Zomernota rapporteren we in de Eindejaarsnota niet over de uitvoering van het beleid (programmaverantwoording). We rapporteren alleen over financiële mutaties en geven een prognose van het eindresultaat 2021. De geconstateerde over- en onderschrijdingen van de exploitatie- en investeringsbudgetten worden aangegeven, toegelicht en verwerkt in een begrotingswijziging. Deze nota is een financiële vertaling van onze inspanningen voor een Molenlanden waar inwoners prettig wonen, werken en leven. Uiteraard doen we die inspanningen samen met ons netwerk van inwoners, ondernemers en kennispartners.

De overhevelingen van niet bestede middelen naar het volgend begrotingsjaar zijn getoetst aan de vastgestelde criteria. Hiervoor zijn een aantal voorstellen opgenomen (ook als voorbereiding op de Jaarrekening).

Wat kunt u verwachten?

Deze Eindejaarsnota is gebaseerd op de Programmabegroting van 2021. Wijzigingen die er daarna zijn geweest, bijvoorbeeld bij de Zomernota, zijn ook verwerkt. In deze Eindejaarsnota herkent u ook de beleidsprogramma's, zoals die bij de Begroting 2021 zijn vastgesteld. De vorm, huisstijl en opmaak van deze Eindejaarsnota sluit aan bij die van de Zomernota 2021.

Wat zijn de kaders?

We gaan uit van de algemene kaders die in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn opgenomen. Daarnaast is voor de Eindejaarsnota artikel 7 van de Financiële verordening gemeente Molenlanden van belang. In dit artikel is opgenomen dat het college de raad informeert over de financiële afwijkingen naar de stand per 1 oktober. De raad stelt de Eindejaarsnota vast en deze verwerken we in een begrotingswijziging.

2. Verantwoording



2.1 Budgetmutaties binnen de exploitatie

Kort samengevat komt het financiële resultaat van deze Eindejaarsnota op het volgende neer:

Verwacht begrotingsresultaat oorspronkelijke begroting 2021	847.410	V
Raadsbesluit 10 november 2020:		
-verhoging tegemoetkoming woonlasten	500.480	N
-verrekening met algemene reserve	835.000	V
Raadsbesluit 26 januari 2021:		
-nadelig effect Nota Reserves & Voorzieningen 2021	190.000	N

Molenlanden

Raadsbesluit 20 april 2021:		
-Inhuurbudget Ruimtelijke Ordeningstaken	868.000	N
Raadsbesluit 13 juli 2021:		
-Het financiële saldo van de Zomernota	459.150	V
Verwacht begrotingsresultaat vóór Eindejaarsnota	583.080	V
Het financiële saldo van deze Eindejaarsnota	207.219	V
Prognose resultaat per ultimo 2021	**790.299**	**V**

De belangrijkste oorzaken van het saldo van de Eindejaarsnota 2021 zijn:

	Onderwerp	Mutatie	
1	Aanpassen begroting GR Service Organisatie Jeugd 2021	881.380	Nadeel
2	Algemene uitkering gemeentefonds	999.946	Voordeel
3	Van de hogere algemene uitkering wordt een deel beschikbaar gehouden als budget voor uitgaven corona	388.000	Nadeel
4	BTW wijziging scheiding restafval	402.000	Nadeel
5	BTW vrijstelling sport	148.375	Voordeel
6	Meer uitvaarten en uitgifte van graven	200.000	Voordeel
7	Wachtlijstbanen Nieuw Beschut van Avres	94.000	Voordeel
8	Pfas moestuinonderzoek	64.000	Nadeel
9	Gymnastiekonderwijs	120.000	Voordeel
10	Leerlingenvervoer	183.750	Voordeel
11	Reservering onderwijsachterstandenbeleid	119.226	Voordeel
12	Inhuur personeel	80.000	Nadeel
13	Dividendopbrengst Stedin	163.164	Voordeel
14	Dividendopbrengst BNG Bank	63.400	Nadeel



15	Harmonisatie financiële vaste activa	235.223	Nadeel
16	Afschrijvings- en rentelasten	741.733	Voordeel
17	Minder toerekening interne uren en overhead aan investeringen	240.000	Nadeel
18	Minder urentoerekening naar grondexploitaties	280.000	Nadeel
19	Overige voor- en nadelen	71.028	Voordeel
	Totaal mutaties Eindejaarsnota 2021	**207.219**	**Voordeel**

Structureel/incidenteel
Met alle structurele budgetmutaties is in de Begroting 2022 al rekening gehouden. In deze nota beschouwen we die daarom als incidenteel.

Afschrijvings- en rentelasten
Dit jaar kunnen we, vooruitlopende op de jaarrekening, in de Eindejaarsnota de afschrijvings- en rentelasten bijstellen. De mutaties houden voor dit jaar verband met twee zaken. Enerzijds de verhoging van de rentetoerekening (van 0,1% naar 0,5%) over de boekwaarde van investeringen per 1 januari en anderzijds de harmonisatie van de afschrijvingstermijnen van de voormalige gemeenten. De afschrijvingstermijnen zijn vanaf 2020 afgestemd op de afschrijvingstermijnen van Molenlanden, maar nog niet verwerkt in de Begroting 2021. Verder zijn de effecten verwerkt van investeringen die later zijn/worden gerealiseerd dan bij het opmaken van de Begroting 2021 . Tenslotte zijn van een aantal investeringen (MFC's, wegen, rioleringen) de afschrijvingslasten verrekend met kapitaallastenreserves/de voorziening rioleringen.

Bij de voor 2022 voorziene actualisatie van de Financiële Verordening, willen we een duidelijkere omschrijving opnemen over het tijdstip waarop de afschrijving van investeringen moet starten. Op dit moment staat in de verordening dat de afschrijving start "volgend op het jaar van investeren". In de praktijk starten we met afschrijven nadat de investering volledig is afgerekend (de laatste factuur is betaald). Het is meer in lijn met het BBV en algemene bedrijfseconomische uitgangspunten om te starten met afschrijven als de investering actief in gebruik is genomen. Bijvoorbeeld: de MFC's Noordeloos en Hoogblokland zijn beide zijn in gebruik genomen in 2020, maar er is nog niet gestart met afschrijven omdat de investering in financiële zin nog niet geheel is afgerekend. We nemen ons voor dit alsnog te doen bij de Jaarrekening 2021.

Noodsteun corona en rijksmiddelen corona

Corona Noodfonds Molenlanden
Op 21 april 2020 heeft de raad besloten een bestemmingsreserve “Noodfonds corona” in te stellen van € 3 miljoen. Tot op heden is er € 173.088 uitgegeven aan met name noodsteun en compensatie van huurderving sportaccommodaties. Daarnaast is een reservering aangemaakt van € 286.500 voor uitgaven die in het eerste kwartaal van 2022 worden verwacht, maar betrekking hebben op compensatie van huurderving in 2021. Verwachting is dat het Corona Noodfonds per 31 december 2021 een saldo heeft van € 2.540.412. Gelet op de sinds april 2020 gerealiseerde uitgaven uit dit fonds, vinden we het niet noodzakelijk de reserve tot een bedrag van € 2,5 miljoen in stand te houden. De actuele ontwikkelingen met betrekking tot Covid-19 geven nog wel veel onzekerheid over eventuele toekomstige uitgaven. Zonder dat we hier, een exacte onderbouwing voor kunnen geven, stellen we voor € 500.000 in de reserve beschikbaar te houden voor eventuele toekomstige uitgaven. Het overgebleven bedrag van € 2 miljoen kan dan worden toegevoegd aan de Algemene Reserve.

Coronacompensatie van het Rijk
Van het Rijk ontvingen we ook voor 2021 compensatiemiddelen ter bestrijding van kosten door de coronacrisis. In totaal hebben we € 1.867.176 ontvangen sinds het uitbreken van de corona pandemie. Deze middelen zijn niet geoormerkt. We hoeven geen verantwoording af te leggen over de besteding. We hebben tot nu toe € 2.739.144 aan kosten als gevolg van corona. Voorbeelden zijn extra inzet van het sociaal team, een actieprogramma eenzaamheid en compensatie voor zorgaanbieders en vervoerders. Er zijn ook forse besparingen geweest, bijvoorbeeld voor leerlingenvervoer, huishoudelijk hulp en de Molenhopper. Dit is weer toegevoegd aan deze middelen, waardoor een saldo resteert van bijna € 1,1 miljoen. Voorgesteld wordt om dit via de ‘over te brengen middelen’ beschikbaar te houden in 2022.

Ontvangen rijksmiddelen	1.867.176
Uitgaven	-2.739.144
Besparingen	1.927.736
Saldo	**1.055.768**

Programma 1 Wonen en leven in Molenlanden



Taakvelden programma 1	Mutatie lasten/ baten	Mutaties reserves	Saldo	Voordelig/ nadelig saldo
T03 Beheer overige gebouwen en gronden	-30.873	0	-30.873	N
T11 Crisisbeheersing en Brandweer	11.599	0	11.599	V
T12 Openbare orde en veiligheid	66.818	0	66.818	V
T51 Sportbeleid en activering	1.286		1.286	V
T52 Sportaccommodaties	-3.053.779	3.113.478	59.699	V
T53 Cultuurpresentie,-productie, participatie	-2.500	0	-2.500	N
T54 Musea	0	0	0	-
T55 Cultureel erfgoed	18.976	-105.654	-86.678	N
T56 Media	61	0	61	V
T57 Openbaar groen	51.215	-16.834	34.381	V
T75 Begraafplaatsen	287.925	-36	287.889	V
T81 Ruimtelijke Ordening	930.701	-900.000	30.701	V
T82 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	-566.738	258.000	-308.738	N
T83 Wonen en bouwen	-112.099	0	-112.099	N
Totaal	**-2.397.408**	**2.348.954**	**-48.454**	**N**

Hieronder worden de grootste afwijkingen per taakveld uit deze tabel toegelicht

Beheer overige gebouwen en gronden

Het saldo van € 30.873 is een totaal van een aantal kleinere (< € 25.000) mutaties.
Deze hebben vooral betrekking op de toerekening van rente en een aanpassing van de afschrijvingslasten.

Openbare orde en veiligheid

Er zijn BOA ondersteuners ingezet om toezicht te houden op de corona maatregelen. Hiervoor is een specifieke uitkering van het Rijk ontvangen. De periode waarop de specifieke uitkering betrekking had liep eerst tot 30 juni 2021, maar is later verlengd tot 1 oktober

2021. Het totale bedrag van de specifieke uitkering is niet gewijzigd. Omdat er tot 30 juni nog niet maximaal gebruik was gemaakt van de regeling, kon er extra inzet van BOA ondersteuners worden gerealiseerd in de maanden juli t/m september. Hierdoor zijn meer kosten gemaakt dan geraamd in de oorspronkelijke begroting en bij de Zomernota. Deze meerkosten worden gedekt door de genoemde specifieke uitkering.

Sportaccommodaties

Het is niet gelukt om in 2021al het geplande groot onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed uit te voeren, onder andere door ziekte en een moeilijk in te vullen vacature bij team Facilitaire zaken en vastgoed (FZV)Ook is veel inzet nodig geweest van dit team bij het toepassen van het Noodsteunfonds Corona. Met als gevolg dat € 457.837 uit de onderhoudsbegroting niet is uitgevoerd, waarvan € 377.000 betrekking heeft op sportaccommodaties. Hierdoor valt de uitname uit de reserve “Onderhoud Gebouwen” voor de sportaccommodaties € 377.000 lager uit. Inmiddels is personele capaciteit ingehuurd om een inhaalslag te kunnen maken.

De investering voor de nieuwe sporthal in Giessenburg is in 2021 afgerond. Omdat dit een investering is in een eigendom van derden (de Stichting Gebouwenbeheer Giessenlanden), wordt deze investering tot een bedrag van € 3.502.145 in een keer geheel afgeschreven. Deze incidentele afschrijvingslast komt uit de reserve Kapitaallasten, die in het verleden hiervoor is aangevuld vanuit de Algemene reserve.

Vanaf 2019 geldt een BTW vrijstelling voor sport. Dit betekent onder andere dat er door gemeenten geen BTW mag worden teruggevraagd voor deze kosten. Onduidelijk was of dit ook niet meer mag voor exploitatie via Optisport. Recent heeft de Belastingdienst hierover een uitspraak gedaan. In deze situatie mag de BTW nog steeds teruggevraagd worden. De stelpost van € 66.000 wat als nadeel was opgenomen, valt daarom vrij. Daarnaast is van het ministerie van VWS een subsidie ontvangen van € 82.375 ter compensatie van het BTW nadeel.

Cultureel erfgoed

Als gevolg van lagere bezoekersaantallen betaalt de SWEK een lagere bijdrage aan de gemeente.
Aan onderhoud kerktorens is €105.000 minder uitgegeven om dezelfde reden als genoemd bij de sportaccommodaties. Deze lagere uitgaven voor groot onderhoud leiden ook tot een lagere uitname uit de reserve “Onderhoud Gebouwen”.

Openbaar groen

Op basis van realisatiecijfers kan € 20.000 aan grondverkopen worden verwerkt en wordt het budget voor inhuur van derden met € 20.000 verlaagd.

De afschrijvingslasten voor het taakveld openbaar groen zijn € 78.752 lager, omdat de afschrijving van de investering voor Park Doet Actief nog niet in 2021 is gestart. De uitname van deze afschrijvingslast uit de reserve kapitaallasten is hierdoor ook € 78.852 lager.

De afschrijving voor baggerwerkzaamheden is in 2021 € 61.918 hoger, omdat aanvankelijk voor 2020 voorziene werkzaamheden in 2021 zijn gerealiseerd. De uitname uit de reserve "Onderhoud Openbare Ruimte" is hierdoor ook € 61.918 hoger.

De afschrijvingslasten voor investeringen in watergangen/beschoeiingen zijn € 45.000 lager, omdat deze later zijn/worden afgerond.

Begraafplaatsen

Dit lopende jaar zijn er meer uitvaarten en uitgifte van nieuwe graven, waardoor er in ieder geval € 200.000 meer aan leges zal worden ontvangen. In afwachting van de harmonisatie van het begraafbeleid zijn een aantal investeringen (bouwkundige/civieltechnische/beplanting) voor begraafplaatsen in voormalig Giessenlanden nog niet gerealiseerd. De afschrijving start daardoor niet in 2021 en wordt daarom in deze Eindejaarsnota tot een bedrag van € 61.020 afgeraamd.

De ontvangen grafrechten voor de aankoop van graven worden op basis van het nieuwe begraafbeleid niet meer toegevoegd aan de voorziening "Afkoop onderhoud graven". Dit is ook aangegeven in de Nota Reserves en Voorzieningen 2021. De hiervoor in de Begroting 2021 nog opgenomen toevoeging van € 45.000 wordt nu afgeraamd.

Ruimtelijke ordening

De implementatie van de Omgevingswet is een proces waarvoor meerdere jaren is begroot. Dit jaar zouden we een groot gedeelte van de kosten maken, maar door uitstel van de wet verplaatsen de uitgaven van 2021 naar 2022. Daarnaast verwachten we dat op het totaal van 4 jaar minder kosten gemaakt zullen worden dan aanvankelijk begroot op veel onderdelen zoals de Omgevingsvisie, Omgevingsplan, IT-uitgaven, inhuur, toe te rekenen interne uren etc. Naar verwachting zullen we dit jaar € 900k niet uitgeven op het budget. Voorstel is om dit te storten in de reserve Omgevingswet en volgend jaar te bezien hoe we in de loop van het jaar uitkomen met het geraamde budget voor 2022. Mochten een tekortontstaan, dan kan de reserve ingezet worden. We komen hierop terug in de Zomernota van 2022.

Grondexploitatie

De toerekening van uren aan bouwgrondprojecten is in 2021 € 280.000 lager. Dit komt omdat er in de Begroting 2021 is uitgegaan van een gemiddelde toerekening van 70% van de ambtelijke uren aan projecten. Dit percentage is in werkelijkheid ongeveer 45%.

Dat dit percentage lager is, heeft een aantal oorzaken. Niet alle projectleiders zijn volledig aangesteld als projectleider. Leden van het projectenteam vervullen ook taken als programmamanager versnelling woningbouw, lid van de ondernemingsraad, trekker van de RMA,

wat allemaal activiteiten zijn waar geen tijd op geschreven wordt, maar wel een heel aantal projectleiders tijd aan kwijt zijn. Daarnaast waren er een aantal projectleiders die begin dit jaar nog in de opstart zaten richting een volledige projectenportefeuille, waarbij nog niet al hun werkweken gevuld werden met werk aan projecten. Als laatste is het feitelijk zo dat er meer tijd besteed wordt aan teamzaken, trainingen, administratieve handelingen en overige werkzaamheden dan in eerste instantie ingeschat. De invoering van projectmatig werken en de daarbij behorende tijdsinvestering is hier ook onderdeel van.

Voor de verschillende grondexploitatieplannen is voor deze Eindejaarsnota nagegaan of op basis van de realisatie er aanleiding is de budgetten voor 2021 bij te stellen. De lasten voor de verschillende grondexploitatieplannen kunnen met € 124.408 worden verlaagd en de gerealiseerde baten met € 352.893 worden verhoogd (opbrengst verkoop grond in Slagen van Graafland Groot-Ammers € 152.983 en Herontwikkeling vertreklocatie dorpshuis Noordeloos € 200.000). Het saldo van deze lasten en baten is verrekend met de boekwaarde van de betreffende plannen.
Voor de aankoop van de aula aan het Hoefpad te Arkel wordt in deze Eindejaarsnota € 100.000 geraamd. Deze aankoopkosten worden betrokken bij de herontwikkeling van de locatie en zijn daarom verrekend met de boekwaarde van het plan.

Daarnaast is vastgesteld dat de volgende winstnamen kunnen worden bijgesteld:
-Winstname Herontwikkeling Gemeentehuis Bleskensgraaf: + € 70.000
-Winstname Slagen van Graafland Groot-Ammers: + € 50.000
-Winstname Woningbouw Oud-Alblas West: + € 10.000
-Winstname Ontwikkeling Kruispunt Hoornaar: + € 50.000
In verband met de ontwikkelingen rondom het plan Nieuw-Lekkerland Oost wordt een verliesname van € 438.000 in deze Eindejaarsnota opgenomen. Zowel de winstnamen als de verliesname (per saldo € 258.000 nadelig) worden verrekend met de algemene reserve, omdat er sprake is van incidentele resultaten.

Wonen en bouwen

De toerekening van uren aan bouwgrondprojecten is in 2021 € 120.000 lager. Dit komt omdat er in de Begroting 2021 is uitgegaan van een gemiddelde toerekening van 70% van de ambtelijke uren aan projecten. Dit percentage is in werkelijkheid ongeveer 45%. Voor de toelichting wordt verwezen naar de tekst hiervoor bij het onderdeel grondexploitatie.

Binnen dit taakveld is een administratief voordeel van € 98.000 doorgevoerd, die vervolgens een nadeel oplevert binnen taakveld T74 (Milieubeheer). Daar is juist een bedrag toegevoegd en te vinden onder programma 4. Per saldo heeft dit geen effect op het resultaat.

Specificatie reservemutaties programma 1:

Reserve kapitaallasten: boekwaarde sporthal Giessenburg	€	3.502.145 +
Reserve kapitaallasten: mutatie kapitaallasten sportvelden	€	6.538 -/-
Reserve onderhoud gebouwen: mutatie kapitaallasten zwembad Groot-Ammers	€	5.129 -/-
Reserve onderhoud gebouwen: mutatie groot onderhoud sportaccommodaties	€	377.000 -/-
Reserve onderhoud gebouwen: mutatie kapitaallasten stadhuis Nieuwpoort	€	654 -/-
Reserve onderhoud gebouwen: groot onderhoud kerktorens	€	105.000 -/-
Reserve onderhoud openbare ruimte: baggerwerkzaamheden 2021	€	61.918 +
Reserve kapitaallasten: mutatie kapitaallasten Park Doet Actief Giessenburg	€	78.752 -/-
Reserve Omgevingswet: niet-bestede middelen 2021	€	900.000 -/-
Algemene reserve: mutatie winstname Herontwikkeling gemeentehuis Bleskensgraaf	€	70.000 -/-
Algemene reserve: mutatie winstname Slagen van Graafland Groot-Ammers	€	50.000 -/-
Algemene reserve: mutatie winstname Kruising Hoornaar	€	50.000 -/-
Algemene reserve: mutatie winstname Woningbouw Oud-Alblas West	€	10.000 -/-
Algemene reserve: verliesname Nieuw-Lekkerland Oost	€	438.000 +
Reserve kapitaallasten: mutatie kapitaallasten begraafplaats Schelluinen	€	36 -/-
Totaal reservemutaties programma 1	**€**	**2.348.954**

Programma 2 Verkeer en vervoer in Molenlanden



Taakvelden programma 2	Mutatie lasten/ baten	Mutaties reserves	Saldo	Voordelig/ nadelig saldo
T21 Verkeer en vervoer	677.265	-328.972	348.293	V
T22 Parkeren	-721	0	-721	N
T25 Openbaar vervoer	60.451	0	60.451	V
Totaal	**736.995**	**-328.972**	**408.023**	**V**

Hieronder worden de grootste afwijkingen per taakveld uit deze tabel toegelicht

Verkeer en vervoer

De totale kapitaallasten voor dit programma zijn € 506.000 lager en er wordt € 438.000 minder ten laste gebracht van de reserve Wegen en de reserve Kapitaallasten. Dit komt doordat investeringen voor wegen, civieltechnische werkzaamheden, openbare verlichting, verkeersmaatregelen en gladheidsbestrijding later zijn/worden gerealiseerd dan bij het opstellen van de Begroting 2021 rekening mee is gehouden. Daarbij is de rentetoerekening over de boekwaarde van de investeringen verhoogd van 0,1% naar 0,5%.
Door areaaluitbreiding en de gestegen energiekosten is € 55.000 meer nodig voor energiekosten voor de openbare verlichting.
Er is een vervroegde uitname gedaan van € 163.000 uit de reserve 'Afwikkeling vorige jaren' voor de kosten van vervanging van LED-verlichting. Deze uitname was eerder geraamd voor 2022. De reserve Wegen is met € 53.000 toegenomen door een toevoeging van een afgerekende provinciale subsidie.

Op basis van het nieuwe Beheerplan wegen zijn de in het verleden voor "duurzame buitenruimte" toegewezen middelen tot een bedrag van € 1.071.000 van de Algemene reserve overgebracht naar de reserve Wegen. Dit was een deel van het bestemde vermogen van de voormalige gemeente Giessenlanden.

Het nog niet-bestede deel van het budget voor LED-verlichting kan tot een bedrag van € 353.000 vervallen omdat het nog niet is afgerond. Het gaat hier om fasering, dit gedeelte maakt nu integraal onderdeel uit van de nieuwe beheerplannen. Het restant is ook als dekking opgenomen en eerder dit jaar voorgesteld.

Openbaar vervoer

De afschrijvingslasten op dit taakveld zijn € 50.000 lager, omdat de investering “uitbreiding veerhalte Nieuw-Lekkerland” nog niet is afgesloten en de afschrijving daarvan nog niet is gestart in 2021.

Specificatie reservemutaties programma 2:

Reserve wegen: toevoeging afrekening provinciale subsidie	€	52.844 -/-
Reserve wegen: mutatie kapitaallasten wegeninvesteringen	€	438.868 -/-
Reserve afwikkeling vorige jaren: mutatie middelen voor led-verlichting	€	162.740 +
Algemene reserve: over naar reserve wegen o.b.v. nieuw beheerplan wegen	€	1.071.000 +
Reserve wegen: toevoeging aan de algemene reserve	€	1.071.000 -/-
Totaal reservemutaties programma 2	**€**	**328.972 -/-**



Programma 3 Samenleven in Molenlanden

Taakvelden programma 3	Mutatie lasten/ baten	Mutaties reserves	Saldo	Voordelig/ nadelig saldo
T41 Openbaar basisonderwijs	53.369	0	53.369	V
T42 Onderwijshuisvesting	375.776	-787.096	-411.320	N
T43 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	479.166	0	479.166	V
T61 Samenkracht en burgerparticipatie	347.607	-310.977	36.630	V
T62 Wijkteams	-108.897	0	-108.897	N
T63 Inkomensvoorzieningen	80.412	0	80.412	V
T64 Begeleide participatie	0	0	0	-
T65 Arbeidsparticipatie	94.000	0	94.000	V
T66 Maatwerk-voorzieningen (WMO)	-54.950	0	-54.950	N
T671 Maatwerk-dienstverlening 18+	164.906	0	164.906	V
T672 Maatwerk-dienstverlening 18-	-851.906	0	-851.906	N
T681 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	-
T682 Geëscaleerde zorg 18-	52.916	0	52.916	V
T71 Volksgezondheid	2.585	0	2.585	V
Totaal	**634.984**	**-1.098.073**	**-463.089**	**N**

Hieronder worden de grootste afwijkingen per taakveld uit deze tabel toegelicht

Openbaar basisonderwijs

Het budget voor gymnastiekonderwijs heeft na de harmonisatie binnen het verantwoordelijk vakteam onvoldoende aandacht gekregen. Het budget voor 2021 was niet juist begroot. Inmiddels heeft de verhuur van gymzalen aan onderwijs de volle aandacht en verwachten we vanaf 2022 met een juiste onderbouwing te kunnen begroten. Het is nu nog niet te zeggen of het afgeraamde bedrag van € 60.000 structureel is. In 2022 verwachten we de juiste bedragen in de meerjarenbegroting op te kunnen nemen.

Onderwijshuisvesting

In verband met de overdracht van een drietal scholen door de stichting Onderwijshuisvesting Giessenlanden is van de stichting SOHG een bijdrage voor duurzaamheidsinvesteringen ontvangen van € 400.000. Deze middelen zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserve “Duurzaamheid gebouwen”, zodat deze beschikbaar blijven voor dit doel.

Voor groot onderhoud aan OBS “De Tuimelaar” in Nieuw-Lekkerland wordt € 27.000 geraamd, uit de reserve “Onderhoud Gebouwen”.

De afschrijvingslasten voor de scholen zijn € 152k lager dan in de Begroting 2021 geraamd, voornamelijk door de harmonisatie van de afschrijvingstermijnen.

De rentetoerekening aan dit taakveld is € 85k hoger door de verhoging van het renteomslagpercentage van 0,1% naar 0,5% in het kader van de bezuinigingen 1e fase.

Door aflossing van de verstrekte geldlening aan de Stichting Onderwijs Huisvesting Giessenlanden is de geraamde renteopbrengst van € 60k vervallen.

De reserve Kapitaallasten wordt verlaagd met € 414.000, om deze aan te passen aan de voor 2021 te realiseren afschrijvingslasten.

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Voor het budget leerlingenvervoer is in de begroting 2021 uitgegaan van de kosten over 2019(€ 995.000). Door minder leerlingen, minder leerlingen met individueel vervoer en de gevolgen van de coronapandemie zijn de kosten in 2021 €250.000 lager dan was geraamd. Het gedeelte wat verband houdt met corona is € 66.250 en is verrekend met de corona middelen.

Ook binnen dit onderdeel is het budget voor gymnastiekonderwijs met € 60.000 naar beneden aangepast, het betreft hier voor het onderdeel Bijzonder Basisonderwijs. De toelichting is precies gelijk zoals deze is beschreven onder het kopje Openbaar Basisonderwijs, deze valt alleen onder een ander taakveld.

Voor onderwijsachterstandenbeleid zijn middelen in 2020 abusievelijk dubbel gereserveerd. Dit is nu hersteld. Het gaat om € 119.726.

Samenkracht en burgerparticipatie (dorpshuizen, jeugdhonken, kinderopvang)

De afschrijvingslasten van de investeringen voor de 3 MFC's in Noordeloos, Hoogblokland en Schelluinen zijn € 346.000 lager dan in de Begroting 2021 was geraamd, omdat deze afschrijvingen nog niet zijn afgesloten in 2021 Hierdoor is de uitname uit de kapitaallastenreserve ook € 346. 000 lager.

In 2021 is gebleken dat de brandveiligheid van dorpshuis "Het Arsenaal" in Nieuwpoort ernstig te kort schiet. Voor het noodzakelijke onderhoud wordt € 53.000 geraamd ten laste van de reserve "Onderhoud Gebouwen".
Ook dorpshuis "De Spil" in Bleskensgraaf moet dit jaar nog worden aangepast voor de brandveiligheid en constructieve zaken. Deze kosten waren niet voorzien en worden op € 40.000 geraamd uit de reserve "Onderhoud Gebouwen".

Ieder jaar wordt voor elk dorpsoverleg € 6.000,- opgenomen in de begroting en beschikbaar gesteld. Voor zo ver de € 6.000,- niet wordt uitgegeven in een kalenderjaar is er een 'oppot' mogelijkheid. Op 30 mei 2018 is door de gemeenteraad besloten dat dorpsberaden een maximum van € 15.000,- aan oppot mogelijkheid hebben met een overgangsperiode ,aangezien een aantal dorpsraden hoge bedragen in kas hadden. De overgangsperiode vervalt op 31 december 2021, maar gezien de coronacrisis is de overgangsperiode voor een aantal dorpsberaden te kort geweest om het beschikbare budget te besteden. Het college heeft daarom op 28 september 2021 besloten om hen, onder voorwaarden, nog eenmaal de mogelijkheid te bieden het budget over te hevelen naar 2022. Daarom wordt (het totale bedrag van alle dorpsberaden nog niet bestede budget 2021 van € 57.188 toegevoegd aan de bestemmingsreserve "Klankbordgroepen/dorpsberaden". Het exacte bedrag volgt uit een inventarisatie die in november 2021 onder de dorpsberaden wordt gehouden.

Het proces rond het Cruyff Court in Arkel is vertraagd. Dit budget zal, na positieve besluitvorming door het college, voor een groot deel pas volgend jaar kunnen worden uitgegeven. Het college heeft eerder toegezegd maximaal €100.000 bij te dragen aan de investering, waarbij de Cruyff Foundation een bedrag van € 75.000 bijdraagt. De daadwerkelijke kosten hangen onder andere nog af van de locatiekeuze. Binnen het budget bewonersintiatieven is hiervoor in 2021 al €75.000 gereserveerd en het blijkt mogelijk om dit te verhogen naar de oorspronkelijk toegezegde € 100.000. Dit bedrag wordt overgeheveld naar 2022. Mochten er dit jaar nog kosten worden gemaakt, dan worden die in mindering gebracht op het over te hevelen bedrag en gaat het restant over naar volgend jaar.

Inkomensvoorzieningen

Een toenemend aantal inwoners heeft een bewindvoerder nodig om de financiële situatie beheersbaar te houden of te maken. De kosten daarvan komen voor vergoeding via bijzondere bijstand in aanmerking. Tevens is er toenemende armoedeproblematiek in Nederland, zo ook in Molenlanden.

Het door Avres gerealiseerde resultaat over 2020 is uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Voor ons is dit een voordeel. Omdat dit resultaat is ontstaan door lagere kosten vanwege de corona pandemie is dit voordeel met onze coronamiddelen verrekend.

Arbeidsparticipatie

De kosten wachtlijstbanen Nieuw Beschut van Avres zijn € 94.000,- lager uitgevallen door verdeling van kosten met andere deelnemende gemeenten. De toepassing van het solidariteitsprincipe en de kostendeling zorgen ervoor dat niet alle kosten voor rekening van Molenlanden komen.

Maatwerkvoorzieningen WMO

Mede veroorzaakt door een hogere indexatie zijn we hier dit jaar € 20.000 meer voor kwijt dan vooraf begroot.

Maatwerkdienstverlening 18+

Op het onderdeel Maatwerkbegeleiding ZIN 2021 zijn de verwachte kosten dit jaar € 25.000 lager, mogelijk als gevolg van de aanpassing van het beleid dat per 28 juni 2021 is ingevoerd. Vanaf deze datum zijn de complexiteit en de intensiteit van de individuele begeleiding meer gedifferentieerd (van 4 naar 11 categorieën) bedoelt om de ondersteuningsvraag en het zorgaanbod beter op elkaar te laten aansluiten. Daarnaast is de resultaatfinanciering van de dagbesteding gewijzigd in een P*Q systematiek, waardoor de geïndiceerde omvang en de gedeclareerde ondersteuning beter op elkaar aansluit. De eerste indruk is dat dit leidt tot een besparing, maar het is nog te vroeg om dit te concluderen. Dit wordt in 2022 verder gemonitord.

Als gevolg van de coronamaatregelen is zijn de kosten voor het vervoer van de MolenHopper t.o.v. 2019 (voor corona) met 44% gedaald. In 2021 zit er weer een lichte stijging in t.o.v. 2020. De uitgaven voor de MolenHopper vallen over 2021 naar verwachting €186.000 lager uit, doordat er veel minder ritten zijn gereden vanwege corona. Dit is dus geen structurele besparing. Er moet mogelijk nog 70% van het omzetverlies aan de vervoerders gecompenseerd (in 2020 was dit 80% van het omzetverlies).

Maatwerkdienstverlening 18-

In de 1e burap van de SOJ over 2021 is aangegeven dat de kosten voor jeugdhulp stijgen en de verwachte bezuinigingen nog niet gehaald worden. Om die reden is aan de 1e burap ook een begrotingswijziging toegevoegd en verwerkt in deze Eindejaarsnota. Ook is in 2021 het resultaat van de jaarrekening 2020 verwerkt. na verwerking van beide onderdelen, komen we op een totale bijdrage aan de SOJ van € 11.705.909 voor 2021. Dat is een totale nadelige bijstelling van € 881.380 ten opzichte van onze begroting. (in de tabel bovenaan dit hoofdstuk staat onder taakveld T672 een bedrag van € 851.906 genoemd, dit is een bedrag waar de genoemde 881.380 ook in is verwerkt)

Specificatie reservemutaties programma 3:

Reserve duurzaamheid gebouwen: toevoeging van SHOG ontvangen middelen voor duurzaamheid	€	400.000 -/-
Reserve kapitaallasten: mutatie kapitaallasten scholen	€	414.259 -/-
Reserve onderhoud gebouwen: groot onderhoud obs De Tuimelaar Nieuw-Lekkerland	€	27.163 +
Reserve kapitaallasten: mutatie kapitaallasten MFC's Noordeloos, Hoogblokland en Schelluinen	€	346.789 -/-
Reserve Klankbordgroepen/dorpsberaden: toevoeging niet-bestede middelen 2021	€	57.188 -/-
Reserve onderhoud gebouwen: groot onderhoud dorpshuis "Het Arsenaal" Nieuwpoort	€	53.000 +
Reserve onderhoud gebouwen: groot onderhoud dorpshuis "De Spil" Bleskensgraaf	€	40.000 +
Totaal reservemutaties programma 3	**€**	**1 .098.073 -/-**

Programma 4 Beter omgaan met ons gebied



Taakvelden programma 4	Mutatie lasten/ baten	Mutaties reserves	Saldo	Voordelig/ nadelig saldo
T72 Riolering	0	0	0	-
T73 Afval	-412.953	-324	-413.277	N
T74 Milieubeheer	16.879	-128.140	-111.261	N
Totaal	**-396.074**	**-128.464**	**-524.538**	**N**

Hieronder worden de grootste afwijkingen per taakveld uit deze tabel toegelicht

Riolering

Door een lager waterverbruik is de opbrengst rioolheffingen van gebruikers dit jaar € 170.000 lager dan geraamd.
De afschrijvingslasten zijn € 130.000 lager doordat investeringen later dan voorzien zijn/worden gerealiseerd. Doordat de boekwaarde van gerealiseerde rioolinvesteringen per 1 januari lager is, wordt hierover € 37.000 minder rente toegerekend aan dit taakveld.
Daarnaast is op de exploitatie in verband met ziekte € 165.000 niet besteed aan inspecties, onderzoeken en reparaties.
Hierdoor ontstaat een positief saldo op dit taakveld van € 162.000 wat wordt toegevoegd aan de voorziening Rioleringen.

Afval

Binnen onze eigen begroting wordt voor afvalverwerking- en inzameling over 2021 een correctie verwerkt van € 106.000. Hiervan is € 75.000 het gevolg van de implementatiekosten van het nieuwe afvalbeleidsplan. Dit bedrag wordt gedekt uit de Algemene Reserve zoals door de raad besloten op 1 juni. Het overige gedeelte zijn de meerkosten voor inzameling. Het netto tekort voor onze exploitatie komt echter uit op € 31.000 omdat de wijziging van € 75.000 al is verwerkt in een eerdere begrotingswijziging. Bij het opstellen van de Jaarrekening stellen we de definitieve bedragen vast. De opbrengst afvalstoffenheffing komt dit jaar naar de huidige inzichten € 20.000 hoger.
De belastingdienst heeft in 2019 -met terugwerkende kracht tot 2016- aan de VNG kenbaar gemaakt dat het scheiden van restafval door Nedvang een ondernemersactiviteit is en geen overheidstaak en daarom is onderworpen aan de heffing van omzetbelasting. Dit betekent enerzijds dat er BTW aan het BTW-compensatiefonds moet worden terugbetaald en anderzijds dat er meer “ondernemers-BTW” kan worden teruggekregen. Dat verloopt in principe budgettair neutraal. Inmiddels zijn de afdrachten gecorrigeerd. Omdat de ondernemers-BTW met terugwerkende kracht is verrekend wordt door de Belastingdienst echter middels naheffingsaanslagen rente in rekening

gebracht, terwijl vanuit het BTW-compensatiefonds geen rente wordt vergoed. In totaliteit gaat dat om een bedrag van € 402.000 aan naheffingsaanslagen voor genoemde rente. Dit bedrag wordt in deze Eindejaarsnota nu als last geraamd.

Milieubeheer

Molenlanden doet mee aan een regionaal Pfas moestuinonderzoek (dossier Chemours). In deze Eindejaarsnota is hiervoor een budget van € 64.000 opgenomen.

Over het jaar 2020 heeft Molenlanden een verrekening ontvangen van € 40.000 van GR OZHZ. Deze meevaller wordt meegenomen in het saldo van de Eindejaarsnota.

Over 2021 is de verwachting dat we meer gefactureerd krijgen van de Omgevingsdienst ZHZ dan dat we nu geraamd hebben binnen onze begroting. De verwachte meerkosten komen onder andere door capaciteitsproblemen, wetgeving, complexiteit van zaken, grondverzet en de stikstofproblematiek. Op dit moment is na bevoorschotting nog € 36.000 over binnen ons budget, maar de mogelijkheid bestaat dat we in de Jaarrekening een tekort ontstaat, de omvang hiervan is nu nog onbekend. Om binnen de kaders van rechtmatigheid te blijven melden we dit.

Tot slot is er binnen dit taakveld een administratief nadeel van €98.000 opgevoerd, die vervolgens een voordeel oplevert binnen taakveld T83 (Wonen & Bouwen). Daar is juist een bedrag in mindering gebracht en is terug te vinden onder programma 1. Per saldo heeft dit geen effect op het resultaat.

Toevoegingen aan de reserve Duurzaamheid

Innovatieve aanpak energiebesparing en Energietransitie: Deze middelen komen voort uit een Rijkssubsidie en de Decembercirculaire 2019 die we onder andere voor een meerjarig uitvoeringsprogramma hebben ontvangen. Inmiddels hebben we richting Rijk geen verantwoordings- en terugbetalingsplicht meer. We zijn vrij om te bepalen in welk tijdsbestek we de resterende middelen zullen inzetten. Vandaar het voorstel om in tegenstelling tot voorgaande jaren, het budget niet meer over te hevelen, maar als extra ten opzichte van de jaarlijkse storting toe te voegen aan de reserve Duurzaamheid. Binnen de jaarlijkse besteding van de reserve zullen we het budget labelen aan het doel waar het destijds voor is bestemd: energiebesparing voor onze inwoners.

Specificatie reservemutaties programma 4:

Reserve kapitaallasten: mutatie kapitaallasten ondergrondse containers Giessenlanden	€	324 -/-
Reserve duurzaamheid: beschikbaar houden middelen voor energiebesparing en -transitie	€	128.140 -/-
Totaal reservemutaties programma 4	**€**	**128.464 -/-**



Programma 5 Werken en recreëren in Molenlanden

Taakvelden programma 5	Mutatie lasten/ baten	Mutaties reserves	Saldo	Voordelig/ nadelig saldo
T31 Handel, ambacht en industrie	-6.000	0	-6.000	N
T32 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	-
T33 Bedrijfsloket en -regelingen	50.395	0	50.395	V
T34 Economische promotie	-113.291	0	-113.291	N
T57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie (ged.)	0		0	-
Totaal	**-68.896**	**0**	**-68.896**	**N**

Hieronder worden de grootste afwijkingen per taakveld uit deze tabel toegelicht

Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Voor de verschillende exploitatieplannen van de bedrijfsterreinen is onderzocht of op basis van de realisatie er aanleiding is de budgetten voor 2021 bij te stellen. De lasten voor het exploitatieplan Melkweg 1e fase te Bleskensgraaf kunnen met € 499.000 omlaag in verband met vertraging van de werkzaamheden. De lasten voor het exploitatieplan Melkweg 2e fase te Bleskensgraaf kunnen met € 194.000omlaag i.v.m. uitstel van saneringswerkzaamheden. Het totaal van deze mutaties is verrekend met de boekwaarde van de betreffende plannen.

Bedrijfsloket en -regelingen

Het budget voor agrarische projecten is naar beneden bijgesteld. We maken veel gebruik van provinciale middelen waardoor de financiering niet via de begroting van de Gemeente Molenlanden verloopt.

Economische promotie

In de Zomernota 2021 is een investeringsbudget van € 46.950 beschikbaar gesteld voor het project “Verhaal Kinderdijk/De Waard 2021”. Omdat hier sprake is van een immateriële investering wordt deze in één jaar tijd afgeschreven en in deze Eindejaarsnota geraamd.

Voor toeristenbelasting is in 2021 een meeropbrengst over 2020 van € 17.000 en kan de opbrengst 2021 € 13.000 hoger kan worden bijgesteld.

Gebiedsontwikkeling Kinderdijk (is onderdeel van Economische promotie)

De bijdrage van de SWEK is lager dan geraamd en de kosten voor het visitorsmanagement zijn hoger dan eerder geraamd.
De oorzaak daarvan is het lagere aantal bezoekers als gevolge van de corona, waardoor de SWEK een lagere bijdrage aan de gemeente betaalt, de standhouders een lager tarief betalen voor hun standplaatsen en er minder inkomsten zijn uit de verkoop van tickets voor de shuttle. Dit nadeel komt uit de coronamiddelen.

Specificatie reservemutaties programma 5:
Geen reservemutaties



Programma 6 Dichtbij Molenlanden

Taakvelden programma 6	Mutatie lasten/ baten	Mutaties reserves	Saldo	Voordelig/ nadelig saldo
T01 Bestuur	38.101	0	38.101	V
T02 Burgerzaken	-31.535	0	-31.535	N
Totaal	**6.566**	**0**	**6.566**	**V**

Hieronder worden de grootste afwijkingen per taakveld uit deze tabel toegelicht

Bestuur

De onderschrijding op dit budget wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere opleidingskosten dan begroot. Vanwege corona zijn er relatief weinig kosten gemaakt voor seminars etc.

In 2021 is een kapitaaloverdracht van € 518.308 ontvangen van onze verzekeraar in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van enkele voormalige wethouders. Het bedrag is toegevoegd aan de pensioenvoorziening. De maandelijkse uitkeringen worden vanuit de voorziening bekostigd en hebben geen invloed op de exploitatie.

Burgerzaken

Voor de inkomsten en uitgaven burgerzaken is per saldo een nadeel ten opzichte van de oorspronkelijke begroting voorzien van circa € 31.000. Wij prognosticeren nu de inkomsten en uitgaven op hetzelfde niveau als de realisatie in de jaarrekening 2020. Mogelijk als gevolg van corona vinden er minder activiteiten plaats waardoor minder leges wordt ontvangen, de omvang daarvan is niet exact te maken. De lasten dalen ook, maar minder dan de legesopbrengsten.

Specificatie reservemutaties programma 6:
Geen reservemutaties

Algemene dekkingsmiddelen, Overhead en Vennootschapsbelasting

Taakvelden algemene dekkingsmiddelen	Mutatie lasten/ baten	Mutaties reserves	Saldo	Voordelig/ nadelig saldo
T04 Overhead	-112.362	27.619	-84.742	N
T05 Treasury	157.381	0	157.381	V
T061 OZB woningen	40.000	0	40.000	V
T062 OZB-niet woningen	19.000	0	19.000	V
T064 Belastingen overig	3.000	0	3.000	V
T07 Algemene uitkering gemeentefonds	998.760	-2.589	996.171	V
T08 Overige baten en lasten	-4.497.979	4.264.776	-233.203	N
T09 Vennootschapsbelasting (VpB)	-29.250	29.250	0	-
Totaal	**-3.421.449**	**4.319.056**	**897.607**	**V**

Hieronder worden de grootste afwijkingen per taakveld uit deze tabel toegelicht

Overhead

Onder overhead verstaan we de kosten van de bedrijfsvoering welke niet direct kunnen worden toegerekend aan de taakvelden. Per saldo verwachten wij dat overheadkosten ca. € 84.000 hoger uitkomen dan aanvankelijk geraamd. Het betreft zowel onder- als overschrijdingen. De grootste afwijkingen lichten we toe.
De afschrijvingslasten van investeringen met betrekking tot de bedrijfsvoering (huisvesting, automatisering, vervoermiddelen) zijn € 195.000 lager, doordat investeringen nog niet zijn afgerond en de afschrijving nog niet in 2021 is gestart. Ook door de harmonisatie van afschrijvingstermijnen zijn de afschrijvingslasten lager. Voor de exploitatie betekent dit een voordeel.
De toerekening van overhead aan projecten en investeringen is in 2021 € 120.000 lager dan geraamd, ten nadele van de exploitatie. Dit komt door de lagere toerekening van uren/loonkosten zoals aangegeven bij de taakvelden 82/grondexploitatie en 83/Wonen en Bouwen, omdat de overhead een opslag is op die loonkosten.
De kosten van verkoop van verlof vallen circa € 73.000 hoger uit . Er is een extra budget opgenomen voor inhuur van personeel van € 80.000. Het budget was niet voldoende om vervanging voor vacatures en ziekte in te huren.

Voor personele frictiekosten is in 2021 € 35.000 uitgegeven. Deze kosten komen uit van de reserve “Sociaal Begeleidingsplan” en beïnvloeden hierdoor niet de hoogte van de overhead.

Treasury

Drie voormalige gemeenten (Graafstroom/Liesveld/Nieuw Lekkerland) hebben zich in het verleden moeten inkopen als deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling RSD (Regionale Sociale Dienst, inmiddels gefuseerd tot Avres) en de Avelingengroep. Het inkoopbedrag is toen door twee van deze gemeenten op de balans gezet. Het is alleen geen recht of vordering op de gemeenschappelijke regeling. Daarom stellen we voor dit af te boeken. Dit kan gezien worden als een stukje harmonisatie van werkwijze van voormalige gemeenten. Het gaat om een bedrag van € 169.223 voor de RSD en € 66.000 voor de Avelingengroep.

De dividendopbrengst van Stedin kan met € 163.164 worden verhoogd. Het reguliere dividend over 2020 is € 46.760 hoger. De opbrengst van de “nieuwe” aandelen over 2021 is € 116.404. Omdat dit preferente aandelen zijn komt de opbrengst al in 2021.

Het dividend van de BNG moet in negatieve zin worden bijgesteld met € 63.400. Vanwege door de ECB afgekondigde dividendrestricties is een deel van het dividend 2019 en het gehele dividend 2020 nog niet uitgekeerd. Eind juli 2021 heeft de ECB aangekondigd de dividendrestricties te laten vervallen vanaf 1 oktober 2021. BNG Bank heeft op 4 oktober 2021 het gereserveerde dividend over beide boekjaren ter grootte van EUR 148 miljoen uitgekeerd. Dit is lager dan begroot in 2021. Op het taakveld treasury worden de rentelasten, rentebaten en de rentetoerekening aan taakvelden geraamd en verantwoord. Vooral door de gewijzigde rentetoerekening (van 0,1% naar 0,5%) is er een positief effect van € 292.840. Er wordt administratief immers meer rente toegerekend aan andere taakvelden. Dit heeft geen invloed op het saldo van de begroting.

OZB woningen

De uitvoeringskosten van de Wet WOZ zijn circa € 20.000 lager dan aanvankelijk geraamd. De omzetting van inhoud naar oppervlakte is vooral in eigen beheer uitgevoerd. Daarnaast is de opbrengst van de OZB- woningen ca. € 20.000 hoger dan waar bij de begroting vanuit is gegaan.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds

Uit de septembercirculaire is gebleken dat het gemeentefonds hoger is dan waar eerder door het Rijk van uit was gegaan. Ons deel is daarom ook hoger. Het gaat om een voordeel van bijna € 1 miljoen. Een deel daarvan (€ 388.017) betreft een steunpakket als compensatie voor de corona-gevolgen. Dit deel van de hogere inkomst is voor dit doel beschikbaar gehouden. Dit is ook een onderdeel van de over te hevelen middelen naar 2022.

Overige baten en lasten

Er is een bedrag van €25.000 opgenomen ter dekking van eerste kosten voor het vraagstuk dijkversterking Lekdijk.

Op basis van de Nota Reserves en Voorzieningen (raadsbesluit 26 januari 2021) zijn begin dit jaar de verschuivingen tussen de verschillende reserves en voorzieningen in een begrotingswijziging verwerkt. In deze Eindejaarsnota worden deze “verschuivingen” bijgesteld op basis van de actuele mutaties. Het overhevelen van de ene naar de andere reserve verloopt uiteraard budgettair neutraal.

Een tweetal mutaties betreft het overbrengen van bestemmingsreserves naar voorzieningen, waarbij in de Nota Reserves en Voorzieningen is aangegeven dat deze overheveling per 31 december 2021 wordt gerealiseerd. Het betreft:
- overbrengen onderhoudsreserves gebouwen naar de voorziening “Onderhoud Gebouwen” tot een bedrag van € 3.345.879
- overbrengen onderhoudsreserves openbare ruimte naar de voorziening “Onderhoud Openbare Ruimte tot een bedrag van € 1.110.240.

Hierdoor wordt een totaalbedrag van € 4.456.119 enerzijds als uitname uit de reserves en anderzijds bij de lasten als toevoeging aan de voorziening geraamd. Bij de Jaarrekening kunnen deze bedragen op basis van de dan aanwezige inzichten nog wijzigen door de meerjarenonderhoudsplanningen.
De reservemutaties zijn daarnaast beïnvloed door een toevoeging aan de reserve Afwikkeling Vorige Jaren in verband met nog niet bestede coronamiddelen.

De rijksmiddelen als compensatie voor coronamaatregelen en enkele besparingen door corona zijn gemuteerd bij het onderdeel ‘Overige baten en lasten’ (zie ook ‘Noodsteun corona en rijksmiddelen corona’ de over te brengen middelen naar 2022).

Corona Noodfonds Molenlanden

Wij stellen voor een bedrag van € 500.000 in de reserve beschikbaar te houden voor eventuele toekomstige uitgaven. Een bedrag van € 2 miljoen kan dan worden toegevoegd aan de Algemene Reserve (zie ook de toelichting op pagina 7).

Vennootschapsbelasting

De aanslag en advieskosten vennootschapsbelasting komen tot een bedrag van € 29.250 uit van de Algemene reserve.

Specificatie reservemutaties taakvelden algemene dekkingsmiddelen:

Reserve kapitaallasten: mutatie kapitaallasten klantencontactcentrum Giessenlanden	€	7.753 -/-
Reserve Sociaal Begeleidingsplan: frictiekosten 2021	€	35.372 +
Reserve Arhi-middelen: mutatie herindelingsuitkering o.b.v. septembercirculaire 2021	€	2.589 -/-
Reserve Afwikkeling Vorige Jaren: mutatie coronamiddelen 2021	€	191.343 -/-
Reserve onderhoud gebouwen: overbrengen saldo naar voorziening onderhoud gebouwen	€	3.345.879 +
Reserve onderhoud openbare ruimte: overbrengen saldo naar voorziening onderhoud OR	€	1.110.240 +
Reserve Corona Noodfonds Molenlanden: saldo over naar de algemene reserve	€	2.040.412 +
Algemene reserve: toevoeging saldo reserve Corona Noodfonds Molenlanden	€	2.040.412 -/-
Algemene reserve: dekking advieskosten en aanslag vennootschapsbelasting	€	29.250 +
Totaal reservemutaties taakvelden algemene dekkingsmiddelen	€	4.319.056 -/-

Specificatie reservemutaties i.v.m. Nota Reserves en Voorzieningen 2021:

Begin van dit jaar zijn reservemutaties verwerkt zoals aangegeven in de op 26 januari 2021 vastgestelde Nota Reserves en Voorzieningen. Die mutaties waren toen gebaseerd op de begrotingscijfers 2021 en worden in deze Eindejaarsnota bijgesteld op basis van de huidige inzichten over het verloop van de reserves in 2021. Het betreft volgens onderstaande specificatie “slechts” het overbrengen van saldi van reserves en heeft daarom geen invloed op het saldo van de exploitatie 2021:

-Saldo van Risicoreserve Grondexploitaties naar de algemene reserve	€	493.354 -/-
-Saldo van de reserve Stadsherstel naar de algemene reserve	€	31.000 +
-Saldo van de reserve Nieuw Initiatieven naar de algemene reserve	€	65.000 -/-
-Saldo van de reserve Startersleningen naar de algemene reserve	€	1.922 -/-
-Saldo van de reserve Sociaal Domein naar de algemene reserve	€	13.190 +
-Saldo van de reserve Investeringen/Jaarlasten naar de reserve Kapitaallasten	€	39.057 -/-
-Saldo van de reserve Brandweerkazernes naar de reserve Kapitaallasten	€	1.638 +
-Saldo van de reserve Onderhoud Voordijk 2 naar de reserve Onderhoud Gebouwen	€	17.711 -/-
-Saldo van de reserve Onderhoud Torens naar de reserve Onderhoud Gebouwen	€	37.872 -/-
-Saldo van de reserve Onderhoud Jeugdgebouw GSB naar de reserve Onderhoud Gebouwen)	€	1.899 -/-
-Saldo van de reserve Onderhoud Gemeentehuis HRN naar de reserve Onderhoud Gebouwen	€	314.532 -/-
-Saldo van de reserve Onderhoud Werkplaats NRD naar de reserve Onderhoud Gebouwen	€	7.306 -/-
-Saldo van de reserve Onderhoud Scholen naar de reserve Onderhoud Gebouwen	€	16.169 -/-
-Saldo van de reserve Onderhoud Watergangen naar de reserve Onderhoud Openbare Ruimte	€	35.800 -/-
-Saldo van de reserve Baggeren naar de reserve Onderhoud Openbare Ruimte	€	104.092 +
-Saldo van de reserve Onderhoud Schelluinen-West naar de reserve Onderhoud Openbare Ruimte	€	6.030 +
	€	874.672 -/-

Dit betekent per saldo dat tot een totaalbedrag van € 874.672 meer middelen van de ene naar de andere reserve worden overgebracht.

Overige

Op 14 oktober heeft de raad budget beschikbaar gesteld voor de aankoop van de panden Windkracht 4 en Grand-café Buena Vista in Kinderdijk en ten laste van de Algemene reserve te brengen.
Conform het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) wordt boekhoudkundig de aankoop van beide panden verantwoord door dit te activeren. Vervolgens wordt er een ‘kapitaallastenreserve’ voor de toekomstige afschrijvingskosten gevormd. Deze reserve ontstaat door een storting uit de Algemene reserve.

Formeel kan er alleen een reservemutatie plaatsvinden, als de raad hiertoe besluit. Daarom wordt de raad bij deze Eindejaarsnota gevraagd om een administratieve wijziging van het besluit tot aankoop van panden in Kinderdijk, door middel van een storting in de kapitaallastenreserve.

2.2 Overbrengen middelen 2021 naar 2022

In de raadsinformatiebrief van 22 oktober 2019 zijn de uitgangspunten voor het overbrengen van niet-bestede middelen met de raad gedeeld en door het college vastgesteld. Deze uitgangspunten zijn ook toegepast in 2021 naar 2022.

Algemeen uitgangspunt:

Exploitatiebudgetten die voor een specifiek jaar en voor specifieke werkzaamheden beschikbaar zijn gesteld worden niet overgeheveld, tenzij:

- de reden voor de overheveling buiten de invloedsfeer van de gemeente ligt;
- negatieve gevolgen voor de gemeente verwacht mogen worden bij het niet overhevelen van het budget;
  en uitsluitend indien het budgetten betreffen die:
- voor een specifiek doel beschikbaar zijn gesteld;
- hoger zijn dan € 25.000, tenzij er gegronde redenen zijn om hiervan af te wijken.

Voor ***investeringen*** (uitgaven met een meerjarig verloop en nut) is in de Financiële Verordening (artikel 5, lid 5) bepaald dat restant-budgetten van investeringen gedurende een termijn van twee jaar "*administratief zonder raadsbesluit* " kunnen worden doorgeschoven naar het volgende jaar. Bij de overgang van 2021 naar 2022 geven we daarom ook specifiek aan welke investeringen in de jaarrekening 2021 nog niet kunnen worden afgesloten.

Een aantal budgetten willen we beschikbaar houden voor werkzaamheden die in 2022 nog gerealiseerd moeten worden. We stellen voor deze over te brengen naar 2022. In onderstaand overzicht zetten we ze op een rij.

Door de jaren heen lukt het steeds beter om de over te heven budgetten in aantal en omvang terug te brengen. In de Eindejaarsnota 2019 waren dit nog 42 posten ter hoogte van € 3,8 miljoen, in de Eindejaarsnota van 2020 40 posten ter hoogte van € 3,4 miljoen en in deze Eindejaarsnota 24 posten ter hoogte van € 3,2 miljoen.

Niet-bestede middelen waarvoor wordt voorgesteld deze over te brengen naar 2022	Budget 2021	Eindejaarsnota 2021
Programma 1: Wonen en Leven in Molenlanden		
Cultureel erfgoed - advieskosten	16.000	12.300
Aanvraag SIM subsidie: Bedrag is voor speciaal doel beschikbaar gesteld en is in uitvoering. Loopt door tot en met 2022. Bedrag overhevelen naar 2022		
Cultureel erfgoed - inspectie en beheer	5.000	5.000
Inspecties: Bedrag is voor speciaal doel beschikbaar gesteld en is in uitvoering. Loopt door tot en met 2022. Bedrag overhevelen naar 2022		
Cultureel erfgoed - opstellen van plannen	10.000	7.000
Beeldkwaliteitsplan: Bedrag is voor speciaal doel beschikbaar gesteld en is in uitvoering. Loopt door tot en met 2022. Bedrag overhevelen naar 2022		
Doorontwikkeling bedrijfsvoering/Zaaksysteem VTH	25.000	25.000
Dit budget is gekoppeld met de Omgevingswet. Wanneer de omgevingswet wordt uitgevoerd kan dit project pas van start gaan.		
Bibliotheekwerk	173.860	60.000
Dit betreffen de 'Asscher gelden' die werden ontvangen in 2019,2020 en 2021 voor Bieb Hoornaar. Bieb is pas in 2020 gestart vandaar dat de uitgaven in '20, '21 en '22 komen. Daarom wordt verzocht om het resterende deel van € 60.000 over te hevelen naar 2022.		
Openbaar Groen/'t Waardje.	250.000	200.000
De werkzaamheden aan "'t Waardje" zijn vertraagd waardoor de uitvoering eerst in 2022 gaat plaatsvinden.		
Ruimtelijk Perspectief Bleskensgraaf	76.853	50.000
Het gaat hier om een nieuw woningbouwproject in Bleskensgraaf; hierover zijn we in gesprek met de provincie; in het 1e kwartaal van 2022 komt er duidelijkheid over de bouwmogelijkheden.		
Centrumontwikkeling Streefkerk	63.850	20.000
Het gaat hier om een facilitair project waarbij de gemeente een regiefunctie vervult; deze loopt door in 2022 en het budget wordt dan gebruikt voor de inhuur van een externe projectleider en zijn projectteam.		

Ontwikkeling Oud-Alblas Zuid Het gaat hier om een nieuw woningbouwproject in Oud-Alblas; hierover zijn we in gesprek met de provincie; in het 1e kwartaal van 2022 komt er duidelijkheid over de bouwmogelijkheden.	50.000	20.000
Civiele aspecten Leefbaarheid Schelluinen Budget vanuit GSL, Fase 2 Leefbaarheid Schelluinen, is in uitvoering, overhevelen naar 2022. De aanbesteding t.b.v. het bouwrijp maken zijn net verstuurd en de verwachting is dat er medio q1/q2 2022 gestart wordt met deze werkzaamheden (afhankelijk van de bezwaren e.d.) ROM-S ontwikkelt hier het terrein.	10.000	10.000
TOTAAL Programma 1 Wonen en Leven in Molenlanden	**680.563**	**409.300**
Programma 2 Verkeer en Vervoer in Molenlanden		
Entree Arkel Budget beschikbaar gesteld vanuit bestemd vermogen GSL voor investering. Het project is inmiddels gestart en komt ten uitvoering, loopt door tot in 2022-2023. De uitvoering van werkzaamheden voor aanpassing van de Entree Arkel is gekoppeld aan de realisatie van t' Waardje. Het wordt in samenhang met de verkeerskundige aanpassingen Dam Schotdeuren uitgevoerd. Planning is volgend jaar, 2022.	85.638	85.638
Herinrichting Pr. Margrietstraat Arkel Pr. Margrietstraat is onderdeel van herinrichting hoofdroute Arkel. Nutsbedrijven en civiele aannemer zijn in augustus 2021 gestart met de werkzaamheden. Het werk is later gestart omdat Stedin meer voorbereidingstijd nodig had. Nutsbedrijven zijn 31 december 2021 gereed. Civiele werk, bestaande uit vervanging hoofdriolering en aanbrengen nieuwe bestrating, is conform actuele planning medio mei 2022 gereed. Overhevelen budget naar 2022 nodig, omdat werk nog in 2022 in uitvoering is.	525.000	525.000
Inkomensoverdracht aan provincie Is een bijdrage aan provincie met afspraken rondom de rotonde in Goudriaan. De aanleg van de rotonde is vertraagd als gevolg van noodzakelijke verleggingen van kabels en leidingen, waarbij medewerking van particulieren is benodigd. Zoals nu voorzien zullen in de eerste helft van 2022 de kabels en leidingen worden verlegd en een voorbelasting aangebracht. Aanleg van de rotonde zal dan in het 3e kwartaal van 2022 plaats kunnen vinden.	125.000	125.000
Advieskosten verkeer In 2021 zijn voorbereidende onderzoeken uitgevoerd, mede in het kader van de uitwerking van het samenlevingsprogramma. In 2022 kan vervolgens gestart worden met het opstellen van het Mobiliteitsplan (voorheen GVVP), waartoe overheveling van het budget noodzakelijk is.	50.000	50.000

Uitvoeringsprogramma GVVP:	165.364	144.454
Is een meerjarig budget t.b.v. GVVP Giessenlanden en wordt meerjarig uitgegeven, is in proces uitvoering (kruising Beemdweg/Dorpsweg Hoogblokland en parkeren Schotdeuren Arkel). Verder wordt dit ingezet voor uitvoering mobiliteitsplan. Dit overhevelen naar 2022.		
Samenlevingsprogramma/Verkeer en Vervoer	65.000	65.000
Dit betreft de uitwerking van de speerpunten uit het samenlevingsprogramma met een meerjarig karakter. In 2021/2022 zal o.a. een haalbaarheidsonderzoek Personenvervoer over water op de Lek plaatsvinden. Hiervoor en andere uitwerking van het samenlevingsprogramma dient het budget beschikbaar te blijven.		
TOTAAL Programma 2 Verkeer en Vervoer in Molenlanden	**1.016.002**	**995.092**
Programma 3 Samenleven in Molenlanden		
Cruyff Court	220.000	100.000
Door het proces rond de Cruyff Court hebben we vertraging opgelopen. Dit budget zal dan ook, na positieve besluitvorming door het college, voor een groot deel pas volgend jaar worden uitgegeven. Het is dus nodig het over te hevelen. Mochten er overigens dit jaar kosten worden gemaakt, dan worden die hieruit betaald, het restant gaat over naar volgend jaar. Verder heeft het college eerder toegezegd maximaal €100.000 bij te dragen aan de investering. De Cruyff Foundation heeft een bedrag van €75.000 gereserveerd. Er is destijds €75.000 van gemeentewege gereserveerd, omdat het betreffende budget (inwonersinitieven) op dat moment niet meer ruimte bood. Er blijkt voor dit jaar budget over te zijn wat hiervoor mag worden gebruikt. Als dit bedrag kan worden opgehoogd naar €100.000 dan is het in lijn met de eerdere collegebesluitvorming. Of we dit helemaal uitgeven is op dit moment niet te zeggen, want mede afhankelijk van de locatiekeuze. Het bovenstaande gaat dus niet om inhoudelijke veranderingen rond de CC, maar gaat puur over het budget voor de investering.		
Actieprogramma eenzaamheid	86.658	65.560
Zie hiervoor eveneens het raadsvoorstel actieprogramma eenzaamheid. Het totaalbedrag van 87.000 voor het actieprogramma eenzaamheid is voor 2021 en 2022. Daarom dient het resterende gedeelte naar 2022 te gaan.		
Gezond in de Stad	50.272	21.098
Dit betreft impuls middelen die zijn ontvangen van het Rijk voor het ondersteunen van het opbouwen van een lokale coalitie Kansrijke Start. De coalitie is een samenwerking tussen partners in het sociaal en medisch domein, zoals het Beatrixziekenhuis in Gorinchem. Doordat deze partijen in de frontlinie staan van de coronacrisis is zeer weinig geld uitgegeven voor kansrijke start, de medewerkers moesten simpelweg voor de crisis worden ingezet waardoor de samenwerking is vertraagd. Daarom dit budget overhevelen naar 2022.		
TOTAAL programma 3 Samenleven in Molenlanden	**356.930**	**186.658**

Programma 4 Beter omgaan met ons gebied		
Project Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie	317.000	213.623
Binnen de Regionale Maatschappelijke Agenda (RMA), werken de gemeente Molenlanden, Gorinchem en Vijfheerenlanden samen op het gebied van klimaatadaptatie. Het waterschap en de twee provincies doen ook mee en nemen deel als strategische partners. Het RMA heeft 150K aan budget mogen ontvangen voor het onderdeel klimaatadaptatie van het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie (DPRA) voor procesbegeleiding. Ook hebben de gemeenten en het waterschap een financiële bijdrage gedaan van EUR 18.750. Het budget wordt beheerd door de gemeente Molenlanden. Het budget is bestemd om de DPRA-stappen te doorlopen de komende jaren als regio. In het afgelopen jaar (2021) is een Regionale Adaptatie Strategie opgesteld, met als belangrijkste uitkomst strategische doelstellingen waar we de komende jaren met de regio uitvoering aan willen geven. Ook de gemeenten Alblasserdam, Hardinxveld-Giessendam, Papendrecht en Sliedrecht hebben meegedaan aan de RAS. De RAS is eind 2021 door alle gemeenten bestuurlijk vastgesteld. Van het oorspronkelijk budget is circa 213k over (regionale bestemming). Dit wordt ingezet om de volgende stap te nemen: het opstellen van een uitvoeringsprogramma en de begeleiding van het uitvoeringsprogramma. Hieronder vallen bijvoorbeeld communicatie-uitingen (zoals NK Tegelwippen), het voeren van regionale en het doen van concrete projectvoorstellen om een aanvraag te doen op de impulsgelden van 2,5 miljoen om de regionale uitvoeringsagenda te bekostigen. (Het budget van de RAS staat los van het uitvoeringsprogramma duurzaamheid en klimaat. Wel is er € 10.000 opgenomen in de begroting van de LAS om een bijdrage te doen aan de RAS).		
TOTAAL Programma 4 Beter omgaan met ons gebied	**317.000**	**213.623**
Programma 5 Werken en recreëren in Molenlanden		
Geen aanpassingen binnen dit programma.		
TOTAAL Programma 5 Werken en Recreëren in Molenlanden	**0**	**0**
Programma 6 Dichtbij Molenlanden		
Volksfeesten	36.355	36.355
Dit zijn toegezegde stimuleringsbijdragen i.h.k.v. 75 jaar vrijheid uit 2020. Vanwege corona konden deze activiteiten ook dit jaar weer niet georganiseerd worden. Toegezegd is dat organisatoren t/m 2025 aanspraak kunnen maken op het toegezegde bedrag.		
TOTAAL Programma 6 Dichtbij Molenlanden	**36.355**	**36.355**

Algemene dekkingsmiddelen		
Corona-middelen	**1.867.176**	1.055.768
Het niet-bestede deel van de in 2020 en 2021 van het rijk ontvangen compensatie-middelen in het kader van de corona-crisis worden beschikbaar gehouden voor uitgaven in 2022. Daarnaast zijn lagere kosten door corona, bijvoorbeeld de kosten voor de Molenhopper, in mindering gebracht op de rijksinkomsten. In totaal hebben we sinds het begin van de pandemie € 1,9 miljoen aan compensatie-middelen ontvangen.		
Archiefkosten	148.900	6.080
Er is een vertraging bij het digitaal maken van de aktes burgerlijke stand van Giessenlanden, Molenwaard en Molenlanden. Met name de opdrachten voor het inlezen van de gedigitaliseerde stukken loopt vertraging op en zullen pas medio maart en half 2022 gestart worden. Het gaat om het inlezen door Inspark BV, bedrag € 5000,- ex btw en Deventit BV bedrag offerte € 1080,- ex btw. Samen € 6080,-		
Doorontwikkeling bedrijfsvoering diverse projecten.	410.148	295.797
Het betreft hier de projecten archiefbeheer (e-depot), ontwikkeling managementinformatie, informatiebeveiliging, implementatie Governance, applicatielandschap, database servers, back-up omgeving, begeleiding aanbesteding microsoft licenties, onderzoek citrix, ao/ic tool, taxatie gebouwen, implementatie budgetbeheerregeling c.a. Deze projecten zijn nagenoeg allemaal in het najaar van 2021 van start gegaan en lopen door in 2022.		
	2.426.224	**1.357.645**
Totaal naar 2022 over te brengen middelen	**4.833.074**	**3.198.673**

2.3 Voortgang investeringen

Hieronder staat een overzicht aan van de investeringen:

- die op dit moment kunnen worden afgesloten;
- waarvan tussentijds het beschikbaar gestelde budget moet worden aangepast;
- of waarvan is vastgesteld dat deze kunnen vervallen.

Het rapporteren over het verloop van investeringen zorgt enerzijds voor actuele informatievoorziening aan de raad; anderzijds blijft het totaaloverzicht actueel en is dit een goede basis voor het monitoren van de lopende investeringen.

Omschrijving	Krediet	Restant	Omschrijving
7030031 BL-Plan Herbestemming Gemeentehuis	0	355.638	Gebouw verkocht in oktober 2021, kan afgesloten worden
7570320 SCH-Beschoeiing Nolweg	28.200	4.304	Project is afgerond
7040150 WRD-Vervanging Rupskraan 2017	50.000	26.662	Het prijssverschil tusssen bepaalde merken en de uiteindelijke keuze heeft gezorgd voor een voordeel. Daarnaast is gekozen voor een gebruiksvriendelijk model waarbij ook de inruil voordelig bleek uit te pakken.
7040152 MLW-Vervanging Snipperkar 2017	10.000	10.000	Voor nu afsluiten, opnieuw aanvragen met begroting 2023
7040153 MLW-Vervanging Hogedrukspuit 2017	11.000	11.000	Voor nu afsluiten, opnieuw aanvragen met begroting 2023
7040154 MLW-Vervanging Renault 2017	14.000	14.000	Onduidelijk wat dit betrof, na 2 jaar wordt dit nu afgesloten.
7040158 MLW-Vervanging Renault 2018	35.000	17.710	Bedrag is lager uitgepakt omdat het materiaal dat in gebruik was, werd afgekeurd. Er is voor vervanging gekozen middels een gebruikt exemplaar waardoor de kosten lager zijn uitgevallen.
7040159 MLW-Vervanging Toyota 2018	30.000	2.004	afgerond, restant bedrag € 2.003,66 en er komt nog een bedrag bij als inruil van € 3.000.
7040160 MLW-Vervanging Daf en kraan 2018	165.000	-34.594	Met het oog op de samenvoeging van de gemeenten is deze investering maar liefst 3 jaar doorgeschoven. Het geraamde bedrag voor het voertuig was al krap ingezet maar door prijsstijgingen van de laatste 2 jaar heeft dit gezorgd voor deze overschrijding.
7040165 MLW-Vervanging Rupskraan 2019	50.000	50.000	Stond dubbel met voertuig op nummer 7040150 en match met 7040160
7040166 GSL-Vervanging Crafter Pickup 2020	31.500	-5.419	Aanschaf is afgerond. De aanschaf viel iets hoger dan vooraf rekening mee was gehouden
7040167 GSL-Vervanging VolkwagenTransporter 2020	27.500	6.372	is afgerond

7040169 MLW-Vervanging Iveco 2020	50.000	-12.505	Aanschaf is afgerond, er heeft hier een overschrijding op plaatsgevonden i.v.m. te lage raming.
7040170 MLW-Vervanging Grafdelver 2020	50.000	26.523	Voor een elektrische auto wordt een nieuwe aanvraag ingediend via Zomernota. Voor nu wordt deze eruit gehaald.
7040172 GSL-vervanging heftruck Mitsubishi 2021	14.000	14.000	Nu afsluiten en aanvragen in de begroting van 2022 voor jaar 2023
7040173 GSL-vervanging 2 schaftwagens 2021	37.000	37.000	Nu afsluiten en aanvragen in de begroting van 2022 voor jaar 2024
7040175 MLW-vervanging Citroën/Berlingo 2021	17.000	-115	Vervanging is afgerond, klein tekort van € 115
7040176 MLW-vervanging Citroën/Berlingo 2021	17.000	17.000	Voor een elektrische auto zal een nieuwe aanvraag ingediend worden bij de Zomernota
7040177 MLW-vervanging Snipperkar 2021	10.000	10.000	Dit krediet is dubbel aangevraagd en komt te vervallen.
7050007 MLN-Cum.preferente aandelen Stedin 2021	4.080.000	199.870	Aandelenkapitaal is gestort. Investering kan worden afgesloten
7210025 NLL-Wegen Marslaan 57 2013	0	-1.200	Project is gekoppeld aa nummers 7210025 en 7210043. Als geheel geen overschrijding.
7210025 NLL-Wegen Marslaan 57 2013	55.000	-111.285	gekoppeld aan wegen marslaan 2016 7210043
7210043 NLL-Wegen Marslaan eo 2016	1.100.000	124.905	Project kan afgesloten worden. Restant bedrag is € 12.490,30 (zie koppeling met 2 bovenstaande punten)
7210027 BL-Wegen Noord-West/Peppelstraat 2014	1.165.000	5.376	Project is afgerond
7720114 BL-Riolering Noord-West/Peppelstr 2014	585.000	18.382	Project is afgerond
7210031 STR-Wegen Reigersdreef e.o. 2017	0	10.350	Project is afgerond
7570316 STR-Water Reigersdreef 2017	100.000	27.977	Project is afgerond
7720119 NLL-Riolering Wipmolen 2015	811.477	169.909	Project is afgerond, gekoppeld met onderdeel wegen, zie regel hieronder.
7210032 NLL-wegen Project Wipmolen e.o. 2015	664.311	-119.733	Project is afgerond, gekoppeld mer onderdeel riool, regel hierboven. Als geheel geen overschrijding.
7210033 NLL-Wegen Project Winkelcentrum e.o.2015	1.573.587	-432.705	De overschrijding op dit project van per saldo € 49.167 is in de Jaarrekening 2020 al gemeld. Zie ook het investeringeoverzicht in Jaarrekening 2020). Project kon toen nog niet worden afgesloten, nu wel.
7720120 NLL-Riolering Winkelcentrum 2015	868.587	383.538	Zie regel hierboven, betreft 1 project. De overschrijding op dit project van € 49.167 is in de Jaarrekening 2020 al gemeld (zie ook investeringsoverzicht Jaarrekening 2020). Project kon toen nog niet worden afgesloten.
7210038 OA-Wegen Kastanjelaan e.o. 2017	929.000	66.372	Project afgerond
7210042 BL-Wegen Akkerwindeplaats eo 2016	345.000	9.800	Project kan afgesloten worden. Restant bedrag is € 9.800.
7210044 MLW-Diverse wegen 2016	100.000	-13.091	Kleine overschrijding door doorbelasting van uren.
7210045 MLW-Diverse wegen 2017	100.000	-13.507	Kleine overschrijding door doorbelasting van uren.

7210058 MLW-Diverse wegen 2018	100.000	-6.620	Kleine overschrijding door doorbelasting van uren.
7210061 GSB-Reconstructie Kerkweg (ged.) 2018	55.200	44.600	Projet kan worden afgesloten.
7210064 HRN-Reconstructie Oudendijk 2018	140.200	139.200	Project uitgesteld omdat hier nieuwe woningen gebouwd gaan worden, de weg wordt anders kapot gereden.
7210066 HRN-Reconstructie De Schans 2019	251.000	170.398	Project kan afgesloten worden. Restant bedrag is € 170.397
7210067 HRN-Reconstructie Lutjesw.middenweg 2019	82.000	82.000	Weg zou dienen als noodweg voor evenementen. Fokveedag, vereniging wil een andere weg, er is overleg over de vorm van de weg, dit budget is voor onderhoud. Het is de vraag of er een project uitkomt. Voor nu sluiten we dit krediet af.
7210075 NLL-Dorpslaan/oprit nabij dijk 2019	190.000	317	Krediet is afgerond, restant bedrag € 317.
7210060 GSB-Reconstructie Dorpsstraat (ged) 2018	108.000	94.650	project in voorbereiding; waterschap vertraging; dit project niet gebundeld in nr 7210093
7210245 MO-Kademuur Graafdijk Oost 2019	500.000	-46.398	Project is afgerond. De kademuur aan de Graafdijk oost in Molenaarsgraaf is in 2020 en 2021 aangebracht. Het ontwerp is mede door de uitstraling onderdeel van een belangrijke kwalitatieve verbinding tussen Molenaarsgraaf en Brandwijk. De werkzaamheden hebben volgens het bestek plaats kunnen vinden. Om het werk te realiseren is grond ontgraven achter de kademuur. Gedurende het proces van uitvoering is gebleken dat deze gesaneerd moet worden en de kosten hiervoor zijn 45.000. Deze kosten waren niet voorzien. Dit heeft uiteindelijk geleid tot de ontstane overschrijding.
7210231 NL- Verkeerssituatie Veerdam 2010	390.000	31.282	Project is afgerond
7210239 NLL-Brug Heijnisstraat 2016	55.250	3.715	Project is afgerond
7210240 OA-Brug Dorpsstraat/Beemdweg 2017	200.000	42.748	Project is afgerond.
7210242 GA-Brug Bovenkruier/Merelplantsoen 2017	121.000	17.353	Project is afgerond.
7210247 GA-Brug (GA09) Eiberplantsoen 2019	25.000	11.045	Project is afgerond
7210251 STR-Brug (SK 13) Bosstraat 2019	150.000	2.788	Project is afgerond
7210104 MLW-Degeneratie glasvezel 2021	30.000	-2.474	Project afgerond, kleine overschrijding door uren
7210255 MLW - Degeneratie glasvezel 2019	60.000	7	Project afgerond, kleine overschrijding door uren
7210257 STR - Brug Tiendweg/Kerklaan (SK 08)	100.000	62	Project is afgerond
7210258 STR - Brug Tiendweg/begraafpl (SK 09)	100.000	1.064	Project is afgerond
7210259 BL-Brug Meulenbroek/Weegbreepad 2020	25.000	18	Project is afgerond
7210261 NLL-Leuning viaduct Hoogaarslaan 2020	50.000	-1.533	afgerond, Kleine overschrijding door onvoorzien ophanging leuning
7210262 GSB-Vervanging brug Doetse Vliet	41.000	535	Project is afgerond
7210265 NLL-Brug Potstraat/Dorpslaan 2021	40.000	-419	Kleine overschrijding door uren

7210410 LSV-Aanpassen OV dijkversterking 2014	300.000	12.267	Project is afgerond
7210415 MLW-Vervanging OV 2018	116.000	-1.634	Project is afgerond, kleine overschrijding
7210416 MLW-Vervanging OV 2019	116.000	-14.729	Project is afgerond, kleine overschrijding
7210417 Vervanging Openbare Verlichting 2020	116.000	29.197	Project is afgerond
7210510 MLW-Vervanging Zoutstrooier 2017 (Oost)	35.000	-450	Afgerond met een kleine overschrijding. Nieuw strooibeleid wordt opgesteld door de werkgroep gladheisbesrtijding.
7210712 GA - Verkeersmaatr.Voorstraat/Sluis 2019	40.000	-56.594	Project is afgerond. En staat dan niet negatief maar op 0. Er dient namelijk nog een urencorrectie gemaakt te worden naar (6210080 4351058). Deze wordt nog administratief verwerkt.
7220006 NP - Parkeervoorziening"De Vesting" 2019	125.000	0	Project is afgerond
7570214 GSL-Speeltoestellen 2017	6.400	3.400	Project is afgerond
7570217 GSL-Speeltoestellen 2019	61.530	12.627	Project is afgerond
7570222 GSL-Speeltoestellen 2020	57.822	7.667	Project is afgerond
7570313 MLW-Duikers/beschoeiingen 2016	280.000	78.540	Project is afgerond
7570319 ARK-Damwand Pruimendreef	106.600	21.410	Project is afgerond
7570328 Beschoeiing Kerkboomstraat Schelluinen	8.300	393	afgerond
7610141 HBL-Multifunctioneel centrum (100% comp)	6.470.990	626.848	Project is afgerond
7610142 HBL-Multifunc.centrum (52% BTW)	250.000	16.352	Project is afgerond
7610143 HBL-Multifunctioneel centrum (incl BTW)	175.000	82.545	Project is afgerond
7610144 HBL-Multifunc.centrum energiecompensatie	0	-114.387	Project is afgerond, het project als geheel kent geen overschrijding.
7720129 MLW-Drukriolering 2016	66.000	-1.288	Afgerond met een kleine overschrijding.
7720133 MLW-Actualiseren BRP en vGRP 2017	69.000	-1.823	Er komt nog een rekening waardoor een kleine overschrijding ontstaat. Daarna is dit project afgerond.
7720143 MLW-Vacuümsysteem Vlietbrug OT 2019	100.000	8.927	Project is afgerond
7720194 Incidentenplan riolering	5.000	5.000	Betreft een oud plan en wordt niet uitgevoerd
7720197 HRN-Rioolgemaal Dirk IV plein	83.172	-800	Afgerond met een kleine overschrijding.
7750603 MLW-Vervanging 5 grafliften 2017	28.000	28.000	Dit krediet is na 2 jaar niet opgestart en kan beeindigd worden.
7210263 SCH-Vervanging brug Reigerstraat 2021	550.000	-200.000	Zie afzonderlijke toelichting hieronder

Toelichting Investering Brug Reigerstraat in Schelluinen (7210263)

In 2021 is voor het vervangen van de brug tussen de Reigerstraat en de Voordijk in Schelluinen een investeringsbedrag van € 550.000 beschikbaar gesteld. De brug vormt de enige hoofdverbinding tussen de nieuwbouwwijk aan de westzijde en de dorpskern van Schelluinen. Qua belasting en onderhoud voldoet de brug niet meer aan de geldende eisen. In het afgelopen jaar is gewerkt aan de voorbereiding van de brug en deze is nu in de fase van voorontwerp. Gedurende het voorbereidingsproces is duidelijk geworden dat het investeringsbedrag niet toereikend is om de totale vervanging van de brug te realiseren. In de afgelopen periode is de kostenraming verfijnd en gebaseerd op het huidige voorontwerp met de daaraan verbonden eisen rond belasting, fundering, toegankelijkheid, duurzaamheid, watergang en de huidige marktontwikkeling. Door o.a. kostenstijgingen en marktontwikkeling is het huidige bedrag niet toereikend en dient de investering met een bedrag van €200.000 verhoogd te worden. De planning is dat de brug in de tweede helft van 2022 gerealiseerd wordt.

Nieuw aan te vragen kredieten

Aanvraag Investering voor Aanplant Bomen

Er is een plan van aanpak ‘Aanplant 2021 bomen’ vastgesteld door het college en een start gemaakt in 2021. Via deze Eindejaarsnota wordt een krediet van gevraagd van € 98.500 voor 2021. In de begroting 2022 is voor 2022 en 2023 is al krediet beschikbaar gesteld.

Aanvraag krediet tijdelijke parkeerplaats voor politie

In 2022 (of zoveel eerder of later als nodig blijkt) moet er een tijdelijke parkeerplaats komen op de oostelijke bedrijfskavel voor het op dat moment gerealiseerde gemeentekantoor. De voorbereidingen starten echter al in 2021 en het is daarom noodzakelijk nu een krediet hiervoor aan te vragen voor de tijdelijke parkeerplaats achter De Spil van € 63.000. De kosten van deze voorziening kunnen worden gedekt uit de huur die wordt betaald voor de locatie van het tijdelijke politiesteunpunt.

2.4 Voortgang Projecten

Voor u ligt een rapportage van de voortgang van alle actuele grote projecten van Molenlanden. Hierin wordt op hoofdlijnen weergegeven wat de actuele status van de projecten is. Door middel van de rode, gele en groene gezichtjes wordt in een overzicht weergegeven wat de voortgang van de projecten is. Een korte toelichting op de gezichtjes:

- Een rood gezichtje betekent dat het project op dat beheeraspect niet binnen de kaders verloopt.
- Een geel gezichtje betekent een beheersaspect dat aandacht vereist.
- Een groen gezichtje betekent een bevestiging dat het project zich binnen de gestelde kaders beweegt.

Rode gezichtjes zijn in deze rapportage altijd toegelicht. Daarnaast worden eventuele successen of bijzonderheden bij een project toegelicht. Als laatste worden de projecten weergegeven op volgorde van het programma waar een desbetreffend project onder valt.

P1 Wonen en leven in Molenlanden	Geld	Organisatie	Tijd	Informatie	Kwaliteit	Draagvlak	Risico's
Betondak Arkel							
	Tijd: Het project loopt vertraging op door knelpunt rondom het civiel technisch masterplan, wat blijft steken op het onderdeel 'waterhuishouding'. Ondanks meerdere gesprekken is de oplossing nog niet gevonden. Draagvlak: Als gevolg van de vertraging is er niet gecommuniceerd naar omwonenden, betrokkenen en dorpsoverleg. Dit is een punt van zorg dat ook meerdere keren naar de ontwikkelaar is gecommuniceerd.						
Waardje Arkel							
	Tijd: De afgifte van de waterschap vergunning is uitgesteld door drukte bij WSRL. Hierdoor moeten we de realisatie faseren ivm het winterseizoen (onbegaanbaarheid in de natte tijd).						
Ontwikkeling Doetse Vliet Giessenburg							
	Planning laat nog steeds zien dat alle grondverkopen zijn afgerond voor 31 december 2021, waarbij het saldoverloop een positief resultaat laat zien voor de afronding van het project.						
Herontwikkeling Sportzaal Neerpolder							
	De herontwikkeling van de sportzaallocatie Neerpolder wordt gekoppeld aan planvorming van de renovatie/nieuwbouw van de naastgelegen CBS "De Hoeksteen". Op dit moment staat de planvorming voor de renovatie/nieuwbouw van CBS "De Hoeksteen" gepland voor het tijdvak 2025-2028.						
Park Doet Actief Giessenburg							

	Project wordt eind 2021 afgerond en de daarbij behorende projectevaluatie wordt opgeleverd.						
Herontwikkeling Schoollocatie Giessen-Oudekerk							
	GELD: Er zijn onvermijdbare meerkosten ontstaan o.a. stijging bouwkosten, normen duurzaamheid, plankosten en personeelskosten moeten sinds 2021 ook worden belast op het project.						
Ontwikkeling Langerak Zuid							
	Project loopt goed, waarbij de totale planning wordt ingekort om bij te dragen aan de versnelling woningbouw.						
Transferium Westrand Nieuw-Lekkerland							
	Uit het flora- en faunaonderzoek blijkt de aanwezigheid van de rugstreeppad. Dit heeft consequenties voor de planning en de verdere uitvoering.						
Woningbouw Nieuw-Lekkerland Oost							
	Geld: De financiële haalbaarheid voor dit project staat onder druk vanwege onder meer de benodigde watercompensatie en de slechte bodemgesteldheid.						
Nieuwpoort Stadhuis							
	Er zijn diverse meerwerkposten, wat zowel meer tijd als geld vereist. In de zomernota van 2021 is een voorziening getroffen voor de financiële gevolgen van deze meewerkposten.						
Herontwikkeling Dorpshuis Noordeloos							
	Start bouw heeft in juni 2021 plaatsgevonden. Bouw loopt volgens planning met verwachte oplevering medio 2022. Het verlies vanuit het project is voorzien in de actualisatie van de zomernota.						
Vertreklocatie school m/d Bijbel Noordeloos							
	Woningen zijn opgeleverd en woonrijpmaken is in volle gang.						
Ontwikkeling Oud Alblas Zuid							
	Tijd: Het bestuurlijk overleg met de provincie zorgt voor vertraging in het proces.						
Centrumontwikkeling Streefkerk							
	Risico's: risico's zijn nog niet inzichtelijk gemaakt door de projectleider. De uitvraag hiervoor is door project control gedaan, waarbij met de vraag voor het eind van 2021 de risicoanalyse te voldoen.						
Bleskensgraaf West Ruimtelijk Ontwikkeling							
	Tijd: Het bestuurlijk overleg met de provincie zorgt voor vertraging in het proces.						

P2 Verkeer en vervoer in Molenlanden							
Rondweg Groot-Ammers							
	Haalbaarheidsstudie is voor gelegd aan de provincie Zuid-Holland en Rijkswaterstaat, waarbij de kans bestaat dat zij hun reactie op de haalbaarheidsstudie niet tijdig kenbaar maken. Echter is alle kennis, expertise en middelen aanwezig om het kwalitatief af te gaan ronden.						
P3 Samenleven in Molenlanden							
Aanpak Jeugdhulp Molenlanden							
	Project loopt volledig volgens de planning en binnen de kaders van het plan van aanpak. In samenhang met de kosten van Service Organisatie Jeugd wordt nog nagegaan wat de financiële gevolgen voor het plan van Jeugdhulp zijn.						
Doorontwikkeling Sociaal Werk							
	Project loopt volledig volgens de planning en binnen de kaders van het plan van aanpak.						
P4 Beter omgaan met ons gebied							
Transitievisie warmte							
	Als de Transitievisie Warmte in november 2021 wordt vastgesteld en hierover is gecommuniceerd is de projectopdracht volbracht.						
Uitkoopregeling hoogspanningskabels Nieuw-Lekkerland							
	De regeling is afgelopen er zijn in totaal 28 woningen aangekocht. Start werkzaamheden/sloop aan de Lekdijk is voorzien in tweede kwartaal 2022.						
AD algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien							
Doorontwikkeling projectmatig werken							
	De technische kant van de financiële administratie, als laatste onderdeel van het project, is ingericht. Momenteel worden de juiste financiële gegevens ingevoerd in de financiële administratie. De projectleiders gaan als budgethouders fungeren op grond van de gewijzigde budgetbeheerregeling. Dan kan het project worden afgerond.						
Werkkantoor Bleskensgraaf **Buitenterrein werklocatie Bleskensgraaf** **Renovatie Dorpshuis De Spil**							
	Op verzoek van de raad is onderzocht of De Spil energieneutraal en aardgasloos kan worden gemaakt en wat hiervan de financiële consequenties zijn. Het college heeft besloten om de projectscope niet uit te breiden. De uitvoering van het onderzoek heeft ca. 3 maanden tijd gevraagd, waardoor de oplevering van de nieuwbouw en De Spil iets is vertraagd. Deze						

	vertraging heeft op dit moment geen invloed op de kosten. Het definitieve inzicht in de planning volgt na de gunning van de werkzaamheden aan een aannemer. In mei/juni 2021 heeft de stuurgroep Huisvesting de Definitieve Ontwerpen inclusief kostenramingen vastgesteld. In september 2021 heeft de stuurgroep de inkoop strategieën voor de aanbestedingen vastgesteld. De verbouwing van De Spil wordt door middel van een meervoudig onderhandse aanbesteding uitgevoerd. Drie lokale aannemers zijn uitgenodigd om deel te nemen. Voor de bouw van het werkkantoor is een Europese aanbesteding vereist. Deze aanbesteding is gestart. Momenteel wordt de laatste hand gelegd aan de Technische Ontwerpen en wordt de kostenraming (/directiebegroting) geactualiseerd. Blijvende aandacht vragen de prijsontwikkelingen in de markt. Deze zijn begroot op basis van (meerjarige) kengetallen. De prijsontwikkelingen zijn echter hoger dan vooraf in te schatten. Vooralsnog zijn deze binnen de begrotingen op te vangen. In september 2021 is een externe nieuwsbrief verzonden aan alle inwoners en bedrijven in Bleskensgraaf. Aan het einde van het jaar staat er een inloopavond gepland. In de externe communicatie wordt opgetrokken met de Klankbordgroep Bleskensgraaf. Qua bemensing van de projectteams zijn er wat wisselingen geweest en is de beschikbaarheid soms beperkt. Dat vraagt dus extra aandacht; vooralsnog heeft het niet geleid tot vertraging.
Huisvesting Scholen Groot Ammers	
	Dit project zit in de opstartfase, waarbij het plan van aanpak nu geschreven wordt en het projectteam samengesteld wordt.
MFC Schelluinen	
	Het nieuwe MFC is opgeleverd en in gebruik genomen. De slotbalans wordt nu opgemaakt met een eindevaluatie en voorstel naar het college.