

Oplegger met technische wijzigingen op de begroting 2020

Na het uitsturen van de begroting 2020 is geconstateerd dat er een aantal tabellen in het document zijn opgenomen waarvoor technische aanpassingen wenselijk zijn. Hieronder wordt een overzicht gegeven van deze technische aanpassingen.

1) FLO-fixatiebedragen voor de Waterweg-gemeenten

Toelichting: Door een vraag over de begroting van de gemeente Maassluis werd inzichtelijk dat bij het opstellen van de FLO-fixatiebedragen voor de Waterweggemeenten abusievelijk in de verdeelsleutel geen correctiefactor is toegepast voor Maassluis. De consequentie is dat het FLO-fixatiebedrag voor Maassluis relatief hoog uitpakt en het FLO-fixatiebedrag voor Schiedam en Vlaardingen relatief laag (op het totaal blijft het hetzelfde: alleen de verdeelsleutel is niet juist toegepast). Dit is met de betreffende gemeenten afgestemd en zij hebben een brief ontvangen met daarin de gecorrigeerde FLO-fixatiebedragen.

Tabel: Blz. 72: Gemeentelijke bijdragen DVO+ en FLO

Was:

Gemeenten	Bijdragen primaire B2020 Inw * Tarief	DVO+	FLO	Totale bijdragen 2020
Categorie klein stedelijk (20-50.000 inw.)				
Albrandswaard	1.145.944		2.930	1.148.874
Krimpen ad IJssel	1.331.709			1.331.709
Maassluis	1.477.667		97.000	1.574.667
Hellevoetsluis	1.817.297	22.748		1.840.045
Ridderkerk	2.080.722		7.226	2.087.948
Barendrecht	2.202.869			2.202.869
Goeree-Overflakkee	2.232.496	85.247		2.317.744
Categorie jong stedelijk (50-100.000 inw.)				
Capelle ad IJssel	3.765.855		131.000	3.896.855
Lansingerland	3.444.833		26.000	3.470.833
Nissewaard	4.765.085		136.000	4.901.085
Categorie landelijk (< 20.000 inw.)				
Westvoorne	939.939			939.939
Brielle	1.103.982			1.103.982
Categorie historisch stedelijk				
Vlaardingen	4.835.575		215.000	5.050.575
Schiedam	5.228.663		232.000	5.460.663
Categorie groot stedelijk				
Rotterdam	45.907.596	1.598.281	1.144.655	48.650.532
	82.280.233	1.706.276	1.991.811	85.978.320
			Fixatie gem.	

Is geworden:

Gemeenten	Bijdragen primaire B2020 Inw * Tarief	DVO+	FLO	Totale bijdragen 2020
Categorie klein stedelijk (20-50.000 inw.)				
Albrandswaard	1.145.944		2.930	1.148.874
Krimpen ad IJssel	1.331.709			1.331.709
Maassluis	1.477.667		62.000	1.539.667
Hellevoetsluis	1.817.297	22.748		1.840.045
Ridderkerk	2.080.722		7.226	2.087.948
Barendrecht	2.202.869			2.202.869
Goeree-Overflakkee	2.232.496	85.247		2.317.744
Categorie jong stedelijk (50-100.000 inw.)				
Capelle ad IJssel	3.765.855		131.000	3.896.855
Lansingerland	3.444.833		26.000	3.470.833
Nissewaard	4.765.085		136.000	4.901.085
Categorie landelijk (< 20.000 inw.)				
Westvoorne	939.939			939.939
Brielle	1.103.982			1.103.982
Categorie historisch stedelijk				
Vlaardingenv	4.835.575		232.000	5.067.575
Schiedam	5.228.663		250.000	5.478.663
Categorie groot stedelijk				
Rotterdam	45.907.596	1.598.281	1.144.655	48.650.532
	82.280.233	1.706.276	1.991.811	85.978.320
			Fixatie gem.	

2) Meldkamer-posten in balans en leningen

Toelichting: In het balans- en leningendeel van de begroting was onterecht geen rekening gehouden met een aantal Meldkamer-posten:

De aflossing van de lening die de VRR heeft afgesloten bij de Politie Rotterdam-Rijnmond ter financiering van een deel van de nieuwe meldkamer was niet verwerkt. Tevens was de desinvestering van de activa van de meldkamer (11,3 mln.) niet verwerkt in het EMU-saldo. Ten slotte waren door het aanhouden van deze 'Politie-lening' geen extra middelen aangetrokken in de vorm van een langlopende lening.

Dit heeft effect op diverse tabellen:

Tabel: Lening portefeuille op blz. 47 van 74

Was:

Omschrijving	hoofdsom	rente %	Stand 31-12-18	Stand 31-12-19	Stand 31-12-20	Stand 31-12-21	Stand 31-12-22	Stand 31-12-23
Binnenlandse banken								
1 - BNG	10.000.000	4,00	0	-	-	-	-	-
2 - ABN AMRO	7.500.000	4,18	0	-	-	-	-	-
3 - BNG	864.000	3,29	115.200	57.600	-	-	-	-
4 - BNG	1.450.000	5,89	628.334	580.000	531.667	483.334	435.000	386.667
5 - BNG	2.340.000	3,62	1.216.800	1.123.200	1.029.600	936.000	842.400	748.800
6 - BNG	1.589.000	5,40	953.400	913.675	873.950	834.225	794.500	754.775
7 - BNG	2.305.000	3,72	1.613.500	1.555.875	1.498.250	1.440.625	1.383.000	1.325.375
8 - BNG	10.000.000	2,90	6.666.667	6.000.001	5.333.334	4.666.667	4.000.001	3.333.334
9 - BNG (2014)	10.000.000	2,93	7.333.333	6.666.667	6.000.000	5.333.333	4.666.667	4.000.000
10 - BNG (2015)	7.500.000	1,39	6.000.000	5.500.000	5.000.000	4.500.000	4.000.000	3.500.000
11 - BNG (2016)	7.500.000	1,41	6.500.000	6.000.000	5.500.000	5.000.000	4.500.000	4.000.000
12 - BNG (2017)	10.000.000	1,195	8.250.000	7.250.000	6.250.000	5.250.000	4.250.000	3.250.000
Prognose nieuwe lening					5.000.000	4.750.000	4.500.000	4.250.000
Prognose nieuwe lening							5.000.000	4.750.000
Prognose nieuwe lening								5.000.000
Overige binnenlandse sectoren								
13 - Politie	8.230.000	0,76	7.778.000	6.874.000	5.970.000	5.066.000	4.162.000	3.358.000
Totaal			47.055.234	42.521.018	42.986.801	38.260.184	38.533.568	38.656.951

Is geworden:

Omschrijving	hoofdsom	rente %	Stand 31-12-18	Stand 31-12-19	Stand 31-12-20	Stand 31-12-21	Stand 31-12-22	Stand 31-12-23
Binnenlandse banken								
1 - BNG	10.000.000	4,00	0	-	-	-	-	-
2 - ABN AMRO	7.500.000	4,18	0	-	-	-	-	-
3 - BNG	864.000	3,29	115.200	57.600	-	-	-	-
4 - BNG	1.450.000	5,89	628.334	580.000	531.667	483.334	435.000	386.667
5 - BNG	2.340.000	3,62	1.216.800	1.123.200	1.029.600	936.000	842.400	748.800
6 - BNG	1.589.000	5,40	953.400	913.675	873.950	834.225	794.500	754.775
7 - BNG	2.305.000	3,72	1.613.500	1.555.875	1.498.250	1.440.625	1.383.000	1.325.375
8 - BNG	10.000.000	2,90	6.666.667	6.000.001	5.333.334	4.666.667	4.000.001	3.333.334
9 - BNG (2014)	10.000.000	2,93	7.333.333	6.666.667	6.000.000	5.333.333	4.666.667	4.000.000
10 - BNG (2015)	7.500.000	1,39	6.000.000	5.500.000	5.000.000	4.500.000	4.000.000	3.500.000
11 - BNG (2016)	7.500.000	1,41	6.500.000	6.000.000	5.500.000	5.000.000	4.500.000	4.000.000
12 - BNG (2017)	10.000.000	1,195	8.250.000	7.250.000	6.250.000	5.250.000	4.250.000	3.250.000
Prognose nieuwe lening				5.000.000	4.750.000	4.500.000	4.250.000	4.000.000
Prognose nieuwe lening					5.000.000	4.750.000	4.500.000	4.250.000
Prognose nieuwe lening						5.000.000	4.750.000	4.500.000
Prognose nieuwe lening							5.000.000	4.750.000
Prognose nieuwe lening								5.000.000
Overige binnenlandse sectoren								
13 - Politie	8.230.000	0,76	7.778.000	6.874.000				
Totaal			47.055.234	47.521.018	41.766.801	42.694.184	43.371.568	43.798.951

Tabel: geprognosticeerde balans op blz. 43 van 74

Was:

Geprognosticeerde balans (bedragen x € 1.000.)						
ACTIVA	Jaarverslag 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Vaste Activa						
Materiële vaste activa	54.882	62.715	56.770	53.211	56.586	56.641
Waarborgsommen	52	52	52	52	52	52
Vlottende Activa						
Voorraden	354	354	354	354	354	354
Uitzettingen < 1 jaar	19.610	4.432	10.940	9.488	5.985	5.553
Overlopende activa	2.517	2.517	2.517	2.517	2.517	2.517
Liquide middelen	167	167	167	167	167	167
TOTAAL ACTIVA	77.581	70.236	70.799	65.789	65.660	65.283
PASSIVA	Jaarverslag 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Vaste Passiva						
Algemene Reserve	8.870	7.448	6.809	7.456	7.800	7.800
Overige bestemmingsreserves	5.333	3.456	3.196	2.857	2.582	2.082
Resultaat	-1.421	-639	647	344	0	0
Voorzieningen	1.544	1.249	959	671	544	544
Leningen > 1 jaar	47.055	42.521	42.987	38.260	38.534	38.657
Vlottende Passiva						
Schulden < 1 jaar	16.201	16.201	16.201	16.201	16.201	16.201
TOTAAL PASSIVA	77.581	70.236	70.799	65.789	65.660	65.283

Is geworden:

Geprognosticeerde balans (bedragen x € 1.000.)						
ACTIVA	Jaarverslag 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Vaste Activa						
Materiële vaste activa	54.882	62.715	56.770	53.211	56.586	56.641
Waarborgsommen	52	52	52	52	52	52
Vlottende Activa						
Voorraden	354	354	354	354	354	354
Uitzettingen < 1 jaar	19.610	9.432	3.305	7.796	4.697	4.569
Overlopende activa	2.517	2.517	1.816	1.816	1.816	1.816
Liquide middelen	167	167	166	166	166	166
TOTAAL ACTIVA	77.581	75.236	62.463	63.396	63.671	63.598
PASSIVA	Jaarverslag 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	MJR 2021	MJR 2022	MJR 2023
Vaste Passiva						
Algemene Reserve	8.870	7.448	6.809	7.456	7.800	7.800
Bestemmingsreserves	5.333	3.456	3.234	3.184	2.909	2.409
Resultaat	-1.421	-639	647	344	0	0
Voorzieningen	1.544	1.249	959	671	544	544
Leningen > 1 jaar	47.055	47.521	41.767	42.694	43.372	43.799
Vlottende Passiva						
Schulden < 1 jaar	16.201	16.201	9.046	9.046	9.046	9.046
TOTAAL PASSIVA	77.581	75.236	62.463	63.396	63.671	63.598

Tabel: EMU-saldo op blz. 42 van 74

Was:

EMU-saldo 2019-2023 (bedragen x € 1.000)					
Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-2.516	425	294	-275	-500
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	7.469	7.103	7.334	7.886	7.603
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0	0	0
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	15.302	12.445	3.776	11.260	7.659
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0	0	0
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0	0	0
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreft	295	289	288	127	0
10 Lasten ijm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0	0	0
11 Verkoop van effecten: a. Gaat u effecten verkopen? b. Zo ja wat is de verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
Berekend EMU-saldo	-10.644	-5.206	3.564	-3.776	-556

Is geworden:

EMU-saldo 2019-2023 (bedragen x € 1.000)					
Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-2.516	425	294	-275	-500
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	7.469	7.103	7.334	7.886	7.603
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0	0	0
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	15.302	12.445	3.776	11.260	7.659
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0	0	0
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	11.287	0	0	0
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0	0	0
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreft	295	289	288	127	0
10 Lasten ijm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0	0	0
11 Verkoop van effecten: a. Gaat u effecten verkopen? b. Zo ja wat is de verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
Berekend EMU-saldo	-10.644	6.081	3.564	-3.776	-556

Tabel: ontwikkeling bestemmingsreserves op blz. 37 van 74

Was:

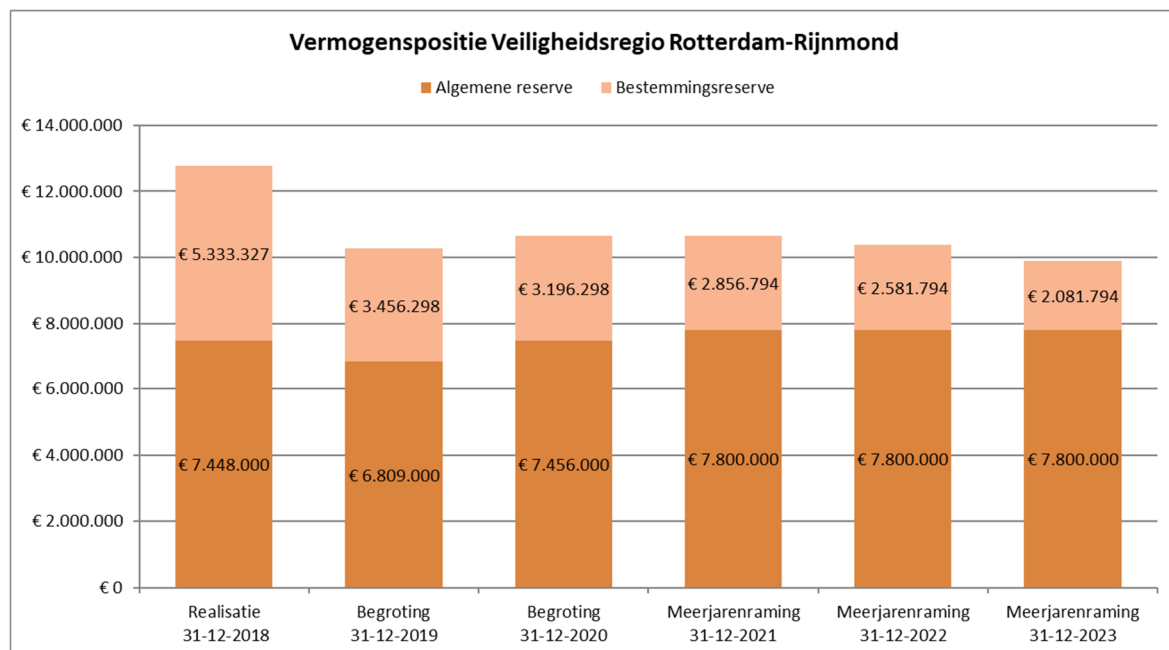
Bestemmingsreserves (in €)	Stand 31-12-18	Stand 31-12-19	Stand 31-12-20	Stand 31-12-21	Stand 31-12-22	Stand 31-12-23
Additionele projecten GMK	143.951	143.951	143.951	143.951	143.951	143.951
2e Loopbaanbeleid	1.861.901	2.046.901	2.186.901	2.136.901	1.861.901	1.361.901
Groot onderhoud gebouwen	378.873	378.873	378.873	378.873	378.873	378.873
CBRN-steunpuntregio Rotterdam-Rijnmond	197.069	197.069	197.069	197.069	197.069	197.069
Tegemoetkoming uitstel samenvoeging in nieuwe meldkamer	1.200.159	0	0	0	0	0
Eenmalige bijdrage uitwerkingskader i.v.m. transitie naar Politie	500.000	0	0	0	0	0
Spoorincidentbestrijding	1.051.374	689.504	289.504	0	0	0
Totaal	5.333.327	3.456.298	3.196.298	2.856.794	2.581.794	2.081.794

Is geworden:

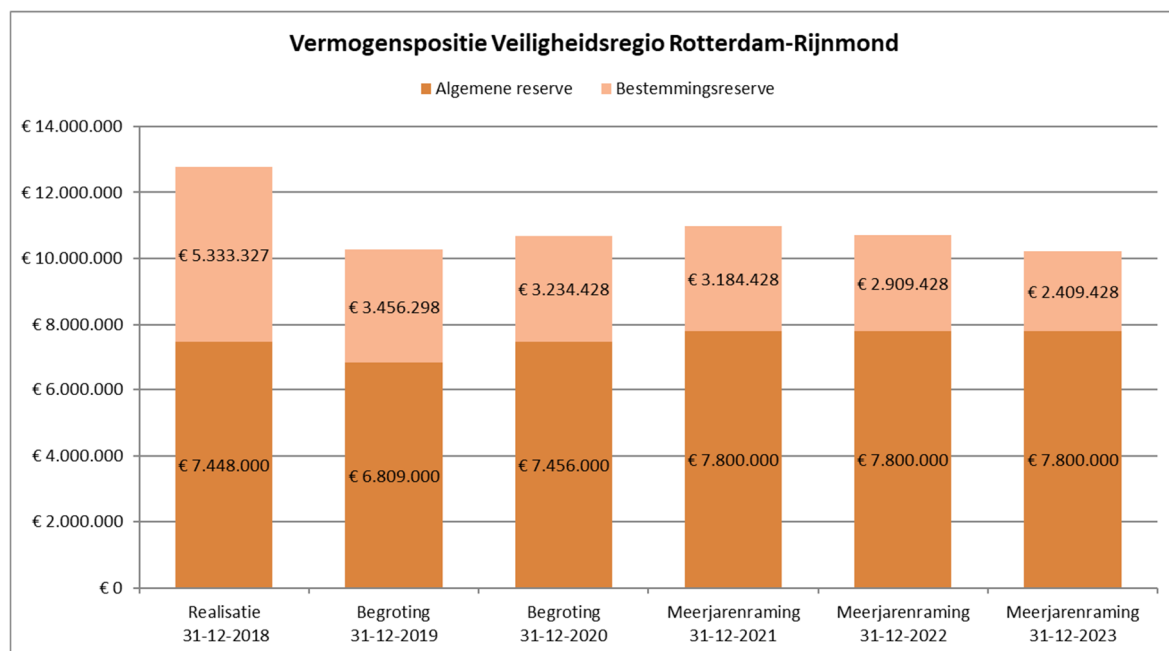
Bestemmingsreserves (in €)	Stand 31-12-18	Stand 31-12-19	Stand 31-12-20	Stand 31-12-21	Stand 31-12-22	Stand 31-12-23
Additionele projecten GMK	143.951	143.951	143.951	143.951	143.951	143.951
2e Loopbaanbeleid	1.861.901	2.046.901	2.186.901	2.136.901	1.861.901	1.361.901
Groot onderhoud gebouwen	378.873	378.873	378.873	378.873	378.873	378.873
CBRN-steunpuntregio Rotterdam-Rijnmond	197.069	197.069	197.069	197.069	197.069	197.069
Tegemoetkoming uitstel samenvoeging in nieuwe meldkamer	1.200.159	0	0	0	0	0
Eenmalige bijdrage uitwerkingskader i.v.m. transitie naar Politie	500.000	0	0	0	0	0
Spoorincidentbestrijding	1.051.374	689.504	327.634	327.634	327.634	327.634
Totaal	5.333.327	3.456.298	3.234.428	3.184.428	2.909.428	2.409.428

Grafiek: ontwikkeling vermogenspositie op blz. 38 van 74

Was:



Is geworden:



Tabel: financiële kengetallen op blz. 40 van 74

Was:

Begroting jaar 2020	Verloop van de kengetallen					
Kengetallen:	Jaarverslag 2018	Begroting 2019 2020		Raming 2021 2022 2023		
Netto schuldquote	29%	39%	35%	32%	35%	36%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	29%	39%	35%	32%	35%	36%
Solvabiliteitsratio	17%	15%	15%	16%	16%	15%
Structurele exploitatieruimte	-0,43%	0%	0%	0%	0%	0%

Is geworden:

Begroting jaar 2020	Verloop van de kengetallen					
Kengetallen:	Jaarverslag 2018	Begroting 2019 2020		Raming 2021 2022 2023		
Netto schuldquote	29%	39%	35%	32%	35%	35%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	29%	39%	35%	32%	35%	35%
Solvabiliteitsratio	17%	14%	17%	17%	17%	16%
Structurele exploitatieruimte	-0,43%	0%	0%	0%	0%	0%

3) Kleine tekstuele aanpassingen

Daarnaast zijn een aantal kleine technische tekstuele aanpassingen gedaan.