



In deze financiële rapportage geven we inzicht in de besteding van de verstrekte kredieten en mutaties in het investeringsprogramma voor de onderdelen riool, infra, spelen en groen. De rapportage is onderdeel van het magazine Investeringsprogramma Zwijndrecht.

Voor de periode 2022 t/m 2025 is het totale investeringsprogramma € 131,82 mln. groot. Hiervan is € 76,8 mln. voor werkzaamheden met betrekking tot riool/ infra (excl. Stationskwartier), kade, spelen, groen en beschoeiing. Dit is vastgesteld met de begrotingsbehandeling 2022-2025 in november van 2021.

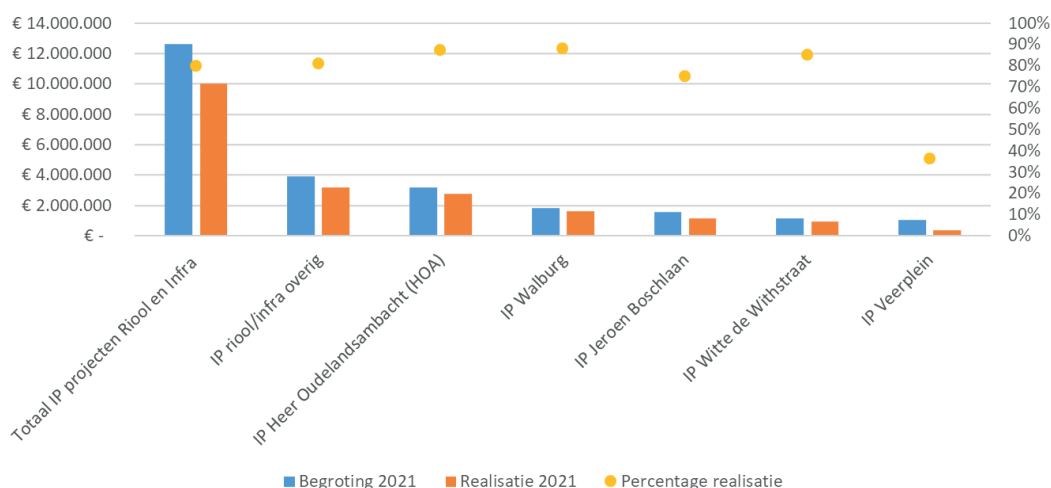
Hoofdstuk A. Krediet jaarschijf 2021 versus werkelijke realisatie in 2021.

Grafiek 1 geeft inzicht in de werkelijke uitgaven ten opzichte van het verstrekte krediet voor het jaar 2021.

De rapportage gaat in op drie verantwoordingsperioden:

- Hoofdstuk A geeft een terugblik op jaarschijf 2021;
- Hoofdstuk B beschrijft de huidige periode jaarschijf 2022 en een voortuitblik voor de periode 2023 t/m 2026;
- Hoofdstuk C geeft informatie over de verwachte projectresultaten aan het einde van de 5 grootst lopende IP-projecten;
- Hoofdstukken D en E geven informatie over duurzaamheid;
- Hoofdstuk F gaat in op de nieuwe werkwijze van adviesnota's inzake het aanvragen van uitvoeringskrediet.

Grafiek 1: Krediet versus werkelijke realisatie jaarrekening 2021 IP Riool en Infra



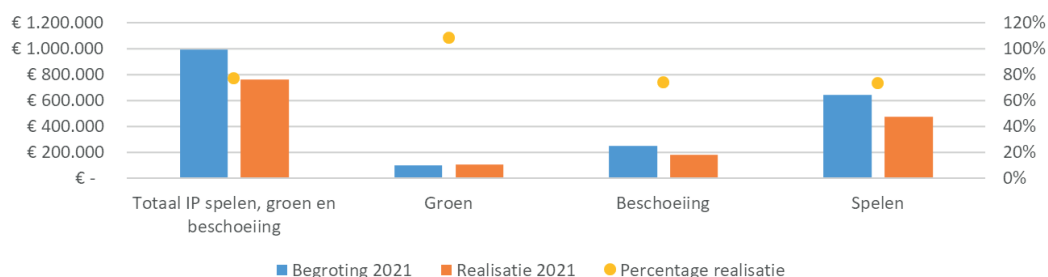
Toelichting op grafiek 1:

De realisatie is € 2.6 mln. minder dan het verstrekte krediet van € 12.6 mln. In andere woorden: 80% Procent van de begroting is wel gerealiseerd en 20% is niet gerealiseerd en schuift door naar jaarschijf 2022. Deze onderbesteding van 20% wordt veroorzaakt doordat, onder andere, diverse werken wel gereed zijn, maar de financiële eindafrekening heeft nog niet plaatsgevonden.

Daarnaast zijn de uitgestelde uitgaven veroorzaakt door vertragende acties of het uitblijven van acties

van niet altijd 100% beïnvloedbare externe partijen. Denk aan partijen als Waterschap, Rijkswaterstaat, Stedin, HVC, Woningcoöperaties en aannemers. Als laatste moet vermeld worden dat in het percentage van 20% ook de post onvoorzien zit. De post onvoorzien is een gereserveerd bedrag voor onvoorziene omstandigheden. Bij aanvang van elk project wordt gemiddeld 10% gehanteerd. Tijdens de realisatie doen zich onvoorziene omstandigheden voor (o.a. meerwerk) en neemt dit percentage geleidelijk af.

Grafiek 1a: Krediet versus werkelijke realisatie jaarrekening 2021 IP Spelen, Groen en Beschoeiing



Toelichting op grafiek 1a:

De realisatie van IP Spelen, Groen en Beschoeiing is € 0,23 mln. minder dan het verstrekte krediet van € 0,99 mln. In andere woorden: 77% Procent van de begroting is wel gerealiseerd en 23% is niet gerealiseerd en schuift door naar jaarschijf 2022. Deze onderbesteding van 23% wordt veroorzaakt doordat tijdens de plaatsing van de speelelementen op het Molenvlietpark veel scheefstand en schade is ontstaan waardoor het storten van de betonvloer uitgesteld is naar januari 2022. Daarnaast verliep participatie moeilijker door corona. Wat ook vertraging op de speelprojecten heeft veroorzaakt. De beschoeiingswerkzaamheden zijn afgerond in 2021, maar de oevers van de watergangen moeten nog worden aangevuld, ingefreesd en ingezaaid. Deze werkzaamheden zullen pas in mei/juni 2022 worden uitgevoerd.

Hoofdstuk B. Mutaties voor de 1e BURAP voor 2022 en Kaderbrief 2023 voor periode 2023-2026.

Tabel 1 geeft inzicht in de verschuivingen op de uitgaven van de kredieten in de perioden van

jaarschijven 2022 t/m 2026. De kolom "2022-2026 was" bevat de oorspronkelijke begroting op 1 januari 2022 voor de jaarschijven 2022 t/m 2026 en de kolom "2022-2026 wordt" is de begroting voor de jaarschijven 2022 t/m 2026 nadat de 1e BURAP 2022 en Kaderbrief 2023 zijn verwerkt.

Tabel 1

	2022-2026 was	2022-2026 wordt	2022 wordt	2023 wordt	2024 wordt	2025 wordt	2026 wordt
IP Riool/infra overig	€ 41.312.256	€ 62.744.504	€ 8.425.680	€ 9.745.215	€ 13.680.736	€ 14.539.000	€ 16.353.873
IP Heer Oudelands-ambacht (HOA)	€ 16.551.023	€ 16.551.023	€ 3.243.822	€ 2.057.000	€ 3.866.000	€ 4.197.201	€ 3.187.000
IP Veerplein buitenruimte/kade	€ 10.177.855	€ 10.597.855	€ 2.443.181	€ 6.318.674	€ 1.836.000	€ -	€ -
IP Wateroverlast & waterberging	€ 2.534.000	€ 3.516.056	€ 949.661	€ 937.395	€ 1.027.000	€ 416.000	€ 186.000
IP Witte de Withstraat	€ 1.679.653	€ 1.679.653	€ 1.679.653	€ -	€ -	€ -	€ -
IP Jeroen Boschlaan	€ 1.061.812	€ 1.061.812	€ 1.061.812	€ -	€ -	€ -	€ -
IP Walburg	€ 218.353	€ 318.353	€ 318.353	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 73.534.952	€ 96.469.256	€ 18.122.162	€ 19.058.284	€ 20.409.736	€ 19.152.201	€ 19.726.873
IP Spelen, groen en beschoeiing	€ 3.266.448	€ 3.853.448	€ 1.564.458	€ 572.495	€ 572.495	€ 572.000	€ 572.000
	€ 76.801.400	€ 100.322.704	€ 19.686.620	€ 19.630.779	€ 20.982.231	€ 19.724.201	€ 20.298.873

Toelichting op tabel 1:

Voor de periode 2022 t/m 2026 wordt voorgesteld voor de uitgaven een bedrag van € 23.52 mln. extra aan te vragen. Voor jaarschijf 2022 is de voorgestelde mutatie € -9.44 mln. en met de Kaderbrief 2023 wordt voor de periode 2023 t/m 2026 voorgesteld een bedrag van € +32.96 mln. aan te vragen.

Infra- en rioolprojecten bevat een groot gedeelte van het gemeentelijk investeringsplan. Deze projecten zijn ook het meest gevoelig voor (externe) invloeden in het verschuiven van tijdsplanningen over de jaren heen. Met dus een grote invloed op de stelpost onder uitputting kapitaallasten. Het concreet invullen van de stelpost kapitaallasten, door uit te gaan van een jaarlijkse 75% realisatie van de initiële kredieten van het IP-plan infra- en riolering 2024 t/m 2026, heeft dus direct een grote impact. Voor de andere kredieten 2022 en 2023 is vooralsnog uitgegaan van 100% realisatie, waarbij

mogelijk bij de uitwerking in de zomermaanden ook nader bekeken wordt in hoeverre dat dit haalbaar is of ook voor deze posten uitgegaan moet worden van 75% realisatie. Stelpost is hierboven nog niet verwerkt. Dit maakt onderdeel uit van de kaderbrief 2023.

De huidige praktijk laat inmiddels zien dat prijsindex voor Grond Weg en Waterbouw (GWW) fors stijgt. Werkelijke aanbestedingen laten ook een opwaartse prijsdruk ook in de praktijk zien. Deels kunnen deze nog worden opgevangen door de post onvoorzien in de projecten en door toch nog scherper gebruik maken van de marktwerking binnen de huidige mogelijkheden. Hierdoor is het de verwachting dat slechts 5% stijging op prijspeil 2022 noodzakelijk is om tegenvallers op te kunnen vangen. In bovenstaande IP-plan 2023-2026 zijn de kredieten voor infra en riolering nog niet met deze 5% verhoogd. Dit maakt onderdeel uit van de kaderbrief 2023.

Met de 1e BURAP 2022 wordt voorgesteld de kredieten van jaarschijf 2022 te verminderen met € -9.44 mln.

Lopende projecten:

Op lopende projecten vind een neutrale verschuiving plaats tussen jaarschijven. Er wordt een bedrag van € -9.35 mln. doorgeschoven van 2022 naar 2023. Vanwege de ontwikkelingen rondom de Uilenhaven wordt dit IP-project afgesloten. Er valt € -0,53 mln. vrij. Voor het lopende IP-project Walburg wordt € +0,10 mln. extra middelen gevraagd voor extra kosten afvalcontainers en groen. Voor het lopende IP-project brug burgemeester Pijl Hogeweg wordt voor de prijsstijging een extra budget gevraagd van € +0,04 mln.

Nieuwe projecten:

Als gevolg van klimaatverandering en de toenemende duur en intensiteit van piekbuien is er meer behoefte aan meer waterbergende capaciteit. Hiervoor is een nieuw IP-project "waterberging" opgestart. Voor jaarschijf 2022 wordt daarom € +0,21 mln. aangevraagd (zie ook toelichting op Kaderbrief 2023). De houten damwand van de straat Oosterschelde moet hersteld worden. Hiervoor wordt € +0,09 mln. aangevraagd..

Risico/kans:

Een aantal projecten zijn dit jaar klaar en worden financieel afgerond. De eindafrekeningen van de aannemers worden in het derde kwartaal van dit jaar verwacht. Door onzekerheden kunnen deze eindafrekeningen hoger zijn dan waar nu rekening mee wordt gehouden, maar daarnaast zijn er ook onderschrijdingen op het krediet te verwachten. Met de 2e BURAP in november van dit jaar zal hier meer informatie/resultaat over zijn.

Met kaderbrief 2023 wordt voorgesteld de kredieten van jaarschijven 2023 t/m 2026 te vermeerderen met € +32.96 mln.:

Lopende projecten:

Op lopende projecten vind een neutrale verschuiving plaats tussen jaarschijven. Er wordt een bedrag van € +9.35 mln. doorgeschoven van 2023 naar 2022. Op diverse lopende projecten wordt voor de uitvoering krediet aangevraagd van in totaal € +16,71. Voor het IP-project Veerplein wordt € +0,42 mln. extra middelen aangevraagd voor duurzaamheid. Ter voorkoming van het overstroommen van het achterliggende gebied bij de kade

is het voorstel de pompput en het gemaal te verplaatsen. Daarnaast worden maatregelen getroffen om het hemelwater af te koppelen. Dit was niet voorzien in het oorspronkelijk plan. Door hogere prijzen materiaal en brandstof en indexering wordt voor het IP-project Kort Ambacht Noord F3 € +0,50 mln. extra aangevraagd. Voort het toevoegen van trappen aan het IP-project Ringdijk wordt € +0,04 extra aangevraagd. Op IP-project openbare verlichting wordt indexatie toegepast van € +0,10 mln. Op lopende projecten wordt jaarschijf 2026 toegevoegd voor een bedrag van € +1,36 mln.

Nieuwe projecten:

Conform vervangingsopgave wordt voor nieuwe IP-projecten € +3,32 mln. aangevraagd. Als gevolg van klimaatverandering en de toenemende duur en intensiteit van piekbuien is er meer behoefte aan meer waterbergende capaciteit. Hiervoor is een nieuw IP-project "waterberging" opgestart. Voor jaarschijf 2023 wordt daarom € +0,59 mln. aangevraagd (zie ook toelichting op 1e BURAP 2022).

Spelen/groen en beschoeiing:

Op lopende projecten wordt jaarschijf 2026 toegevoegd voor een bedrag van € +0,57 mln.

Risico:

De scope van het project Julianadorp wordt dit jaar herzien. De verwachte uitbreiding zal ook een extra investering inhouden en vertraging in de uitvoering. Met de kaderbrief 2024 zal hier meer informatie over zijn. Voor de IP-projecten Pilotenbuurt en Verzetsheldenbuurt wordt dit jaar nog een geactualiseerde raming verwacht.

Met de 1e BURAP en kaderbrief 2023 wordt voorgesteld de inkomsten te verhogen met € +0,47 mln.:

Zoals hierboven is vermeld, wordt voor het nieuwe IP-project "waterberging" een krediet gevraagd voor voorbereiding en uitvoering. Het waterschap zal hiervoor een bedrag van € +0,47 mln. bijdragen. Het formele besluit van het waterschap is eind 2022 / begin 2023 te verwachten. De inkomsten geraamd in 2022 ad € 1.39 mln. voor project Veerplein worden doorgeschoven naar 2023. Kosten van uitvoering die door de subsidie worden gedekt zal in 2023 plaatsvinden. Dit betreft een neutrale wijziging tussen 2022 en 2023.

Hoofdstuk C. Verwachte projectresultaat van de 5 grootste IP-projecten.

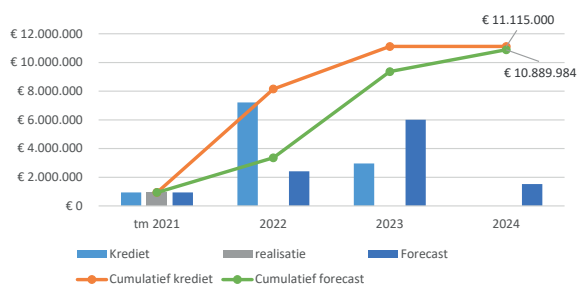
Grafiek 2 t/m 6 geeft inzicht in de jaarlijkse uitgaven op de grootste IP-projecten en het verwachte resultaat hierop als het IP-project gereed is.

Met het P&C cyclische product 'bestuursrapportage' (BURAP) worden alle jaarschijven van de

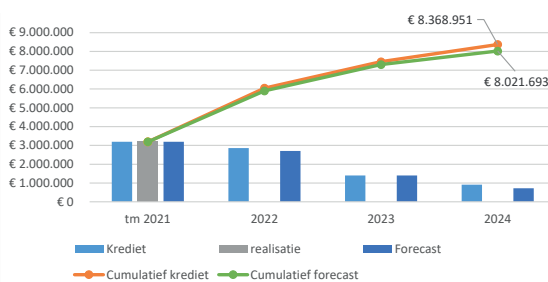
kredieten herzien en aangepast naar de geprognosticeerde uitgaven (forecast). Het totaal van het verkregen krediet wordt hierbij niet aangepast. Voor uitzonderlijke omstandigheden wordt extra krediet aangevraagd. Zie hiervoor hoofdstuk B.

Onderstaande grafieken geven de stand van zaken vóór de herzieningen van de kredieten op de jaarschijven die met de eerste 1e BURAP en Kaderbrief 2023 voorgesteld worden.

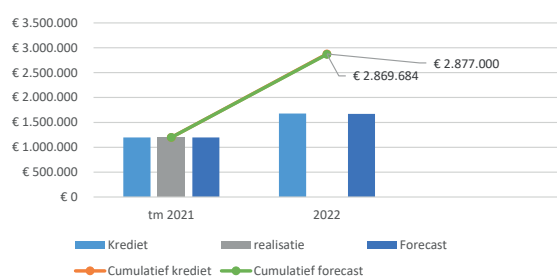
Grafiek 2: IP-Project Veerplein buitenruimte en kade



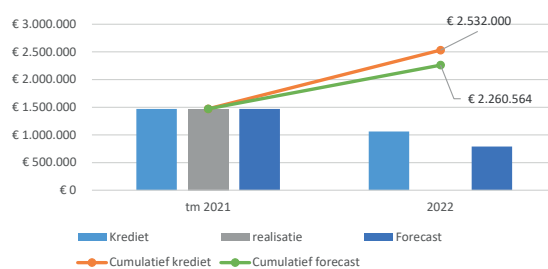
Grafiek 3: IP-project HOA F3



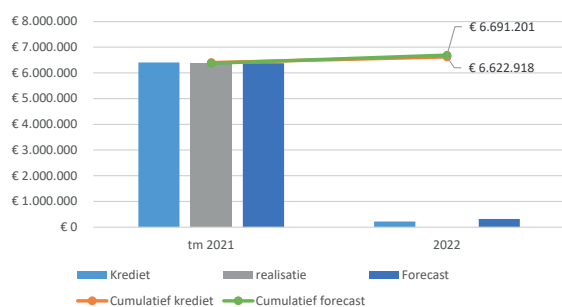
Grafiek 4: IP-project Witte de Withstraat



Grafiek 5: IP-project Jeroen Boschlaan



Grafiek 6: IP-project Walburg



**Toelichting op grafiek 2 IP-project
Veerplein - buitenruimte/kade:**

Het verwachte projectresultaat aan het eind van het IP-project Veerplein is € 0,23 mln. positief. Dit jaar wordt het parkeerterrein bij de Nieuwstraat en Maasplein opnieuw aangelegd met groene grastegels. In het najaar zal een start worden gemaakt met de kade. In 2023 is de kade klaar en zal aansluitend het veerplein en boulevard worden opgeknapt. Ter voorkoming van wateroverlast is het voorstel in de kaderbrief 2023 t/m 2026 € 0,42 mln. te investeren. Bij positief besluit zal het krediet van 2023 worden opgehoogd.

**Toelichting op grafiek 3 IP-project Heer
Oudelands Ambacht F3:**

Het verwachte projectresultaat aan het eind van het IP-project Heer Oudelands Ambacht fase 3 is € 0,35 mln. positief. Dit jaar is fase 3a afgerond en wordt na de zomer met fase 3b gestart. In 2023 is heel fase 3 van de wijk Heer Oudelands Ambacht klaar. Vanuit dit project wordt € 0,15 mln. krediet overgeheveld naar Heer Oudelands Ambacht F2 ten behoeve van het pompgemaal in de Beethovenlaan. Na positief besluit over de 1e BURAP 2022 zal deze post budget neutraal worden verschoven van deelproject Heer Oudelands Ambacht F3 naar deelproject Heer Oudelands Ambacht F2.

**Toelichting op grafiek 4 IP-project Witte de
Withstraat:**

Het verwachte projectresultaat aan het eind van het IP-project Witte de Withstraat is € 0,07 mln. positief. Het project is dit jaar gereed. Het projectresultaat zal met de 2e BURAP in 2022 bekend zijn.

**Toelichting op grafiek 5 IP-project Jeroen
Boschlaan:**

Het verwachte projectresultaat aan het eind van het IP-project Jeroen Boschlaan is € 0,27 mln. positief. Het project is dit jaar gereed. Het projectresultaat zal met de 2e BURAP in 2022 bekend zijn.

Toelichting op grafiek 6 IP-project Walburg:

Het verwachte projectresultaat aan het eind van het IP-project Walburg is op dit moment € -0,07 mln. negatief. Met de 1e BURAP zal € 0,10 mln. krediet aangevraagd worden voor extra kosten afvalcontainers en groen. Na positief besluit zal het huidige krediet verhoogd worden met dit bedrag. Het project is dit jaar gereed. Het projectresultaat zal met de 2e BURAP in 2022 bekend zijn.

Hoofdstuk D. Investerings voor duurzaamheid in relatie tot totale investering.

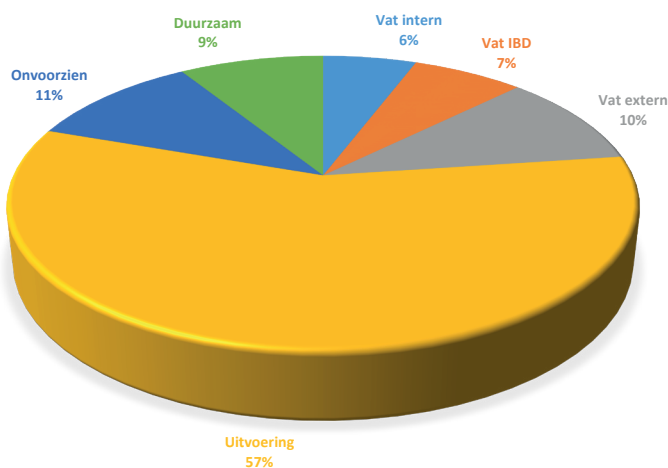
In de huidige samenleving is duurzaamheid niet meer weg te denken. Ook bij de uitvoering van de IP-projecten niet. Duurzaamheid is een verzamelaar en bij de IP-projecten wordt vooral ingezet op afwatering middels riolering, (extra) groen en bassins. Daarnaast worden materialen hergebruikt in de circulaire economie. Verlaging van energie verbruik wordt verkregen door lichtmasten te voorzien van LED verlichting. Door het aanleggen van een netwerk met elektrische laadpalen voor de auto's kunnen meer auto's op elektriciteit gaan rijden en zal de CO2 uitstoot verminderen.

Toelichting op de taart:

- Onvoorzien is een reservering voor de uitvoeringskosten om onvoorziene kosten op te kunnen vangen en maakt onderdeel uit van de projectbegroting denk hierbij aan bodemverontreiniging, onbekende riolen e.d.
- Vat kosten zijn voorbereidingskosten zoals onderzoeken (extern), ontwerp (ibd), tijdsbesteding medewerkers van Zwijndrecht (intern) en tijdens uitvoering kosten voor directievoering en toezicht.
- Uitvoering zijn de uitvoeringskosten van grotendeels de aannemer.
- Duurzaam zijn de kosten die gemaakt worden ten gunste van de duurzaamheidsdoelstelling.

Grafieken 7 en 8 geeft inzicht in het investeringsvolume in relatie tot de kosten voor duurzaamheid van het IP-project Jeroen Boschlaan en IP-project Walburg.

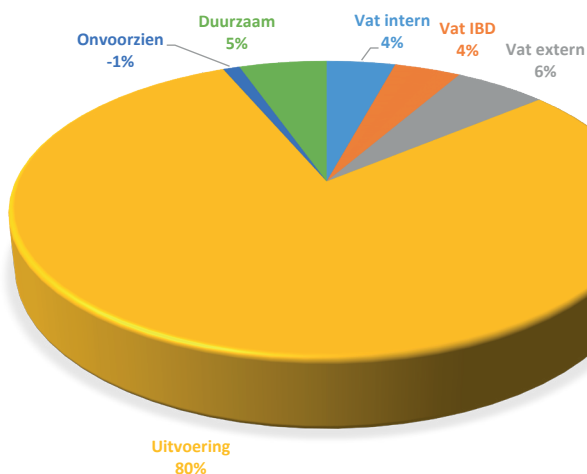
Grafiek 7: Jeroen Boschlaan



Toelichting op grafiek 7:

Het IP-project Jeroen Boschlaan zal in 2022 gereed zijn. In 2021 heeft de aanbesteding plaatsgevonden en hierin zijn vele duurzaamheidsopgaven meegenomen. Van het totale investeringsvolume wordt 9% besteed aan de duurzaamheidsopgave. Om wateroverlast op straat te beperken zal er een robuust rioolstelsel aangelegd worden waarbij het uitgangspunt is dat er geen water op straat zal blijven staan na regenbuien. Hiervoor wordt het regenwater afgekoppeld. De openbare verlichting is in LED uitgevoerd, materialen en grondstoffen zijn hergebruikt. Het investeringsvolume is verdeeld in kosten voor voorbereiding (vat), uitvoering, duurzaamheid en onvoorzien.

Grafiek 8: Walburg



Toelichting op grafiek 8:

Het IP-project Walburg zal in 2022 gereed zijn. In 2019 heeft de aanbesteding plaatsgevonden en hierin zijn vele duurzaamheidsopgaven meegenomen. Van het totale investeringsvolume wordt 5% besteed aan de duurzaamheidsopgave. Door werk met werk te maken zijn voor de duurzaamheidsmaatregelen deels geen extra kosten gemaakt. In de fundatie is waterberging toegepast, openbare prullenbakken zijn voorzien van de mogelijkheid tot afvalscheiding, de openbare verlichting is in LED uitgevoerd, op de fietsenstalling is een groendak aangebracht en in het gebied zijn elektrische laadpalen voor de auto en fiets beschikbaar. Het investeringsvolume is verdeeld in kosten voor voorbereiding (vat), uitvoering, duurzaamheid en onvoorzien.

**Hoofdstuk E. Bestedingsdoelen
toegekende € 0,80 mln.
duurzaamheidsmaatregelen.**

Tijdens de begrotingsbehandeling heeft de Raad vorig jaar € 0,80 mln. beschikbaar gesteld voor duurzaamheidsmaatregelen in IP-projecten voor het jaar 2022. Hieronder wordt aangegeven waarvoor deze middelen worden ingezet. Deze middelen worden gebruikt voor de extra benodigde middelen genoemd in hoofdstuk B.

Met de eerste bestuursrapportage in mei wordt voor dit jaar voor lopende IP-projecten extra middelen aangevraagd van € 0,10 mln. voor IP-project Walburg. Het geld wordt ingezet voor afvalcontainers en groen.

Als gevolg van klimaatverandering en de toenemende duur en intensiteit van piekbuien is er meer behoefte aan meer waterbergende capaciteit. Hiervoor is een nieuw IP-project "waterberging" opgestart. Voor jaarschijf 2022/2023 wordt daarom € 0,80 mln. aangevraagd.

Hoofdstuk F. Adviesnota's boven € 200.000.

In de "Financiële verordening Gemeente Zwijndrecht" is opgenomen dat elke opdracht van € 200.000 (of meer) moet worden voorgelegd aan de raad. Dit is op verzoek van uw raad gedaan, omdat u in het verleden aangegeven heeft meer behoefte te hebben aan specifiekere informatie over het uit te voeren krediet en de definitieve besluitvorming tot uitvoering. In de oriëntatieavond van 17 november 2021 is voorgesteld om toe te werken naar een nieuwe manier van begroten en plannen van de IP projecten. De tijd tussen het in het IP zetten van een project en de uitvoering wordt verkort. Een nieuw project wordt globaal geraamd (inclusief extra kosten voor duurzaamheid) en de kosten zo goed mogelijk verdeeld over de jaarschijven. Voor de projecten die opgenomen zijn in het komende jaarprogramma wordt geen afzonderlijk uitvoeringsbesluit genomen. De inhoudelijke verantwoording vindt plaats in de voortgangsrapportage en in een speciale oriëntatieavond van uw raad. Met deze manier van werken besparen we tijd omdat de besluitvormingsprocedure wordt vereenvoudigd. Tijdens het bestuurlijke proces om te komen tot een sluitende begroting 2023 zullen wij u vragen in te stemmen met deze nieuwe werkwijze. Uw besluit en andere noodzakelijke wijzigingen zullen wij opnemen in een nieuwe financiële verordening die uw raad separaat ter besluitvorming krijgt voorgelegd. We hebben echter wel te maken met een overgangssituatie omdat van een aantal projecten later dit jaar pas bekend is wat de uitvoeringskosten zijn.