



GEMEENTE BARENDRECHT



Jaarstukken 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Voorwoord	3
Jaarrekening in 1 oogopslag	5
Programma 1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving	6
Programma 2 Zorgen voor elkaar	16
Programma 3 Verduurzamen	25
Programma 4 Leren, werken en ondernemen	29
Programma 5 Ontspannen	36
Programma 6 Bestuur en organisatie	40
Paragrafen	44
1. § Lokale heffingen	45
2. § Weerstandsvermogen en risicobeheersing	49
3. § Onderhoud kapitaalgoederen	55
4. § Financiering	59
5. § Bedrijfsvoering	64
6. § Verbonden partijen	67
7. § Grondbeleid	76
8. § Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid (Woo)	78
Jaarrekening	80
Saldoverklaring	80
Grondslagen	84
Balans	86
Toelichting op de balans	88
Activa	88
Vaste activa	88
Vlottende activa	93
Passiva	96
Vaste passiva	96
Vlottende passiva	102
Overzicht van baten en lasten	105
Toelichting op het overzicht van baten en lasten	107
Rechtmatigheid	110
Wet Normering Topinkomens (WNT)	114
Specifieke uitkeringen (SISA)	115
Incidentele baten en lasten	125
Gerealiseerde baten en lasten per taakveld	126
Investerings	128
Overige gegevens	133
Staat van reserves en voorzieningen	133
Subsidiestaat	135

Voorwoord

Voor u liggen de Jaarstukken 2022 van Barendrecht. 2022 was een jaar van overgang. Het begin van het jaar werd nog beheerst door de staart van de coronacrisis. Die ligt gelukkig inmiddels achter ons. Ook bestuurlijk was 2022 een jaar van overgang. De gemeenteraadsverkiezingen vonden plaats en het huidige college is gestart.

De jaarstukken volgen op de begroting van 2022, die nog is voorbereid door het vorige college. In 2022 hebben we bijeenkomsten georganiseerd rond diverse thema's, om met inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners in gesprek te gaan over het collegeprogramma. Het college is daarmee aan de slag gegaan en dat heeft geleid tot het Meerjarenprogramma 'Barendrecht Werelddorp 2022 – 2026'. Beide werelden zijn terug te zien in de jaarstukken: oud beleid en de eerste lijnen van nieuw beleid.

Belangrijke inhoudelijke ontwikkelingen

We zijn gestart met de uitvoering van het plan Verkeers- en sociale veiligheid. Zo zijn we gestart met de herinrichting van de Boerhaavelaan, de oversteek bij het kruispunt 3e Barendrechtseweg/Kilweg/Leedepad en een veilige inrichting van de Riedermorgen. Verder is vanaf eind 2021 voor twee jaar geïnvesteerd in 2 fte extra boa-capaciteit. Deze boa's besteden voornamelijk aandacht aan leefbaarheid en sociale veiligheid.

We hechten veel waarde aan gezond leven in Barendrecht. In 2022 is verder uitvoering gegeven aan het Preventieakkoord, met verschillende initiatieven om roken, overmatig alcoholgebruik en overgewicht tegen te gaan. Voorbeelden hiervan zijn: Het Gezonde Schoolontbijt, De Gezonde Speeltuin (JOGG), De Bewuste Kantine (Vullen of Voeden), De Gezonde School. Ook hebben we een mediacampagne opgezet rondom Stoptober.

Wonen was en is een belangrijk thema. Barendrecht bouwt tot 2031 circa 3.600 woningen, waarbij we inzetten op een zo groot mogelijke beschikbaarheid voor Barendrechters. Het merendeel van deze woningen wordt gebouwd in de Stationstuinen. Verder speelde rondom wonen de opvang van statushouders en vluchtelingen uit Oekraïne. Om dit te realiseren, zijn de ontwikkelingen van flexwonen verder uitgewerkt.

In 2022 hebben we het besluit genomen alle primaire beleids- en uitvoeringstaken weer in een eigen ambtelijke organisatie van Barendrecht onder te brengen. De voorbereidingen daarvoor zijn inmiddels in volle gang, zodat de nieuwe organisatie vanaf 1 januari 2024 aan de slag kan.

Medio 2022 is het variabel tarief voor afval teruggedraaid. We zetten in op een gedragen afvalbeleid. Het project rond de afvalinzameling in Buitenoord met minicontainers voor GFT en OPK is begin 2022 afgerond. De verzamelcontainers voor papier/karton zijn weer toegankelijk gemaakt voor alle inwoners (met een afvalpas). De komende tijd blijven we ons inzetten om de hoeveelheid restafval verder te verminderen.

De jaarstukken geven een mooi beeld van de ontwikkelingen in ons mooie werelddorp in het afgelopen jaar. We kijken na het eerste jaar van dit college dan ook met trots terug en vooruit naar de komende jaren.

Financieel perspectief

Het saldo van 2022 laat het volgende verloop zien. Bij aanvang van het begrotingsjaar 2022 was sprake van een overschot van € 1.026.600. Bij de 1e tussenrapportage was het verwachte overschot € 320.500. Het saldo na de 2e tussenrapportage was begroot op een overschot van € 103.700. Het saldo van baten en lasten is in de jaarrekening uitgekomen op een positief jaarresultaat van € 4.259.442. De mutaties na de 2e tussenrapportage hebben per saldo een voordeel opgeleverd van € 4.155.742. In de saldooverklaring vanaf blz. 80 wordt nader ingegaan uit welke belangrijkste mee- en tegenvallers het uiteindelijke saldo is opgebouwd, waarvan de algemene uitkering met € 2,3 miljoen het grootste voordeel oplevert. De overige afwijkingen worden in de programma's toegelicht bij het onderdeel 'Wat heeft het gekost'?

Leeswijzer

Het jaarverslag gaat in op de belangrijkste gemeentelijke activiteiten in 2022 en bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen. De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de jaarstukken. Daarna is de jaarrekening opgenomen met de saldooverklaring, balans, het overzicht van baten en lasten, rechtmatigheid, wet normering topinkomens, specifieke uitkeringen (SISA), incidentele baten en lasten,

gerealiseerde baten en lasten per taakveld en de investeringen. Als laatste zijn bijlagen opgenomen, de staat van reserves en voorzieningen en de subsidiestaat.

Jaarrekening in 1 oogopslag

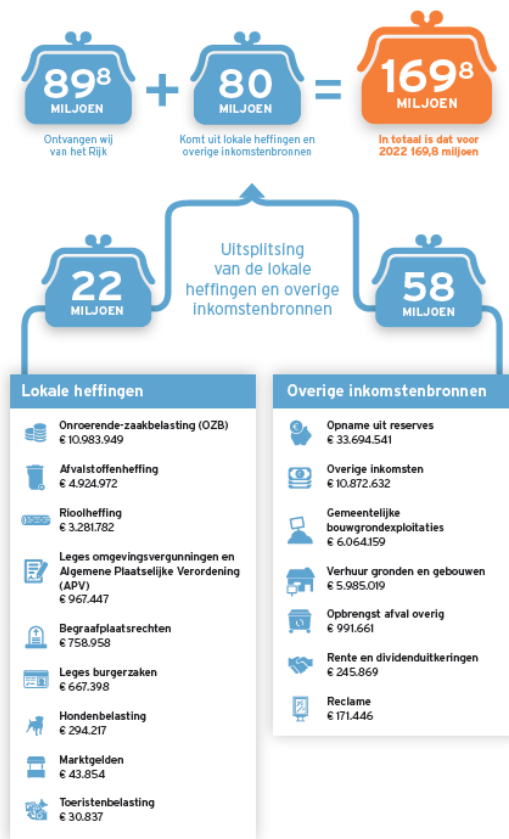


GEMEENTEBARENDRECHT

JAARREKENING 2022 IN BEELD

INKOMSTEN

Waar komt het geld vandaan?



INKOMSTEN



- / -

UITGAVEN



leiden tot een positief Jaarrekening-saldo van

€ 4.259.442

UITGAVEN

Waar gaat het geld naartoe?

Bestuur en dienstverlening		Totaal: 70,4 miljoen	
Bedrijfsvoering	€ 35.623.073	€ 730	
Sparen reserves	€ 28.917.278	€ 592	
Bestuur en ondersteuning	€ 3.774.822	€ 77	
Overige uitgaven	€ 1.351.974	€ 28	
Burgerzaken	€ 700.964	€ 14	
Samenleving		Totaal: 58,2 miljoen	
Jeugd	€ 14.880.574	€ 305	
Inkomensregelingen	€ 11.819.833	€ 242	
Wet maatschappelijke ondersteuning	€ 8.289.779	€ 170	
Onderwijs	€ 7.571.345	€ 155	
Sport	€ 4.333.308	€ 89	
Participatie	€ 3.890.732	€ 80	
Cultuur	€ 3.017.974	€ 62	
Overige uitgaven sociaal domein	€ 2.625.473	€ 54	
Volksgezondheid	€ 1.741.217	€ 36	
Wonen en werken		Totaal: 37,0 miljoen	
Afvalinzameling, -verwerking en milieu	€ 9.133.158	€ 187	
Gemeentelijke bouwgrondexploitaties	€ 7.327.481	€ 150	
Openbaar groen en recreatie	€ 4.461.045	€ 91	
Onderhoud (water)wegen, kunstwerken en straatmeubilair	€ 4.103.842	€ 84	
Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	€ 3.277.015	€ 67	
Brand- en rampenbestrijding, veiligheid en openbare orde	€ 3.003.207	€ 62	
Riolering	€ 2.425.754	€ 50	
Verkeer, vervoer en parkeren	€ 1.288.960	€ 26	
Openbare verlichting	€ 827.315	€ 17	
Overige uitgaven buitenruimte	€ 521.057	€ 11	
Begraafplaatsen	€ 511.779	€ 10	
Economie	€ 87.620	€ 2	
Overige uitgaven	€ 56.621	€ 1	



per inwoner
48.893 inwoners
peildatum:
31-12-2022

Totaal:



Programma 1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving



Beschrijving

Binnen het programma veilige, aantrekkelijke woonomgeving komen de activiteiten op het gebied van openbare orde en veiligheid, verkeer en vervoer, wonen en de buitenruimte aan de orde.

Wat hebben we bereikt?

We maken Barendrecht veiliger

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Aanpak van cybercrime**

De gemeente heeft ingezet op het signaleren van cybercrime (awareness) om de gevolgen hiervan te minimaliseren. In samenwerking met onze veiligheidspartners zijn onze inwoners en ondernemers voorgelicht over de gevaren van cybercrime. Doel is het vergroten van bewustzijn, waardoor slachtofferschap van cybercriminaliteit vermindert. De gemeente blijft de kaders van de wet- en regelgeving ten aanzien van informatieveiligheid en privacybescherming volgen.

- **Aanpakken van diefstal**

In het collegeprogramma 2018-2022 is de ambitie opgenomen om fiets, auto- en woninginbraken met 10 procent te verlagen. Samen met de politie, buurtpreventie en andere veiligheidspartners hebben wij in 2022 hiervoor diverse acties uitgevoerd. Op verschillende hotspots zijn gerichte surveillances van politie en BOA's geïntensiveerd. Tijdens het DDO (donkere dagen offensief) hebben, in samenwerking met onze veiligheidspartners, verschillende acties plaatsgevonden met de focus op preventie woninginbraak en autodiefstal. Daarbij zijn sleutelmapjes uitgedeeld aan auto eigenaren om inbraak in auto's met een keyless entry systeem te voorkomen. Een kerstballenactie (tegen woninginbraken) heeft plaatsgevonden en voor het terugdringen van fietsendiefstal is verder ingezet op het vergroten van awareness als onderdeel van de campagne "FF vlot 2de slot". Hiervoor werden onder andere zadelhoesjes met voorlichting gedistribueerd. We hebben Stichting Aanpak Fiets- en E-bikediefstal en de particuliere opsporingsdienst FRIS NL aan ons verbonden waardoor de aanpak fietsendiefstal gericht vormgegeven kan gaan worden in 2023. De proef (pilot) is inmiddels gestart. Doel is d.m.v. track and trace fietsen op te sporen na diefstal.

Hiernaast hebben we ingezet op flexibel cameratoezicht, lokauto's en lokfietsen. We continueren de inzet op preventie en bewustwording bij inwoners door middel van het geven van veiligheidsadvies en voorlichting. Dat doen we online, op straat en vanuit de veiligheidsposten (een spreekuur is gestart op beide locaties). Denk hierbij aan de actie "zet je licht aan", deze tekst werd gespoten op de weg (een samenwerking tussen buurtpreventie en diverse partners).

- **Cameratoezicht**

Op verschillende locaties is het cameratoezicht verder uitgebreid en zijn er speciale camerasystemen geplaatst. Op de locaties IJsselmondse Knoop en Kilweg zijn de eerste ANPR camerasystemen geplaatst. Dit zijn camera's

die kentekens kunnen lezen van voorbijrijdende voertuigen. Hiervoor heeft eerst een aanbesteding plaatsgevonden. Ook voor de aanschaf en plaatsing van flexibele camera's heeft er een aanbesteding plaatsgevonden. In het najaar van 2022 is een start gemaakt met de aanleg van stroomvoorzieningen en infrastructuur voor deze camera's die in 2023 zullen worden geplaatst op locaties in de buurt van de A15. Ten slotte is er een aanbesteding opgestart en afgerond voor de vervanging van de 10 camera's op het NS Station Barendrecht. De uitvoering en vervanging van de huidige camera's zal in 2023 plaatsvinden.

- **Inwoners en bedrijven informeren over veiligheidsrisico's vervoer gevaarlijke stoffen**

Het communiceren over externe veiligheid is een samenspel van verantwoordelijkheden tussen verschillende partners, zoals het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat, de DCMR en de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond. Er is intensief samengewerkt met de verschillende partners om een communicatieplan op te stellen. In fase 1 van het project Risicocommunicatie Externe Veiligheid is gekozen voor informeren door middel van een brief met een toelichting over de externe veiligheidsrisico's binnen de gemeente Barendrecht en een calamiteitenkaart: 'Wat te doen bij calamiteiten'; waarop informatie over noodnummers voor verschillende calamiteiten is weergegeven en over wat te doen als er een ernstige calamiteit is en als de sirene gaat. De brief is gericht aan verschillende doelgroepen in onze gemeente: inwoners, bedrijven, onderwijsinstellingen, opvanginstellingen, zorginstellingen en sportverenigingen. Er wordt bondig uitgelegd hoe men zich kan voorbereiden op calamiteiten en hoe te handelen in het geval van zo'n situatie. Tevens is er aandacht besteed aan het onderwerp op onze website, sociale media kanalen en in de Blik op Barendrecht. Tot er meer duidelijkheid is over de gevolgen van de nieuwe Omgevingswet kiezen we voor het informeren van onze doelgroepen volgens de aanpak uit fase 1. Het is belangrijk dat inwoners weten wat de gemeente doet en wat zij zelf kunnen/moeten doen in het geval van een calamiteit. Doelgroepen zullen opnieuw worden geïnformeerd over risico's en de te volgen gedragslijn. Hierbij richten we ons op online berichtgeving, berichten in de krant, het bezoeken van verenigingen en instellingen en juiste basisinformatie op onze website. De calamiteitenkaart, die eerder is toegestuurd, kan eveneens door inwoners opnieuw opgevraagd en/of opgehaald worden.

- **Meer BOA's op straat**

In 2022 is de professionalisering doorgezet. De BOA's hebben de beschikking over herkenbare voertuigen. Doordat de BOA's meer taakgericht werken worden ze efficiënter ingezet, dit blijft een continue-proces. Zo is in het jaarplan 2023 inzet in dal- en piekuren specifiek meegenomen. Het onderzoek naar verdere beschermings- en vrijheidsbeperkende middelen is opgestart. De verdere uitrol van dit onderzoek vindt plaats in 2023.

- **Tegengaan van ondermijnende activiteiten**

De aanpak van ondermijning is in 2022 integraal vormgegeven en was zowel repressief als preventief van aard. de repressieve aanpak kwam met name tot uiting op de bedrijventerreinen. Het project MISTRAL dat op bedrijventerrein Barendrecht-Oost heeft plaatsgevonden, heeft niet alleen geleid tot gemeentelijke interventies, maar heeft ook de informatiepositie op het bedrijventerrein versterkt. Bovendien zijn de ondernemers weerbaarder gemaakt voor ondermijning. Buiten MISTRAL hebben zeven integrale controles plaatsgevonden op andere bedrijventerreinen. Ook hebben twee gerichte integrale controles plaatsgevonden bij een woonadres en is een branchegerichte integrale controle georganiseerd bij kapsalons. Overtredingen zijn vanuit de integrale samenwerking tussen gemeente en partners met maatwerk afgehandeld in de vorm van waarschuwingen, last onder dwangsommen en last onder bestuursdwang (sluitingen).

Naast repressieve aanpak is ook veel aandacht besteed aan de preventie van ondermijning. Er zijn awareness sessies georganiseerd voor diverse teams binnen de ambtelijke organisatie. Verder zijn dertien Bibob-onderzoeken ingezet om te voorkomen dat de gemeente door middel van vergunning- of subsidieverlening, het sluiting van vastgoedtransacties of het gunnen van overheidsopdrachten, ongewild criminele activiteiten faciliteert. Hiervan zijn twaalf positief afgerond en één aanvraag is nog in behandeling.

Ook inwoners en ondernemers zijn onmisbaar in de aanpak van ondermijning en daarom is het van belang om draagvlak hiervoor te creëren. Daarom is in 2022 meer aandacht uitgegaan naar het versterken van de communicatie met betrekking tot acties en resultaten in de aanpak van ondermijning. Tevens zijn ondernemers en voornamelijk pandverhuurders aan de hand van 'stopgesprekken' geïnformeerd over de risico's van pandverhuur en het opwerpen van barrières.

- **Vuurwerkbeleid**

Afgelopen jaarwisseling heeft de gemeente Barendrecht zich geconformeerd aan de landelijke vuurwerkrichtlijnen waarbij het voor consumenten mogelijk bleef om vuurwerk af te steken van de categorieën F1 en F2. Ontwikkelingen vanuit het Rijk en de standpunten van de participerende gemeente van het districtelijk veiligheidsoverleg regio Zuidwest worden in deze discussie meegenomen.

- **Waarborgen van wetgeving voor wonen en bouwen**

VTH-taken: Capaciteit bijgesteld

De Vergunningen, Toezicht en Handhavingstaken (VTH-taken) zijn in 2022 uitgevoerd volgens de vastgesteld werkwijze en beleid. De formatie is in de loop van 2022 structureel bijgesteld. Enerzijds vanwege de verwachte inwerkingtreding van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) en de Omgevingswet. Anderzijds vanwege de toename van het aantal aanvragen. Op die manier hebben we gezorgd dat de wettelijke regels en overige voorschriften zijn nageleefd, zodat de gewenste ruimtelijke kwaliteit en kwaliteitseisen aan bouwwerken en gebouwen gerealiseerd en in stand gehouden zijn.

Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

De werkzaamheden en leges op VTH-gebied zullen na inwerkingtreding van de Omgevingswet en Wkb structureel wijzigen. In 2022 hebben we wijzigingen inzichtelijk gemaakt en zijn voorbereidingen getroffen zodat medewerkers en processen klaar zijn voor inwerkingtreding van beide wetten in de nabije toekomst.

In 2022 zijn een nieuwe kostenonderbouwing en een nieuwe legesverordening opgesteld. Deze nieuwe legesverordening wordt in 2023 vastgesteld en geldt vanaf het moment van inwerkingtreding van de Omgevingswet. In de nieuwe legesverordening zijn onder andere de effecten van de privatisering van het bouwtoezicht verwerkt. Deze wijzigingen zijn daarnaast ook meegenomen in de voorbereiding op het nieuwe VTH-beleid.

Wat hebben we bereikt?

Wonen voor iedereen

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Meer betaalbare woningen voor jongeren en ontwikkeling stationsgebied**

In 2022 is gestart met het opstellen van de nieuwe woonvisie. In deze woonvisie staat de woonbehoefte van de Barendrechtse bevolking centraal. Dit komt tot uiting in onderwerpen zoals betaalbaarheid, beschikbaarheid en doorstroming. Ook regionale afspraken, zoals het recent ondertekende Regioakkoord 2022, maken deel uit van de woonvisie. Barendrecht bouwt tot 2031 circa 3.600 woningen waarvan circa 30% sociaal, 30% middelduur (tot de NHG-grens; €355.000 prijspeil 2022) en 40% duur. Het merendeel van deze opgave wordt gerealiseerd in de Stationstuinen. Voor met name jongeren en spoedzoekers maar ook voor vergunninghouders, asielzoekers en Oekraïners is in 2022 de ontwikkeling van flexwoningen verder uitgewerkt. Momenteel wordt gewerkt aan de realisatie van een beperkt aantal flexwoningen aan de Maastraat en een groter aantal flexwoningen in het Zuidelijk Randpark.

- **Oostkant van het station ontwikkelen (Stationstuinen)**

Nadat eerder de gebiedsvisie Stationstuinen is vastgesteld door de raad is het afgelopen jaar het ontwikkelkader Stationstuinen opgesteld. Dit ontwikkelkader geeft de kaders weer waarbinnen de verdere gebiedsontwikkeling van Stationstuinen gaat plaatsvinden. Hierin worden de kernwaarden van de diverse thema's (plek voor iedereen, gezond bereikbaar, groen en bewust) beschreven. Het gebied is in drie delen verdeeld die ieder een eigen programma hebben op het gebied van wonen, werken en voorzieningen. Voor het wonen geldt dat er 60% betaalbare woningen worden gebouwd op een totaal van ca. 3.500 woningen. Daarnaast is er met de grootste eigenaar in het gebied een Samenwerkingsovereenkomst afgesloten. Hiervoor heeft het project ook twee grote subsidies toegekend gekregen van het Rijk om de versnelling van de woningbouw te kunnen realiseren. De gemeenteraad heeft de vereiste cofinanciering beschikbaar gesteld. Als laatste is er afgelopen jaar ook gestart met het opstellen van onderzoeken voor de milieu effect rapportage en het bestemmingsplan om uiteindelijk in 2024 te kunnen starten met de bouw.

- **Meer sociale huurwoningen realiseren**

In 2022 is het Regioakkoord 2022 vastgesteld. Op basis daarvan moet Barendrecht ten behoeve van de evenwichtigere verdeling van de sociale voorraad in de regio (het Meer Evenwichtscenario) tot 2031 circa 2.400 woningen bouwen waarvan circa 2.200 sociaal (zijnde 92%). Net als in het Regioakkoord 2019 wordt echter niemand aan het onmogelijke gehouden. Voor de behoefte van de Barendrechtse bevolking volstaat het realiseren van 17% sociale nieuwbouw. Om toch een goede bijdrage aan het Meer Evenwichtscenario te kunnen leveren, heeft Barendrecht aangeboden om tot 2031 circa 3.600 woningen te bouwen waarvan circa 30% sociaal, 30% middelduur (tot de NHG-grens; €355.000 prijspeil 2022) en 40% duur.

Wat hebben we bereikt?

We gaan fietsen en gebruik maken van het openbaar vervoer stimuleren

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Betere openbaar vervoer verbinding oost-west**

Om het OV-gebruik te stimuleren moeten de buslijnen goede en logische verbindingen vormen. De dienstregeling van de bussen stond onder druk vanwege de corona-crisis en een hoog ziekteverzuim onder buschauffeurs. In 2022 is de pilot met buslijn 283 via de Binnenlandse Baan, station Barendrecht en de wijk Lagewei gecontinueerd en succesvol afgerond. Deze bus wordt vast opgenomen in de dienstregeling van de RET.

- **Buurtbus**

De buurtbus in Barendrecht heeft een lastig jaar gehad. Na het opheffen van de corona-beperkingen zijn de reizigers in beperkte mate terug gekomen. Daarnaast waren er te weinig vrijwilligers om de diensten rond te krijgen. Vanaf september 2022 rijdt de buurtbus een nieuwe route met minder drempels en minder dubbelingen met andere buslijnen.

- **Inzet Samen Bereikbaar**

Het werkgeversplatform Samen Bereikbaar is ingezet om de vraagkant van mobiliteit te beïnvloeden. Samen met werkgevers worden werknemers gestimuleerd om het aantal autoritten in de spits te verminderen. Daarbij is aangesloten bij de grootschalige werkzaamheden aan de Heinenoordtunnel. Om een breder doel te bereiken en ook duurzaamheidsdoelen te bereiken is de samenwerking met Samen Bereikbaar afgerond. Om de vraagkant van mobiliteit te beïnvloeden wordt vanaf 2022 samen gewerkt met Zuid Holland Bereikbaar.

- **Kosten investering 5 nieuwe fietsroutes**

In de mobiliteitsvisie is aangegeven wat de bestaande en ontbrekende fietsroutes zijn. In 2022 is gewerkt aan het ontwerp van de volgende fietsroutes: - fietspad langs ontwikkeling De Stationstuin (voormalige zwembadlocatie) tussen Station Barendrecht en De Bongerd; - afronding F15 langs de Binnenlandse Baan.

- **Mobiliteitsagenda Dutch Fresh Port**

In 2021 is de agenda Mobiliteit en Leefbaarheid voor Dutch Fresh Port opgesteld. In deze agenda zijn meerdere projecten opgenomen om de bereikbaarheid van het bedrijvencluster te versterken en de negatieve impact van bedrijfsactiviteiten op de leefomgeving van omwonenden te beperken. In 2022 is verder uitvoering gegeven aan de maatregelen die in de agenda zijn opgenomen.

- **Parkeerregime Stationsomgeving**

De realisatie van de extra parkeerplaatsen op het parkeerdek van het station is afgerond. Vanwege de beperkte OV-gebruik door corona-beperkingen was het gebruik van de parkeerplaatsen beperkt. Eind 2022 is dit genormaliseerd. Hierdoor wordt in de eerste helft van 2023 de evaluatie van de Blauwe zone uitgevoerd. Mogelijk leidt dit tot aanpassing van het parkeerregime. Een mogelijke uitbreiding van het gebied of invoering van vergunninghoudersparkeren horen daarbij tot de mogelijkheden. Daarbij wordt nadrukkelijk gekeken naar de relatie met de naastgelegen ontwikkeling van De Stationstuinen.

- **Terugdringen CO2-uitstoot**

De terugdringing van de CO2 uitstoot gaat relatief traag. Door de huidige energiecrises en als gevolg daarvan het verminderde aardgasgebruik neemt de uitstoot wel af. Maatregelen zoals inzet op isolatie draagt hier nadrukkelijk aan bij.

- **Uitwerking plan Verkeers- en sociale veiligheid**

In 2021 is het plan Verkeers- en Sociale Veiligheid vastgesteld door de raad. In het plan is uitgewerkt op welke wijze de gelden uit de bestemmingsreserve Verkeers- en Sociale Veiligheid de komende jaren worden besteed. In de uitwerking van het onderdeel verkeersveiligheid wordt ingezet op de volgende projecten:

- Aanpak onveilige locaties;
- Veilige inrichting 30 km/h wegen;
- Herinrichting wegen, waar mogelijk is, naar 30 km/h;
- Oppakken initiatieven uit de wijken.

De realisatie van de eerste projecten uit het plan zijn in 2022 gerealiseerd. Ook is een tussenevaluatie van het plan uitgewerkt in 2022 en gedeeld met de raad. Daarbij is ook een doorkijk gegeven naar nieuwe projecten welke in 2023 en 2024 worden uitgevoerd.

- **Verbeteren stationsomgeving**

Samen met NS, ProRail, RET, Politie en het Openbaar Ministerie werken we aan een 'schoon, heel en veilig' station. Dit doen we vanuit het Lokaal Veiligheidsarrangement (LVA). Deze samenwerking dateert uit 2009 en wordt iedere 4 jaar geëvalueerd. Binnen het LVA worden verbeterpunten voor het station gerealiseerd, om daarmee het station aantrekkelijker te maken. Daarnaast is ook beheer, toezicht en handhaving in het LVA georganiseerd. De aanpak is voortgezet in 2022.

Wat hebben we bereikt?

We gaan voor een levendig en aantrekkelijk centrum

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Centrumaanpak**

In 2022 zagen we meer resultaten van de vernieuwing van het centrum. Patrimonium realiseerde aan de mr. Lohmanstraat 93 duurzame levensloopbestendige sociale huurwoningen. Aansluitend richtten we de buitenruimte rondom het gebouw in en kreeg het Achterom aan de zijde van de AH een metamorfose. Het gebied is klimaatadaptief ingericht met aandacht voor de natuur ingericht met ondergrondse wateropvang, meer groen, verplante bomen en nestkasten voor vleermuizen en gierzwaluwen in de bebouwing. In combinatie met deze werkzaamheden vernieuwden we verschillende opgangen naar de Middenbaan in dezelfde uitstraling als de Middenbaan. Op de locatie van de voormalige Intertoys winkel, Middenbaan 64, realiseerde ontwikkelaar AKM 11 middeldure koopappartementen en commerciële ruimte. De uitstraling en aanleg buitenruimte zijn in overeenstemming met de gewenste beeldkwaliteit in het centrum. We richtten de buitenruimte rondom Singelstaete in. Daarbij verlengden we de singel langs de Binnenlandse Baan die zorgt voor extra wateropvang en – afvoer en plaatsten we ook een brug. Daarmee realiseerden we een prettige wandelroute vanuit de wijk en omgeving Borgstede naar het centrum. Het college stelde na een interactief traject met alle betrokkenen het definitief ontwerp voor 't Vlak vast. Voor de realisatie van de Doorsteek, die nodig is voor de herinrichting van 't Vlak, besloot de gemeenteraad tot onteigening van de percelen. Gelijktijdig daaraan zetten we het minnelijk overleg met de eigenaren van deze percelen voort. In 2022 kregen we het pand Binnenlandse Baan 26 in bezit met de bedoeling deze weer te verkopen. Het pand is echter inmiddels sinds 2022 ingezet voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Bij de 1e tussenrapportage 2023 komen we terug op deze gewijzigde bestemming.

- **Evenementen**

In 2022 zijn er, na 2 coronajaren, weer evenementen georganiseerd. Zo waren er de bekende jaarlijkse evenementen zoals de wielerronde, Koningsdag, de intocht van Sinterklaas, de Santarun, de doorkomst van de Roparun, de kermis, Veteranendag, Picknick in het Park in park Buitenoord en de winterfair in de oude dorpskern. Ook vond er in 2022 voor het eerst een halve marathon plaats in Barendrecht.

In september 2022 is een informatie avond voor organisatoren van lokale (sport) evenementen georganiseerd om - samen met de externe adviseurs, zoals de brandweer, politie en de veiligheidsregio - kennis te delen en

knelpunten op te halen. Aan een aantal verbeterpunten wordt gewerkt zoals bijvoorbeeld het opzetten van een pool van lokale verkeersregelaars.

Er is een start gemaakt in 2022 met het in beeld brengen van evenementenlocaties en het aanpassen van het evenementenbeleid, dat in de loop van 2023 zal worden vastgesteld.

Inmiddels is het evenementenpakket onderdeel van de vergunningsaanvraag (zoals o.a. dranghekken en afvalmateriaal). Vanuit het evenementenloket, dat bestaat uit de evenementencoördinator en een vergunningverlener, blijven organisatoren van evenementen begeleid worden in o.a. het vergunningsproces om tot een succesvolle uitvoering van hun evenement te komen.

- **Hart van Carnisselande**

Het plan voor de herinrichting van het Havenhoofd is een aantal malen besproken met alle stakeholders. Inmiddels nadert het plan een definitief ontwerp wat in het eerste kwartaal 2023 aanbesteed gaat worden.

- **Realiseren nieuw Trefpunt**

In december 2021 is door de Raad besloten 't Trefpunt te renoveren. In 2022 is begonnen met het ontwerp en de voorbereidingen van deze renovatie. Het gebouw zal verduurzaamd worden en voldoen aan de wensen en eisen van de gebruikers. Eind 2023 zal gestart worden met de renovatie, naar verwachting zullen de werkzaamheden tenminste een jaar in beslag nemen.

- **Toekomstvisie Oude dorpskern**

In 2022 is de 'Toekomstagenda op hoofdlijnen' opgesteld waarin de missie en visie op de Oude Dorpskern van Barendrecht zijn uitgewerkt naar concrete doelstellingen, opgaven en maatregelen voor de toekomst. De 'Toekomstagenda op hoofdlijnen' is het resultaat van de samenwerking met de Vereniging Dorpskern Oud-Barendrecht en Bewonersvereniging Oude Dorpskern Barendrecht. Deze participatie is bekrachtigd in de Samenwerkingsovereenkomst Oude Dorpskern "Aan de slag met ons erfgoed".

Wat hebben we bereikt?

Een goed onderhouden buitenruimte

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Beheer openbare ruimte**

Beheer en onderhoud van de openbare ruimte is een kerntaak van de gemeente. Een kwalitatief goede openbare ruimte draagt bij aan het welzijn en de veiligheid van onze samenleving. In 2022 heeft het college besloten om het ecologisch beheer van de buitenruimte te intensiveren. Zo zijn we gestart met de planvorming om een groter areaal gras biovriendelijker te maaien. In paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen leest u verdere belangrijkste resultaten op het gebied van wegen, civiele kunstwerken, openbare verlichting, riolering, groen/bomen, straatmeubilair, speelvoorzieningen en watergangen

- **Eikenprocessierups**

Voorjaar 2022 bespotten we 240 eiken met aaltjes als preventieve bestrijding van de eikenprocessierups. Gedurende het jaar verwijderden we uit 14 bomen daadwerkelijk rupsen en nesten. Dit aantal is vergelijkbaar met 2021 en toont de goede werking van preventieve bestrijding aan.

- **Wijkschouwen**

In 2022 zijn er geen formulieren ontvangen met een verzoek tot een wijkwandeling met een (wijk) wethouder. Wel zijn er zodra dat weer mogelijk was spreekuren/koffiemomenten geweest waar inwoners via vrije inloop bij hun wijkwethouder terecht konden. Hier is minimaal gebruik van gemaakt ondanks de aankondigingen op de website, krant en social media.

Beleidsindicatoren Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Nr.	BBV Indicator	Beschrijving indicator	Jaarstukken 2022		Begroting 2022	
			BD	NL	BD	NL
1.	Woonlasten éénpersoonshuishouden (bron: Coelo)	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	€ 676 (2022)	€ 823 (2022)	€ 632 (2021)	€ 733 (2021)
2.	Woonlasten meerpersoonshuishouden (bron: Coelo)	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	€ 951 (2022)	€ 905 (2022)	€ 922 (2021)	€ 810 (2021)
3.	WOZ-waarde woningen (bron: CBS)	De gemiddelde WOZ waarde van woningen in euro's.	€ 368.000 (2022)	€ 317.000 (2022)	€ 318.000 (2020)	€ 270.000 (2020)
4.	Aantal opgeleverde woningen (bron: gemeente Barendrecht)	Het aantal opgeleverde woningen in 2022.	172	n.v.t.	178	n.v.t.
5.	Nieuwbouw woningen (bron: ABF)	Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.	10,0 (2022)	9,3 (2022)	2,3 (2020)	8,9 (2020)
6.	Winkeldiefstal per 1.000 inwoners (bron: CBS)	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.	1,4 (2022)	2,3 (2022)	0,7 (2018)	2,2 (2018)
7.	Diefstal uit woning per 1.000 inwoners (bron: CBS)	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.	1,2 (2022)	1,4 (2022)	2,3 (2018)	2,5 (2018)
8.	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (bron: CBS)	Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).	3,5 (2022)	4,6 (2022)	2,7 (2020)	4,6 (2020)
9.	Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners (bron: CBS)	Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.	4,5 (2022)	6,0 (2022)	4,5 (2020)	6,2 (2020)

Wat heeft het gekost? Programma 1 Veilige aantrekkelijke woonomgeving

Overzicht lasten en baten op taakveldniveau	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022	Afwijking (voordeel is + nadeel is -)
Lasten					
0.3:Beheer overige gebouwen en gronden	1.555.200	385.000	1.940.200	1.796.688	143.512
1.1:Crisisbeheersing en brandweer	2.503.800	-21.700	2.482.100	2.510.383	-28.283
1.2:Openbare orde en veiligheid	1.461.200	504.200	1.965.400	1.761.007	204.393
2.1:Verkeer en vervoer	6.156.400	883.200	7.039.600	7.114.120	-74.520
2.2:Parkeren	149.100	-66.000	83.100	105.959	-22.859
2.3:Recreatieve havens	32.300	-32.300	0	0	0
2.4:Economische havens en waterwegen	626.200	14.000	640.200	627.470	12.730
2.5:Openbaar vervoer	401.500	71.500	473.000	425.949	47.051
5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5.421.700	958.500	6.380.200	6.310.423	69.777
7.5:Begraafplaatsen en crematoria	682.300	223.300	905.600	1.070.760	-165.160
8.1:Ruimte en leefomgeving	1.207.400	1.391.500	2.598.900	3.770.757	-1.171.857
8.2:Grondexploitatie	6.946.400	-734.900	6.211.500	7.346.473	-1.134.973
8.3:Wonen en bouwen	1.213.600	472.600	1.686.200	2.013.796	-327.596
Totaal Lasten	28.357.100	4.048.900	32.406.000	34.853.784	-2.447.784
Baten					
0.3:Beheer overige gebouwen en gronden	-1.269.700	-165.200	-1.434.900	-1.455.012	20.112
1.1:Crisisbeheersing en brandweer	0	0	0	-23.794	23.794
1.2:Openbare orde en veiligheid	-67.700	-600	-68.300	-71.593	3.293
2.1:Verkeer en vervoer	-903.400	-564.000	-1.467.400	-1.755.398	287.998
2.2:Parkeren	-48.800	0	-48.800	-113.343	64.543
5.7:Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-67.100	-75.000	-142.100	-138.421	-3.679
7.5:Begraafplaatsen en crematoria	-530.200	0	-530.200	-758.958	228.758
8.1:Ruimte en leefomgeving	0	-307.000	-307.000	-2.017.289	1.710.289
8.2:Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-7.415.000	1.499.800	-5.915.200	-6.069.200	154.000
8.3:Wonen en bouwen	-1.837.700	493.700	-1.344.000	-1.353.249	9.249
Totaal Baten	-12.139.600	881.700	-11.257.900	-13.756.256	2.498.356
Saldo lasten en baten programma 1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving	16.217.500	4.930.600	21.148.100	21.097.528	50.572

Toelichtingen afwijkingen (> € 25.000 en < € 100.000)

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Onderhoud buitenruimte Centrumaanpak (€ 28.888 voordeel)

In 2022 zijn er minder herstelonderhoudswerkzaamheden uitgevoerd in het centrum.

Gronden en landerijen (€ 28.560 voordeel)

De opbrengsten uit huren en pachten zijn hoger. Dit is het gevolg van indexering, waarmee in de begroting 2022 geen rekening is gehouden.

Gemeentewerf Londen (€ 35.751 voordeel)

De bijraming van de energiekosten in de 2e Tussenrapportage 2022 is iets te hoog geweest, waardoor er nu een voordeel is.

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Op dit taakveld zijn geen afwijkingen te melden.

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

Wijkveiligheid (€ 100.000 voordeel)

Dit voordeel is toegelicht bij het onderdeel saldoverklaring (nr. 17).

Overige maatregelen (€ 53.496 voordeel)

De uitgaven zijn lager omdat een ambulante jongerenwerker niet ingehuurd is die wel begroot was. Daarnaast is het budget voor de uitrusting van de BOA's niet aangewend, omdat dit uit het BAR budget betaald is.

Ondermijning (€ 28.043 voordeel)

In de 2e Tussenrapportage is budget geraamd voor juridische expertise in het kader van de bestuurlijke aanpak van ondermijnende criminaliteit. Er is minder uitgegeven aan het inhuren van juridische expertise in met name de laatste maanden van het jaar dan begroot.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Planmatig onderhoud wegen (€ 267.734 voordeel)

Dit voordeel is toegelicht bij het onderdeel saldoverklaring (nr. 11).

Dagelijks onderhoud wegen (€ 27.683 nadeel)

Dit jaar zijn er hogere kosten door schade aan wegen. Deze zijn niet verhaalbaar op de verzekeraar/ veroorzaker.

Aanleg glasvezelnetwerk (€ 230.180 nadeel)

Dit nadeel is toegelicht bij het onderdeel saldoverklaring (nr. 4).

Dagelijks onderhoud openbare verlichting (€ 35.902 nadeel)

In 2022 hebben aannemers en leveranciers, conform de risicoregeling in de lopende contracten, een indexering van 11,52% in rekening gebracht. Vanwege de explosief gestegen prijzen waren aannemers gerechtigd om deze toeslag in rekening te brengen. De onderhoudskosten waren hierdoor hoger dan begroot. In 2022 zijn we daarnaast geconfronteerd met hoge kosten vanwege niet-verhaalbare schades en vandalisme.

Planmatig onderhoud openbare verlichting (€ 124.288 voordeel)

Dit voordeel is toegelicht bij het onderdeel saldoverklaring (nr. 15).

Verkeersinstallaties (€ 41.018 voordeel)

In de 2de Tussenrapportage is €50.000 bijgeraamd om de verwarming van de helling naar het stationsdek te repareren. Dit was een globale schatting. Later bleek op basis van een offerte dat de kosten aanzienlijk hoger waren dan geraamd. Verder bleek dat de ontsluiting van het parkeerdek in de toekomst zal wijzigen door het project Stationstuinen. Hierop is besloten de verwarming niet meer te repareren, maar in de winter vaker te gaan strooien.

Kabels en leidingen (€ 37.004 voordeel)

Dit voordeel komt door hogere legesopbrengsten voor graafwerkzaamheden, met name voor de aanleg van glasvezel.

Electriciteitsvoorziening (€ 34.182 voordeel)

Door de hogere energietarieven is de opbrengst van zonnepanelen hoger.

Taakveld 2.2 Parkeren

Parkeergarage Avenue Carre (€ 51.509 voordeel)

In het 4e kwartaal van 2022 zijn alle parkeerplaatsen verkocht. De totale verkoopwaarde bedroeg € 54.000.

Taakveld 2.3 Recreatieve havens

Op dit taakveld zijn geen afwijkingen te melden.

Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen

Planmatig onderhoud waterwegen (€ 30.523 voordeel)

Door de PFAS vervuiling van waterbodems mag er maar beperkt gebaggerd worden. Hierdoor zijn de lasten lager uitgevallen.

Taakveld 2.5 Openbaar vervoer

Openbaar vervoer (€ 52.746)

Dit overschot wordt veroorzaakt doordat het bedrag dat begroot is voor de pilot van lijn 283 nog niet is benut.

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie

Planmatig onderhoud groen (€ 74.769 nadeel)

Door de droge zomer is meer water gegeven om uitval van nieuwe beplantingen te voorkomen. Ook heeft de droogte gezorgd voor meer uitval van bestaande beplantingen, waardoor er meer vervanging (inboet) nodig was. Voor de aanleg van de nieuwe plantenbakken op het Middeldijkerplein zijn extra kosten gemaakt om tot een mooi 'groen' resultaat te komen. Voor de groenstrook op perceel Heulweg 2 zijn extra uitgaven gedaan, waarna een bruikleenovereenkomst is gesloten met de particuliere eigenaar voor het onderhoud van deze groenstrook. Er zijn 2 Tiny Forests aangelegd die oorspronkelijk gepland waren voor 2021. Voor een vijftal speelplekken is groen aangelegd dat voorzien was voor 2023.

Planmatig onderhoud bomen (€ 28.856 nadeel)

De kosten voor de boomvervangingsprojecten aan de Vlietweg en Boerhaavelaan vielen hoger uit. Er is geïnvesteerd in goede groeiplaatsen voor bomen en onderbeplanting.

Wijkoverleggen (€ 23.912 voordeel)

In 2022 waren er minder wijkoverleggen en bijdragen voor wijkactiviteiten en –initiatieven werden minder aangevraagd. KijkopWelzijn ondersteunde kleine (buurt)activiteiten met een bijdrage. Medio 2022 is besloten te stoppen met de organisatie van de jaarlijkse verkiezing 'Barendrechts Beste'. De kosten voor de themabijeenkomst over participatie en lokale democratie voor nieuwe raadsleden werden betaald uit het budget van de griffie.

Dagelijks onderhoud speelvoorzieningen (€ 58.871 nadeel)

In 2022 hebben aannemers de risicoregeling GWW in rekening gebracht. In de lopende contracten is deze bepaling opgenomen. Vanwege de explosief gestegen prijzen waren aannemers gerechtigd om een toeslag van 11,33% in rekening te brengen. Samen met extra onderhoudswerkzaamheden vanwege intensiever gebruik van de speelplaatsen, heeft dit geresulteerd in hogere onderhoudskosten. In 2022 zijn we daarnaast geconfronteerd met hoge kosten vanwege schades door vandalisme. Als gevolg hiervan zijn veel speeltoestellen en ondergronden gerepareerd of vervangen.

Aanleg Groene Parels (€ 181.242 lagere onttrekking bestemmingsreserve)

Voor de aanleg Groene Parels is in 2022 een bedrag van € 858 uitgegeven. Hiervoor was € 182.000 begroot. Dit levert op dit taakveld lagere lasten op. Per saldo is dit geen voordeel, omdat de onttrekking aan de bestemmingsreserve Groene Parels ook lager is voor hetzelfde bedrag.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Begraafplaatsen (€ 97.600 voordeel)

In 2022 was het aantal begrafenissen en uitgegeven nieuwe graven hoger dan voorgaande jaren. Dit heeft geleid tot hogere opbrengsten. Daarnaast waren de kosten voor onderhoud hoger door gestegen prijzen.

Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving

Oude dorpskern (€ 25.029 nadeel)

Het bedrag is ingezet voor de afronding van een participatietraject in de Oude Dorpskern, met de Toekomstagenda als resultaat. In de loop van 2022 hebben een aantal onvoorziene uitgaven plaatsgevonden, zoals een advies over terrassen op het Doormanplein, het huren van parkeerplekken bij de Bethelkerk en een aantal fysieke aanpassingen in de Oude Haven.

Omgevingsvisie (€ 68.131 voordeel)

Afgelopen jaar is er geen capaciteit geweest om de Omgevingsvisie op te pakken.

Stationstuinen (€ 403.698 lagere onttrekking bestemmingsreserve)

Voor de Stationstuinen is in 2022 een bedrag van € 686.302 uitgegeven. Hiervoor was € 1.090.000 begroot. Dit levert op dit taakveld lagere lasten op. Per saldo is dit geen voordeel, omdat de onttrekking aan de bestemmingsreserve Stationstuinen ook lager is voor hetzelfde bedrag.

Taakveld 8.2 Grondexploitatie

Grondexploitaties (€ 980.973 saldo grexen)

Op dit taakveld worden de mutaties op de grexen verantwoord. De voordelen worden in de reserve grondbedrijf gestort en de nadelen aan de reserve grondbedrijf onttrokken. Daarnaast wordt op dit taakveld ook het project Zuidpolder verantwoord met als tegenhanger een mutatie in de reserve Zuidpolder. De mutaties in reserves zijn bij het onderdeel algemene dekkingsmiddelen opgenomen.

Het betreft de volgende mutaties op grexen:

Verhogen verliesvoorziening Bedrijventerrein Oost (€ 292.140 onttrekking aan reserve grondbedrijf);

Verhogen verliesvoorziening Lagewei (€ 1.261.782 onttrekking aan reserve grondbedrijf);

Verhogen verliesvoorziening Carnisselande (€ 410.060 onttrekking aan reserve grondbedrijf);

Afsluiten Stationstuin (verlies € 104.290 onttrekking aan reserve grondbedrijf);

Afsluiten Centrumplan (winst € 612.725 storting in reserve grondbedrijf);

Afsluiten De Botter (winst € 90.227 storting in reserve grondbedrijf);

Er was een bedrag van € 246.600 aan winst begroot. Dit is uiteindelijk € 336.827 geworden.

Verlagen winstuitname Vrouwenpolder (€ 144.602 onttrekking aan reserve grondbedrijf);

Lagere onttrekking aan reserve Zuidpolder van € 528.949 door minder uitgaven in 2022 dan begroot.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Bouw- en woningtoezicht (€ 26.964 voordeel)

Er is minder uitgegeven dan begroot voor proefprojecten in het kader van de Wet Kwaliteitsborging.

Huisvesting statushouders (€ 369.428 nadeel)

Dit nadeel komt met name door de lagere verkoopopbrengst van het pand Weerom 7 en de afwaardering van de woningen Maasstraat 25,27,29,31. Dit wordt toegelicht bij het onderdeel saldooverklaring (nr. 3).

Baten WABO-vergunningen (€ 48.890 voordeel)

De legesinkomsten voortkomend uit omgevingsvergunningen zijn vraag-gestuurd en daardoor moeilijk precies te voorspellen. In 2022 is er een gering voordeel.

Programma 2 Zorgen voor elkaar



Beschrijving

Binnen het programma Zorgen voor elkaar komen de activiteiten op het gebied van Wmo, jeugd en participatie, vrijwilligers en volksgezondheid aan de orde.

Wat hebben we bereikt?

We maken een succes van integraal werken binnen de Wmo, Jeugd en Participatie

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Aanpak voor personen met verward gedrag**

De OGGZ-trajecten zijn opgenomen in de Dienstencatalogus Begeleiding, Dagbesteding en Respijt Zorg. Een aantal zorgaanbieders is nu gecontracteerd, waardoor de ondersteuning aan inwoners beter is geborgd. Op de nieuwe websites van de drie gemeenten, is de informatie over het meldpunt voor verward gedrag toegankelijker en overzichtelijker. Het regionaal periodiek overleg 'Verward gedrag/Onbegrepen gedrag' heeft een doorstart gemaakt.

- **Eén gemeentelijke toegang voor meervoudige problematiek**

In het najaar van 2021 en in het tweede kwartaal van 2022 zijn opgavetafels georganiseerd. Voorafgaand aan de opgavetafels zijn per maatschappelijk effect data verzameld op basis van de in de nota geformuleerde indicatoren. Samen met onze partners hebben we de data gedeeld aan de hand van verschillende vragen, zoals herkennen we de cijfers, kunnen we ze verklaren, welke ontwikkelingen zien we en wat vraagt aandacht. De verzamelde data (kwantitatief onderzoek) en de uitkomsten van de gesprekken (kwalitatief onderzoek) zijn opgenomen in een beleidsmonitor. In de monitor is tevens per maatschappelijk effect en per doel aangegeven wat de aandachtspunten zijn en welke acties hierin mogelijk zijn. De partners, die hebben deelgenomen aan de

opgavetafels, waren enthousiast en vonden het een prettige manier om samen het gesprek met de gemeente en andere partners aan te gaan.

- **Intensivering van toezicht**

We hebben de toezicht op de rechtmatigheid van voorzieningen en verstrekkingen in het sociaal domein geïntensiveerd. Daarmee zorgen we voor gemeentelijke voorzieningen in het sociaal domein met een goede kwaliteit voor onze inwoners. Uitgangspunt is preventie. Door aan de voorkant goede voorlichting te geven en preventief toezicht te houden, kunnen achteraf problemen worden voorkomen. Waar dat niet mogelijk is kijken we met de inwoner of de zorgaanbieder wat dan de mogelijkheden zijn. We zijn zacht waar het kan en hard waar het moet. In 2022 hebben we vooral de poortwachtersfunctie van de gemeente verstevigd en zijn de in november 2021 aangestelde integrale toezichthouders sociaal domein toezicht gaan houden.

- **Verbeteren samenwerking met maatschappelijke partners, zorgveld en onderwijs**

In 2022 is hard gewerkt om de verbinding welzijn, preventie en gezondheid te verbeteren. Er zijn veel stappen gezet en vele organisaties zijn meer richting elkaar gegaan. In 2023 willen we hiermee verder gaan.

Wat hebben we bereikt?

We zetten in op de doorontwikkeling van de wijkteams

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **De kracht van het wijkteam**

De wijkteammedewerkers Preventie en Ondersteuning hebben binnenkomende ondersteuningsvragen opgepakt, hulpverlening geboden en casusregie gevoerd in samenwerking met het gezin, hun netwerk en de direct betrokken partners. Uitgangspunt hierbij was de eigen kracht van het gezin en het eigen netwerk. De wijkteams hebben ingezet op het onderhouden van een goede samenwerking met zowel lokaal als regionaal gecontracteerde zorgaanbieders en partners uit het gedwongen kader (Veilig Thuis en Gecertificeerde instellingen). In 2022 heeft de gemeente, samen met Albrandswaard en Ridderkerk, een Europese aanbesteding uitgevoerd ten behoeve van het contracteren van zorgaanbieders voor lokale jeugdhulp. Vanuit de GRJR hebben de samenwerkende gemeenten in de regio Rijnmond eveneens een aanbesteding uitgevoerd. Deze betrof de inzet van specialistische jeugdhulp. De nieuwe overeenkomsten voor lokale en regionale jeugdhulp gaan per 1-1-2023 in. De verwijzers, zoals huisartsen, jeugdartsen en de Gecertificeerde Instellingen, zijn eind 2022 over de veranderingen en het gecontracteerd aanbod geïnformeerd.

- **Intensief vrijwillige hulpverlening**

De dranghulpverlening (nu Intensief Vrijwillige Hulp) werd tot en met 2021 door Jeugdbescherming Rotterdam Rijnmond uitgevoerd. Vanaf 2022 hebben we succesvol Intensieve Vrijwillige Hulpverlening (IVH) binnen de gemeente geïmplementeerd en uitgevoerd. Dit hebben we gedaan door wijkteammedewerkers Zorg & Veilig in dienst te nemen. Door het volgen van trainingen hebben de wijkteammedewerkers Zorg & Veilig hun kennis en expertise vergroot op het gebied van huiselijk geweld en kindermishandeling. Doordat de wijkteammedewerkers Preventie en Ondersteuning en Zorg & Veilig nauw met elkaar samenwerkten en door het beter positioneren van het Jeugdbeschermingsplein hebben we hulpvragen op het gebied van veiligheid eerder kunnen oppakken en escalaties in het gedwongen kader kunnen voorkomen. Het vertrouwen van ouder(s) in de hulpverlening werd in veel gevallen hersteld waardoor er weer een werkzame hulpverleningsrelatie ontstond en opschaling naar het gedwongen kader niet nodig bleek te zijn.

Wat hebben we bereikt?

We zetten in op preventie en innovatie in de zorg

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Dekkend AED-netwerk**

In 2022 hebben we ervoor gezorgd dat er onderhoud plaatsvond aan de AED's waar dat nodig was. Een aantal buurtbewoners en betrokken initiatiefnemers zijn gefaciliteerd bij het plaatsen van een AED om de dekkingsgraad nog groter te maken. De dekkingsgraad in Barendrecht is daarom in 2022 weer gegroeid. Elk kwartaal heeft er een reanimatiecursus plaatsgevonden om ervoor te zorgen dat er voldoende burgerhulpverleners zijn en inwoners te stimuleren om zich aan te melden bij HartslagNU. Uit het rapport van HartslagNU blijkt dat er een lichte groei is van het aantal burgerhulpverleners.

- **Preventie en vroegsignalering**

Van januari 2022 tot en met juni 2022 hebben 15 mooie projecten gelopen. Deze werken uitgevoerd door allemaal verschillende organisaties op verschillende thema's. Het loopt uiteen van theatercolleges rondom opvoeden tot het jongerencoaches op het VO-onderwijs. Vanaf september 2022 tot en met december 2022 zijn er 10 nieuwe projectplannen uitgevoerd. Deze lopen tot juni 2023. Daarnaast zijn er enkele netwerkbijeenkomsten geweest waarbij partners elkaar weer ontmoet hebben. Eind 2022 is besloten het Preventief Jeugdbeleid met 3 jaar door te zetten tot en met 2025.

Wat hebben we bereikt?

Alle kinderen doen mee

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Jeugd participatie**

In 2022 heeft er samen met De Jonge Krijger een inventarisatie rondom het beleid jeugdparticipatie plaatsgevonden om te kijken waar verschillende partners en jongeren in Barendrecht behoefte aan hebben. Een belangrijk deel van de jeugdparticipatie is het opnieuw organiseren van Jong Barendrecht Denkt Mee om jongeren op een vroege leeftijd in aanraking te laten komen met het functioneren van de gemeente. Ook hebben er verschillende gesprekken plaatsgevonden met de jongerenraad om te kijken welke activiteiten we gezamenlijk kunnen organiseren om de participatie van kinderen en jongeren in Barendrecht te laten toenemen.

- **Jeugdeducatiefonds**

In 2022 hebben de vijf aangesloten scholen optimaal gebruik gemaakt van het Jeugdeducatiefonds. Alle scholen hebben al het budget opgemaakt voor zowel groepsaanvragen als individuele aanvragen. De scholen en het Jeugdeducatiefonds zijn erg te spreken over de samenwerking. Eind 2022 is deze samenwerking doorgezet voor drie jaar.

- **Kindpakket**

Alle kinderen doen mee. Voor de besteding van de Klijsmagelden in natura zijn we de samenwerking aangegaan met Stichting Leergeld. Via Stichting Leergeld wordt er laagdrempelig een kindpakket in natura geboden aan kinderen van 0 tot 18 jaar. Het pakket is gericht op de kosten van school. We verstrekken zo nodig een computer en een fiets. Jaarlijks wordt de Kindpas verstrekt waarvan kleding, speelgoed en bijvoorbeeld de kapper kan worden bekostigd. Ook is er jaarlijks een Schoolspullenpas waarmee kleine schoolspullen kunnen worden gekocht. De regeling Meedoen is aanvullend en bedoeld voor de kosten van sport, cultuur, muziek, uitjes en zwembles.

- **Schoolmaatschappelijk werk - schoolcontactpersonen**

Er worden op 22 onderwijslocaties in Barendrecht schoolcontactpersonen ingezet. De schoolcontactpersonen worden ingezet voor preventieve werkzaamheden en proberen hiermee in een vroeg stadium ondersteuning te bieden om escalatie van problematiek te voorkomen. Door de uitbreiding van de inzet zijn de schoolcontactpersonen zichtbaarder en kunnen zij aan meer vragen voldoen. De scholen zijn geholpen met extra inzet voor kindgesprekken. Aandachtspunt is de afstemming met andere ketenpartners.

- **Wachlijsten in de jeugdzorg terugdringen**

In de tweede helft van 2021 is het project aanpak wachttijden vanuit de GRJR gestart. Hierbij lag de focus op opdracht E: ambulante specialistische jeugdhulp. Aanbieders hadden te maken met een opnamestop vanwege het bereiken van de budgetplafonds. Door de extra middelen van VWS en daarmee de verhoging van de budgetplafonds konden aanbieders extra personeel aannemen. De aanpak is in het afgelopen jaar uitgebreid naar de opdrachten B (opname) en C (langdurig verblijf). Naast de inzet van extra middelen is ook ingezet op betere onderlinge samenwerking van zorgaanbieders. Door deze interventies is de gemiddelde wachttijd op ambulante specialistische hulp bijna gehalveerd en is daarmee gedaald naar gemiddeld 14 weken, hetgeen gelijk is aan de Treeknorm (aanvaardbare wachttijd).

In 2022 is de pilot inzet POH GGz Jeugd vroegtijdig gestopt vanwege het vertrek van de praktijkondersteuner en doordat de ontstane vacatureruimte helaas niet opgevuld kon worden. De inzet van de POH GGz Jeugd werd door zowel de gemeente als de huisarts als meerwaarde gezien, doordat kinderen door de POH GGz zelf geholpen konden worden of doordat ze gericht doorverwezen konden worden naar specialistische GGz. Hierdoor is het aantal verwijzingen afgenomen. In 2023 wordt een vervolg gegeven aan de pilot en deze wordt uitgebreid van 1 huisartsenpraktijk naar 3 huisartsenpraktijken. Tevens wordt het aantal uren uitgebreid en wordt ingezet op het aangaan en onderhouden van contacten met netwerkpartners.

Het aantal cliënten dat in 2022 gebruik heeft gemaakt van het lokaal gecontracteerde zorgaanbod en/of een PGB is licht gedaald. Een mogelijke verklaring hiervoor is dat een aantal hulpvragen door de wijkteammedewerkers Preventie en Ondersteuning zijn opgepakt in plaats van dat cliënten zijn toegeleid naar 2e lijns jeugdhulp.

Wat hebben we bereikt?

Aandacht voor vrijwilligers, mantelzorg, dementie en eenzaamheid

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Aandacht voor vrijwilligers en mantelzorgers**

Vrijwilligers

Vrijwilligers in Barendrecht zijn van onschatbare waarde. In 2022 is in gezamenlijkheid met partners binnen de welzijnsallianties ingezet op het vinden van nieuwe (jonge) vrijwilligers. Met een geslaagde vrijwilligersmarkt hebben vele organisaties nieuwe vrijwilligers aangetrokken. De kunst is ook om vraag en aanbod goed op elkaar aan te laten sluiten. Daarnaast blijven we inzetten op de speerpunten uit het Welzijnskader: het stimuleren en ondersteunen van het vrijwilligerswerk en vrijwilligersorganisaties en het stimuleren van jongeren om vrijwilligerswerk te gaan doen. De digitale vacaturebank voor vrijwilligers speelt daarbij een belangrijke rol.

Mantelzorgers

Er is ingezet op bewustwording rondom en (h)erkenning van mantelzorgers. Wij vinden het belangrijk dat mantelzorgers zo nodig ondersteuning krijgen door professionals en indien nodig (tijdelijk) ontlast worden door inzet van respijtzorg. Samen met het maatschappelijk veld creëren we een vraaggericht (preventief) aanbod. Het Mantelzorg Adviespunt van KijkopWelzijn speelt hierbij een grote rol. Mantelzorgers kunnen daar terecht voor hulp, ondersteuning en wanneer wenselijk respijtzorg. In 2021 zijn vele activiteiten georganiseerd voor jonge mantelzorgers uit Barendrecht. Deze groep geeft aan dit nodig te hebben en erg fijn te vinden. In 2022 is hier verder op ingezet. Vanuit de welzijnsallianties is in 2022 het samenwerkingsproject Mantelzorgcafé opgezet. Met als doel om overbelasting bij mantelzorgers af te nemen en te voorkomen. Mantelzorgers krijgen professionele ondersteuning die zij nodig hebben.

- **Akkoord tegen eenzaamheid**

Eenzaamheid is een urgent maatschappelijk probleem. Er zijn veel oorzaken van eenzaamheid. Sociale relaties die verloren gaan door ingrijpende gebeurtenissen, zoals overlijden van een dierbare, ziekte, de Coronapandemie, echtscheiding, verlies van werk en inkomen en verhuizingen. Eenzaamheid kan een oorzaak zijn van ongezond gedrag, bijvoorbeeld gebruik van verslavende middelen. Eenzaamheid kent veel risicogroepen. Wij willen eenzaamheid voorkomen en terugdringen onder alle inwoners van Barendrecht. Dit betreft één van de speerpunten uit het in 2019 vastgestelde Welzijnskader. De gemeente is aangesloten op de nationale coalitie "Eén tegen Eenzaamheid". We faciliteren activiteiten om het aantal eenzamen terug te dringen c.q. het eenzaamheidsgevoel bij inwoners te verminderen.

In de Week tegen Eenzaamheid is op 1 oktober 2020 een lokaal Akkoord tegen Eenzaamheid tot stand gekomen, waarbij gezamenlijk met de deelnemende partners wordt ingezet op de aanpak van eenzaamheid onder jong én oud. Het thema Eenzaamheid is ondergebracht in de welzijnsalliantie 'Barendrecht wordt ouder' en Sociale samenhang vanuit het Welzijnskader. In 2022 zijn er mooie samenwerkingsprojecten gerealiseerd om Eenzaamheid terug te dringen.

- **AutoMaatje**

In 2022 zijn er 2.173 ritten gereden. Dit is een stuk hoger dan vorig jaar. In 2022 hebben de vrijwilligers van PCOB, KBO en het Diaconaal Platform samen met KijkopWelzijn heel hard hun best gedaan om dit te bereiken. Iedereen is zeer tevreden over deze dienstverlening.

- **Dementievriendelijk Barendrecht**

Op 13 juni 2019 is - tijdens een minisymposium - het convenant Samen Dementie Vriendelijk ondertekend. Hieruit is een werkgroep ontstaan. Barendrecht is sinds 2020 een dementievriendelijke gemeente. De lokale aanpak maakt onderdeel uit van de regionale aanpak. Lokaal is er o.a. afstemming met Laurens en Aafje. Kijk op Welzijn stemt dit af met de verschillende organisaties en in gezamenlijkheid draagt dit project bij aan een dementievriendelijk Barendrecht. Hiermee trachten we een samenhangende aanpak, opgezet vanuit verschillende organisaties uit Barendrecht, neer te zetten in lijn met de speerpunten uit het Welzijnskader. Deze aanpak is verankerd in de alliantie Mantelzorg en Dementie.

- **Doelgroepenvervoer**

Wmo vraagafhankelijk vervoer

Behoevende inwoners hebben gebruik gemaakt van het Wmo vraagafhankelijk vervoer. In samenwerking met de vervoerder en de vervoerscentrale hebben we het landelijke chauffeurstekort in onze regio kunnen beheersen. Ter voorbereiding op de inkoop van Wmo vraagafhankelijk vervoer is mede door inbreng vanuit de raad de inkoopstrategie Doelgroepenvervoer vastgesteld. Vervolgens heeft het college de inkoopstukken vastgesteld, zodat de inkoop in het eerste kwartaal van 2023 kan plaatsvinden.

Leerlingen- en jeugdwetvervoer

Barendrecht heeft voorzien in het vervoer van jeugdigen van en naar de locatie waar jeugdhulp wordt geboden, en naar school. Dit vervoer is ingezet in verband met een medische noodzaak of beperkingen in de zelfredzaamheid. Hulpbehoevenden werden vervoerd door de vervoerder. In samenwerking met de vervoerder en de vervoerscentrale hebben we het landelijke chauffeurstekort in onze regio kunnen beheersen. Daarnaast zijn in 2022 de beleidsuitgangspunten van het doelgroepenvervoer in een inkoopstrategie vastgesteld en is in november de verordening bekostiging leerlingenvervoer 2023 door de raad vastgesteld. Ook is de aanbestedingsleidraad van het leerlingen- en jeugdwetvervoer vastgesteld zodat de aanbesteding in het eerste kwartaal van 2023 kan plaatsvinden.

- **Herontwikkeling van Borgstede**

Na besluitvorming door de raad is een start gemaakt met de ontwikkeling van het nieuwe dienstencentrum aan de Windsingel. De samenwerkende partijen Woonzorg Nederland en Stichting Laurens hebben afspraken en ontwerpen gemaakt en personeel geworven voor het uitvoeren van het project. In december is gestart met de verbouwing van het dienstencentrum. Het jaar 2023 zal worden gebruikt om het nieuwe dienstencentrum te laten uitgroeien tot het Sociale Hart van de wijk. Een plek voor alle wijkbewoners, waar mensen elkaar ontmoeten, men met elkaar kan eten en drinken, waar ondersteuning geboden kan worden en verbinding gemaakt kan worden bij een zorg- of behandelvraag.

- **Ontwikkeling maatwerkvoorzieningen**

Hulpmiddelen en woningaanpassingen

Bij de aanbesteding van Hulpmiddelen is expliciet rekening gehouden met de recente landelijke aandacht voor de complexe uitvoeringspraktijk van Hulpmiddelen en de daaruit volgende verbeteragenda Hulpmiddelen.

Hulp bij het huishouden en begeleiding, dagbesteding en respijtzorg

Met oog voor de leefwereld van de cliënt is in 2022 ingezet op het beheersbaar houden van de uitgaven en de beschikbare middelen efficiënt in te zetten. Na de aanbesteding van de diensten Wmo Begeleiding, dagbesteding en respijtzorg en Hulp bij het huishouden in 2021, heeft 2022 in het licht van implementatie en herindicatie gestaan. Ook is een eerste begin gemaakt met de doorontwikkeling van deze diensten, zodat ze beter aansluiten bij het regionale aanbod van Beschermd wonen en de lokale inzet vanuit de Participatiewet.

Beschermd Wonen

De nieuwe regiovisie ter voorbereiding op de komende decentralisatie is regionaal voorbereid en in de commissie Samenleving besproken en in de raadsvergadering van 24 januari 2023 vastgesteld.

Woonzorgopgave

Met het oog op de woonzorgopgave is de woonbehoefte van kwetsbare inwoners in kaart gebracht in de woonzorganalyse. Ook hebben we een start gemaakt met het herijken van de Woonvisie. In de nieuwe woonvisie komt nadrukkelijk aandacht voor Wonen, Welzijn en Zorg. Hiervoor is om inbreng op te halen in november een eerste samenwerkingstafel georganiseerd. Ook is de expertise vanuit het Sociaal Domein ingezet bij verschillende marktinitiatieven om zo het project beter af te stemmen op de behoeften van kwetsbare inwoners.

• **Sociale kaart Barendrecht**

In 2022 is de website www.wiewatwaarbarendrecht.nl up-to-date gehouden met organisaties. Gedurende 2022 is gebleken dat er niet genoeg behoefte is aan de agendafunctie op de website. Daarom is besloten de agendafunctie af te schaffen. De sociale kaart is verder blijven bestaan.

• **Volksgezondheid**

Volksgezondheid (GGD)

We hebben zorg gedragen voor het bewaken van gezondheidsaspecten in bestuurlijke beslissingen. Onze wettelijke taken op het gebied van publieke gezondheid zijn gecontinueerd in 2022. We zullen uw gemeenteraad medio 2023 informeren over het jaarverslag 2022 GGD-RR. In 2022 hebben we met de GGD-RR en de regiogemeenten voorbereidingen getroffen voor de (concept)meerjarenbegroting GGD-RR 2024-2027. De conceptbegroting GGD-RR 2024-2027 wordt in vergadering van het AB van de GGD-RR op donderdag 30 maart 2023 vastgesteld. Daarna wordt de conceptbegroting aan uw gemeenteraad voorgelegd voor zienswijze. In 2022 is meer samengewerkt tussen het sociale en het fysieke domein om de gezondheid van inwoners te bevorderen. We hebben per 1 juli 2022 een product “collectieve advisering gezonde leefomgeving” ingekocht bij GGD-RR. Dit product is geïntegreerd in het basispakket GGD-RR (structureel). Daarnaast hebben we een plusproduct “gemeentelijke advisering gezonde leefomgeving” ingekocht per 1 juli 2022 tot en met het einde van 31 december 2024. We hebben GGD-RR advies gevraagd om de gezondheidsaspecten mee te nemen in onze fysieke leefomgeving bijvoorbeeld in het ontwikkelen van het (concept)lokale hitteplan Barendrecht, Windpark Vaanplein, ontwerp bestemmingsplan Dwarsligger, de inwonersbrief over loden waterleidingen.

Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)

Zorg voor de publieke gezondheid is vastgelegd in de Wet Publieke Gezondheid (WPG). Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de uitvoering hiervan. Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) Rijnmond is verantwoordelijk voor de uitvoering van de jeugdgezondheidszorg tot 18 jaar in de gemeente Barendrecht. Het CJG is dé plek waar ouders, verzorgers, kinderen en jongeren terecht kunnen met vragen over gezondheid, opvoeden, opgroeien en verzorging. Op 1 juli 2022 is het wetsvoorstel ‘Prenataal huisbezoek door de jeugdgezondheidszorg’ in werking getreden. Sinds die datum worden door Stichting CJG Rijnmond zwangerschapsgesprekken gevoerd met zwangere vrouwen in een kwetsbare situatie. Hiermee worden tijdig risico’s gesignaleerd, waardoor tijdig hulp ingezet kan worden om een gezonde ontwikkeling van het ongeboren kind te bevorderen en het ontstaan van gezondheids- en ontwikkelingsrisico’s voor het kind te beperken. Daarnaast is afgelopen jaar de HPV-vaccinatie voor jongens aan het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) toegevoegd. Ook deze taak is belegd bij CJG Rijnmond en wordt inmiddels door hen uitgevoerd.

Preventieakkoord

In 2022 zijn we verder gegaan met verschillende initiatieven om roken, overmatig alcoholgebruik en overgewicht tegen te gaan. Voorbeelden hiervan zijn: Het Gezonde Schoolontbijt, De Gezonde Speeltuin (JOGG), De Bewuste Kantine (Vullen of Voeden), De Gezonde School. Van Gelder heeft ons hierin ondersteunt door de levering van fruit. Verder hebben we ook een mediacampagne opgezet rondom Stoptober. De regisseur van het preventieakkoord zorgt voor de samenhang tussen de klankbordgroep, externe partners en het sportakkoord. Op deze manier konden alle bovenstaande initiatieven goed worden uitgevoerd in 2022.

Beleidsindicatoren Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Nr.	BBV Indicator	Beschrijving indicator	Jaarstukken 2022		Begroting 2022	
			BD	NL	BD	NL
1.	Verwijzingen Halt (bron: Bureau Halt)	Het aantal verwijzingen naar Halt, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar.	6 (2021)	8 (2021)	4 (2020)	11 (2019)
2.	Jongeren met een delict voor de rechter (bron: CBS)	Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.	1% (2020)	1% (2020)	1% (2019)	1% (2019)
3.	Jongeren met jeugdhulp (bron: CBS)	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.	7,8% (2022)	10,7% (2022)	8,5% (2020)	11,9% (2020)
4.	Jongeren met jeugdreclassering (bron: CBS)	Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).	0,1% (2022)	0,3% (2022)	0,3% (2020)	0,4% (2020)
5.	Jongeren met jeugdbescherming (bron: CBS)	Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.	0,5% (2022)	1,1% (2022)	0,5% (2020)	1,2% (2020)
6.	Bijstandsuitkeringen (bron: CBS)	Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners.	245,5 (2021)	431,2 (2021)	198,8 (2020)	459,7 (2020)
7.	Lopende re-integratievoorzieningen (bron: CBS)	Het aantal lopende re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	175,5 (2020)	202,0 (2020)	175,5 (2020)	202,0 (2020)
8.	Wmo-cliënten met maatwerkarrangement (bron: CBS)	Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo, per 10.000 inwoners.	540 (2022)	560 (2022)	560 (2020)	700 (2020)
9.	% kinderen in armoede (bron: CBS)	Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.	3% (2021)	6% (2021)	3% (2019)	6% (2019)
10.	% jeugdwerkloosheid (bron: CBS)	Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar).	1% (2021)	2% (2021)	1% (2019)	2% (2019)

Wat heeft het gekost? Programma 2 Zorgen voor elkaar

Overzicht lasten en baten op taakveldniveau	Begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022	Afwijking (voordeel is + nadeel is -)
Lasten					
6.1:Samenkracht en burgerparticipatie	2.670.300	1.178.600	3.848.900	3.767.401	81.499
6.2:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	4.044.800	-72.600	3.972.200	4.227.410	-255.210
6.4:WSW en beschut werk	232.900	-78.400	154.500	159.513	-5.013
6.6:Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.691.000	-585.100	1.105.900	1.144.546	-38.646
6.71:Maatwerkdienstverlening 18+	7.332.600	286.100	7.618.700	7.076.403	542.297
6.72:Maatwerkdienstverlening 18-	10.105.600	406.200	10.511.800	12.264.588	-1.752.788
6.81:Geëscaleerde zorg 18+	69.100	-16.200	52.900	14.234	38.666
6.82:Geëscaleerde zorg 18-	1.907.300	-31.400	1.875.900	1.896.765	-20.865
7.1:Volksgezondheid	1.905.700	-44.100	1.861.600	1.795.897	65.703
Totaal Lasten	29.959.300	1.043.100	31.002.400	32.346.758	-1.344.358
Baten					
6.1:Samenkracht en burgerparticipatie	-142.200	-1.013.900	-1.156.100	-2.949.353	1.793.253
6.2:Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	0	0	-313.872	313.872
6.6:Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	-11.256	11.256
6.71:Maatwerkdienstverlening 18+	-298.500	0	-298.500	-333.688	35.188
6.72:Maatwerkdienstverlening 18-	-517.800	-85.500	-603.300	-795.513	192.213
7.1:Volksgezondheid	-70.300	0	-70.300	-77.268	6.968
Totaal Baten	-1.028.800	-1.099.400	-2.128.200	-4.480.951	2.352.751
Saldo lasten en baten programma 2 Zorgen voor elkaar	28.930.500	-56.300	28.874.200	27.865.808	1.008.392

Toelichtingen afwijkingen (> € 25.000 en < € 100.000)

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Opvang Oekraïense vluchtelingen (€ 1.764.533 voordeel)

Dit voordeel is toegelicht bij het onderdeel saldooverklaring (nr. 7).

Maatschappelijk werk (€ 44.075 voordeel)

Stichting Kleurrijk en de Voedselbank hebben geen subsidieaanvraag ingediend voor 2022. Daarnaast is er subsidie teruggevorderd van 2021 van Stichting De Sociale Basis en Kijk Op Welzijn.

Taakveld 6.2 Toegang eerstelijnsvoorzieningen

Inzet in wijkteams (€ 37.861 voordeel)

Er is sprake van een incidenteel tekort op het budget inzet wijkteams van € 11.572. Dit tekort is ontstaan doordat extra formatie (wijkteammedewerkers Preventie en Ondersteuning) is ingezet om de hulpvragen van jeugdige inwoners te kunnen beantwoorden en om hiermee wachttijden te voorkomen.

De gemeente heeft voor het jaar 2022 een bedrag € 49.433 van de gemeente Rotterdam ontvangen inzake het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming. Deze middelen zijn niet besteed, omdat deze pas aan het eind van het jaar ontvangen zijn en het opstellen van een plan van aanpak om de middelen te besteden in 2022 qua tijdspanne niet mogelijk was.

Taakveld 6.4 WSW en beschut werk

Op dit taakveld zijn geen afwijkingen te melden.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

Voorzieningen Wmo gehandicapten (€ 28.145 nadeel)

Ten opzichte van de begroting waren de kosten voor rolstoel- en vervoersvoorzieningen hoger dan verwacht. In de periode januari tot en met december 2022 is het aantal voorzieningen (beschikkingen) voor rolstoelen gestegen met ca. 3%. Het betreft een structureel tekort.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Schuldhulpverlening (€ 72.248 voordeel)

Met het Minimabeleid en Plan schuldhulpverlening 2021 – 2024 gemeente Barendrecht zijn middelen voor een bedrag van €101.900 door de raad beschikbaar gesteld. Dit is niet volledig uitgegeven.

Wmo huishoudelijke verzorging ZIN (€ 83.137 nadeel)

In de periode juni tot en met december 2022 is het aantal cliënten dat gebruik maakt van de voorziening huishoudelijke hulp gestegen met ca. 1,5%. Deze stijging is aanvullend op de verwachting van de 2e Tussenrapportage 2022. Daarnaast is het nieuwe tarief voor huishoudelijke hulp vastgesteld. De financiële impact voor 2022 was € 20.000. Hiermee komt het totale tekort op ca. € 83.000. Mede door de tariefontwikkeling voor 2023 betreft het een structureel tekort.

Wmo collectief vervoer (€ 137.112 voordeel)

Dit voordeel is toegelicht bij het onderdeel saldooverklaring (nr. 14).

Wmo begeleiding en overige in natura (€ 148.510 voordeel)

Dit voordeel is toegelicht bij het onderdeel saldooverklaring (nr. 13).

Wmo eigen bijdrage (€ 43.239 voordeel)

Het aantal cliënten dat gebruik heeft gemaakt van een Wmo voorziening waarover een eigen bijdrage moet worden betaald, is toegenomen met ca. 6%. Hierdoor zijn de inkomsten eigen bijdrage toegenomen met ca. € 43.000. Dit zijn structureel extra inkomsten.

Wmo huishoudelijke verzorging PGB (€ 46.781 voordeel)

In de periode januari tot en met september 2022 (aantallen tot en met december waren nog niet beschikbaar) is het aantal cliënten dat gebruik maakt van de voorziening huishoudelijke hulp gefinancierd vanuit een PGB gedaald met ca. 14%. Hiermee komt het totale overschot op € 46.781. I.v.m. tariefontwikkelingen voor 2023 betreft dit voor een deel een incidenteel overschot. Op dit moment is nog niet bekend hoe groot het incidentele overschot is. Bij de 1e Tussenrapportage 2023 volgt een voorstel voor een structurele aframing.

Wmo begeleiding en overige PGB (€ 212.164 voordeel)

Dit voordeel is toegelicht bij het onderdeel saldooverklaring (nr. 12).

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Lokale jeugdhulp PGB (€ 69.504 nadeel)

PGB's betreffen een andere verstrekkingvorm en worden ingezet als alternatief voor zowel lokaal als regionaal ingekochte jeugdhulp. In 2022 is het aantal cliënten dat gebruik maakt van een persoonsgebonden budget (PGB) iets lager dan het jaar ervoor. Het bedrag per indicatie is echter toegenomen vanwege de toenemende complexiteit van de zorgvragen, hetgeen resulteert in een negatief resultaat van € 69.504. Dit betreft een incidenteel tekort.

Lokale jeugdhulp ZIN (€ 50.620 voordeel)

Het aantal trajecten zorg in natura (ZIN) voor Lokale Jeugdhulp is in het afgelopen jaar afgenomen ten opzichte van het jaar ervoor en zorgt voor een positief resultaat. De daling is zichtbaar binnen alle percelen (jeugdigen met een beperking, basis GGz en dyslexie). Het gebruik van vervoer is gelijk gebleven ten opzichte van het jaar ervoor. De afname van het aantal cliënten komt naar verwachting door het feit dat hulpvragen door de wijkteammedewerkers Preventie en Ondersteuning zijn opgepakt, in plaats van dat cliënten toegeleid zijn naar 2e lijns jeugdhulp. Daarnaast is gebleken dat niet alle scholen binnen Barendrecht leerlingen hebben aangemeld voor dyslexiehulp, waardoor voor minder kinderen dan verwacht een ontvankelijkheidsverklaring voor dyslexieonderzoek is afgegeven. Met de scholen zal gesproken worden waarom er minder leerlingen zijn aangemeld. Het betreft een incidenteel overschot.

Specialistische jeugdvoorzieningen in natura (€ 1.461.933 nadeel)

Dit nadeel is toegelicht bij het onderdeel saldoverklaring (nr. 1).

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

Lokale Zorgtrajecten (€ 38.683 voordeel)

Door efficiënter werken en het werk anders te organiseren, is er een overschot van € 38.683. Hiervan is € 20.000 structureel.

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Op dit taakveld zijn geen afwijkingen te melden.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Jeugdgezondheidszorg (€ 53.853 voordeel)

CJG Rijnmond voert voor de gemeente Barendrecht de taken betreffende de jeugdgezondheidszorg uit. Over 2021 heeft CJG Rijnmond in de loop van 2022 compensatie ontvangen van het Rijk voor de inzet bij de Corona vaccinaties, waardoor zij een deel van de ontvangen subsidie voor 2021 aan ons hebben moeten terugbetalen.

Programma 3 Verduurzamen



Beschrijving

Binnen het programma Verduurzamen komen de activiteiten op het gebied van duurzame energietransitie, afval en milieubeheer aan de orde.

Wat hebben we bereikt?

We maken werk van duurzaamheid voor iedereen

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Klimaatakkoord**

De inzet om diverse partijen te gaan betrekken is, gezien in het licht van de herijking, niet verder ontwikkeld.

- **Natuur -en milieueducatie op scholen**

Via de website 'Onze toekomst is duurzaam' vroegen Barendrechtse scholen 7 gastlessen zwerfafval aan. Ook is in 2022 de vacature Adviseur natuur- en milieueducatie ingevuld (0,2 fte).

- **Regionale Energie Strategie**

De uitwerking van de RES1.0 naar RES 2.0 kent vertraging. Dit als gevolg van het mogelijk voeren van een MER-procedure rond de RES 2.0 In regionaal RES verband zijn diverse overleggen gevoerd op deelonderwerpen waarbij de duurzame warmtevoorziening nadrukkelijk de grootste aandacht heeft.

- **Vergroten bekendheid WoonWijzerWinkel**

In het afgelopen jaar is de bekendheid van de woonwijzerwinkel toegenomen, mede door het uitvoeren van gerichte actie. Deze acties hebben een groot bereik waardoor de bezoeken aan de woonwijzerwinkel zowel fysiek maar ook digitaal fors toegenomen zijn.

Wat hebben we bereikt?

We stimuleren duurzaam ondernemerschap en duurzame bedrijventerreinen

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Duurzaam ondernemerschap**

Met name de inzet van zon op dak heeft vertraging opgelopen als gevolg van de (verplichte) aanbesteding van het zakelijk energieloket.

- **Verduurzamen buitenruimte bedrijventerreinen**

Bij grootschalig onderhoud op bedrijventerreinen is het streven de buitenruimte zo toekomstbestendig mogelijk in te richten. Dit doen we onder andere door aandacht te hebben voor klimaatadaptatie en ruimte te maken voor biodiversiteit.

Wat hebben we bereikt?

We maken werk van de circulaire economie en verminderen restafval

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Communicatiecampagne**

Het nieuwe college heeft besloten om de financiële prikkel op dit moment niet als uitgangspunt te hanteren in het afvalbeleid. Het belang van communicatie in een gedragen afvalbeleid is en zal verder toenemen. In 2022 is gebruik gemaakt van themadagen op sociale media, zoals Weet-je-woensdag en Vragenvrijdag. Inwoners werden zo op een gestructureerde manier bewustgemaakt van het scheiden van afval. Er heeft ook een minicampagne over GFT scheiden op meerdere mediakanalen plaatsgevonden. Begin 2022 is de nodige communicatie geweest over de manier waarop inwoners inzicht kunnen krijgen in hun aanbiedgedrag. Afvalscheiding blijft een belangrijk issue in het gedragen afvalbeleid en daarom is besloten om dat in stand te houden. Dit draagt namelijk bij aan de bewustwording. Tevens is het mogelijk gemaakt dat inwoners in kunnen zien of de verzamelcontainer voor PMD+rest bij hun in de buurt nog voldoende capaciteit heeft. Aan het eind van 2022 is veel aandacht gegeven aan de nieuw ontwikkelde app van de NV BAR Afvalbeheer. Deze biedt extra mogelijkheden om online zaken te regelen. We hebben intensief aandacht gevestigd op de regels die gelden op het afvalaanbiedstation aan de Londen, zoals het verbod op bedrijfsafval. Ook zijn de afvalcoaches gedurende het jaar ingezet om de inwoners bewust te maken van afvalscheiding en op locaties waar extra aandacht gevraagd werd, inwoners over de aanbiedregels te informeren. In de vorm van een pilot is een aantal containertuintjes geplaatst.

- **Nieuw afvalaanbiedstation**

Met het aantreden van het nieuwe college begin 2022 is de wens om een circulair ambachtscentrum te ontwikkelen op de locatie van het huidige afvalaanbiedstation en het oude NAM-terrein. Er is echter nog steeds onduidelijkheid over het NAM-terrein. Het wachten is daarom op uitsluitel hierover, zodat het project kan worden opgestart.

- **Realiseren strategie voor circulaire economie**

De strategie voor circulaire economie is, als gevolg van vertrek van personeel, niet verder uitgewerkt. Wel is gestart met de eerste gesprekken rond de ontwikkeling van een circulair centrum.

- **Verminderen restafval**

1 januari 2022 is het variabel tarief ingevoerd. Dat besluit is halverwege het jaar door de raad teruggedraaid. Er is eind 2022 gestart met een project voor een gedragen afvalbeleid. Het project m.b.t. de afvalinzameling in Buitenoord met minicontainers voor GFT en OPK is begin 2022 afgerond. De verzamelcontainers voor papier/karton zijn weer toegankelijk gemaakt voor alle inwoners (met een afvalpas). De toegangssystemen op de verzamelcontainers zijn gehandhaafd, waardoor bedrijfsafval wordt geweerd. Er zijn gratis inzamelroutes voor takken ingevoerd in het voor- en najaar, zodat inwoners gemakkelijker van hun grof tuinafval kunnen afkomen. In de vorm van een pilot kregen inwoners tevens de mogelijkheid om kosteloos gebruik te maken van een aanhangwagen, om zo hun grofvuil naar het afvalaanbiedstation te brengen. De pilot zal begin 2023

geëvalueerd worden. De pilot m.b.t. hotspotlocaties bleek succesvol omdat de hoeveelheid bijplaatsingen bij hotspots aanzienlijk afnam. Deze blijft daarom gehandhaafd in de begroting van 2023. De invoering van de Ja-sticker is na een jaar geëvalueerd. Uit een steekproef bleek dat ongeveer 20-25% van de huishoudens een Ja-sticker heeft geplakt. Er zijn weinig meldingen over foutieve bezorging van reclamefolders binnengekomen. De hoeveelheid papier dat weggegooid kan worden is gedempt door de invoering van de Ja-sticker. Begin 2022, voor het terugdraaien van het variabel tarief, is een sorteeranalyse gedaan en onderzocht welke grondstoffen nog in het restafval te vinden zijn. Met name met de fractie GFT is nog veel te winnen. Vluchtelingen zijn gedurende het jaar ondersteund in het afval en grondstoffen scheiden. Basisscholen deden mee aan een textielwedstrijd, waarbij ze trachtten zo veel mogelijk textiel in te zamelen. Eind 2022 is BAR Afvalbeheer live gegaan met het afvalserviceportaal. Inwoners kunnen nu op elk moment van de dag online zaken regelen, afspraken inplannen en digitaal betalen.

Wat hebben we bereikt?

We spelen in op klimaatveranderingen

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Meer groen, bomen en een grotere biodiversiteit realiseren**

Ook in 2022 plantten we in Barendrecht bomen. Mooi voorbeeld hiervan is de Boerhaavelaan waar in het kader van de Nationale Boomfeestdag bomen zijn aangeplant door leerlingen van de Rehobothschool. Bij de boomsoortenkeuze hielden we rekening met klimaatverandering, waterhuishouding, biodiversiteit, omgeving, gebruiksfunctie en grootte van de boom. Aan onze wettelijke zorgplicht voldeden we door een deel van onze bomen visueel lieten inspecteren. Geadviseerde (snoei)maatregelen voerden we uit om het veiligheidsrisico voor de woon- en leefomgeving te beperken en om ons bomenbestand te ontwikkelen tot een kwalitatief hoogwaardig en duurzaam bomenbestand. Uit onderzoek bleek dat qua biodiversiteit veel winst te halen is door het beheer van ruw gras (klepelen) om te zetten naar kruidenrijk gras (maaien en afvoeren). Eind 2022 is een begin gemaakt met concrete uitwerking van deze plannen.

- **Operatie Steenbreek**

Met artikelen in de Blik op Barendrecht en info op gemeentelijke websites besteedden we aandacht aan de positieve effecten van groene tuinen. Ook is op openbare speelplekken –waar mogelijk– steen vervangen door groen.

- **Strategie en uitvoeringsprogramma**

Rond de uitvoering van de Klimaatopgave Barendrecht is op de verschillende thema's geacteerd. Vanuit het college is de vraag gesteld om tot herziening te komen welke herziening in het eerste kwartaal 2023 aangeboden wordt.

Beleidsindicatoren Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Nr.	BBV Indicator	Beschrijving indicator	Jaarstukken 2022		Begroting 2022	
			BD	NL	BD	NL
1.	Huishoudelijk restafval (bron: CBS)	De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar (kg).	263kg (2019)	163kg (2019)	283kg (2018)	171kg (2018)
2.	Hernieuwbare elektriciteit (bron: RWS leefomgeving)	Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa (%).	7,5% (2020)	26,8% (2020)	4,8% (2019)	20,1% (2019)

Wat mag het kosten? Programma 3 Verduurzamen

Overzicht lasten en baten op taakveldniveau	Begroting 2022	Begrotings- wijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022	Afwijking (voordeel is + nadeel is -)
Lasten					
7.2:Riolering	3.080.700	347.600	3.428.300	3.151.910	276.390
7.3:Afval	6.642.300	324.800	6.967.100	6.712.063	255.037
7.4:Milieubeheer	2.433.600	454.100	2.887.700	2.988.121	-100.421
Totaal Lasten	12.156.600	1.126.500	13.283.100	12.852.093	431.007
Baten					
7.2:Riolering	-4.293.400	-180.000	-4.473.400	-4.384.905	-88.495
7.3:Afval	-7.117.500	1.144.500	-5.973.000	-5.994.840	21.840
7.4:Milieubeheer	-278.100	-670.700	-948.800	-1.006.307	57.507
Totaal Baten	-11.689.000	293.800	-11.395.200	-11.386.052	-9.148
Saldo lasten en baten programma 3 Verduurzamen	467.600	1.420.300	1.887.900	1.466.041	421.859

Toelichtingen afwijkingen (> € 25.000 en < € 100.000)**Taakveld 7.2 Riolering****Riolering (€ 187.895 voordeel)**

De reparaties n.a.v. inspecties zijn nog niet uitgevoerd, omdat de voorbereidende werkzaamheden in 2022 niet afgerond waren. Het inmeten van putten is niet uitbesteed maar uitgevoerd door eigen medewerkers. Het onderhoud van meetapparatuur was in 2022 niet nodig, omdat het grondwatermeetnet in 2022 is opgeleverd. Ook de advieskosten voor 'Samenwerken in de keten' vielen lager uit. De energiekosten voor gemalen waren lager door de droge zomerperiode. De baten rioolrecht van niet-woningen zijn hoger uitgevallen omdat de definitieve WOZ-waarde van niet-woningen, waarop de rioolheffing van niet-woningen, is gebaseerd, hoger bleek te zijn dan waarvan in de begroting was uitgegaan. Bij riolering is sprake van gesloten financiering wat betekent dat het saldo wordt gemuteerd op de voorziening bekleemde middelen riolering.

Taakveld 7.3 Afval**Afval (€ 276.877 voordeel)**

De opbrengst afvalstoffenheffing is lager uitgevallen. Daarnaast is er een voordeel door een lagere bijdrage aan de NV BAR-Afvalbeheer. Deze worden toegelicht bij het onderdeel saldooverklaring (nr. 5 en 10)

Taakveld 7.4 Milieubeheer**Geluid (€ 35.558 voordeel)**

De Basis Geluidsemissie (BGE) onder de omgevingswet en het opstellen van het nieuwe Programma Geluid & Lucht zijn in 2022 niet helemaal afgerond.

Programma 4 Leren, werken en ondernemen



Beschrijving

Binnen het programma Leren, werken en ondernemen komen de activiteiten op het gebied van economie, onderwijs en arbeidsparticipatie aan de orde.

Wat hebben we bereikt?

We ondersteunen onze ondernemers

Wat hebben we daarvoor gedaan?

• Algemeen

Op economisch gebied heeft Barendrecht 3 belangrijke stappen gezet:

1. Regionale partners dragen 1 miljoen euro bij aan het agrologistieke cluster;
2. Verplaatsingen van bedrijven door de komst van de Stationstuinen zijn gefaciliteerd;
3. De agenda met VBO Freshport is aangescherpt en de ontmoetingen met ondernemers zijn na de komst van de bedrijvencontactfunctionaris geïntensiveerd.

• Bedrijventerreinen

Er worden onderzoeken gedaan naar duurzame energie op Vaanparken en Carnisselande. Op het gebied van veiligheid op de bedrijventerreinen is er een risicomatrix opgemaakt. Deze risicomatrix wordt door het RIEC, politie, handhaving en de DCMR beoordeeld en geïnventariseerd. Barendrecht werkt tevens aan een langetermijnvisie op de bedrijventerreinen, deze visie wordt opgenomen in de omgevingsvisie Barendrecht.

• Duurzaamheid en energie

In 2022 is er een aanbestedingstraject afgerond waarmee een energieloket voor bedrijven is gerealiseerd. Bedrijven kunnen daar terecht voor hun advies en ze worden uitgenodigd voor duurzaamheidsplannen. Barendrecht maakt onderdeel uit van Dutch Fresh Port (DFP). DFP heeft in 2022 een ruim aantal scans bij AGF gerelateerde bedrijven uitgevoerd om de bedrijven te verduurzamen. Diverse bedrijven hebben al verbeterpunten opgepakt mede door de hoge energietarieven.

- **Innovatieve startups**

Het afgelopen jaar hebben we duidelijke spelregels opgesteld en gehanteerd bij de beoordeling van aanvragen:

- De activiteiten bij iedere aanvraag moeten worden uitgevoerd door minimaal twee organisaties. Dat kunnen ondernemers, onderwijsinstanties of overheden zijn;

- De activiteiten bij iedere aanvraag moeten bijdragen aan het verbeteren van de kwaliteit van leven, een positieve impact hebben op de (leef)omgeving en bestendig zijn.

In dat kader hebben wij ook naar onszelf gekeken en het proces om tot een beschikking te komen geprofessionaliseerd. Dit geldt voor het toetsen van de voorgenomen uitgaven als voor het vastleggen van afspraken en wijze van verantwoording van de toegekende middelen.

- **MRDH**

In 2022 hebben we een stevige financiële bijdrage (ca. een miljoen euro) gerealiseerd bij de MRDH. Door deze bijdrage kunnen we vier belangrijke projecten versnellen en het AGF-cluster in de Dutch Fresh Port van een impuls voorzien.

- **Ondernemers helpen bij het in dienst nemen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt**

De matchingtool HalloWerk is in 2019 als pilot gestart vanuit de gemeente Rotterdam en Den Haag. Barendrecht is hierop aangehaakt via de licentie van Rotterdam. Per 2022 is HalloWerk als vast instrument geïmplementeerd gezien de goede resultaten. Het komende jaar zal HalloWerk nog verder geïmplementeerd worden binnen het eigen werkproces van Barendrecht. In de zin dat iedere nieuwe uitkeringsaanvraag die in segment re-integratie en werk komt meteen een HalloWerk profiel krijgt. Verder zijn wij meer de diepte ingegaan met de werkgevers over jobcarving, om de vacatures meer passend te maken voor onze doelgroep. Wij merken dat werkgevers hieraan moeten wennen, maar wij zijn en blijven hierover met hen in gesprek. Wij verstrekten loonkostensubsidie aan werkgevers die kandidaten op basis van een garantiebaan of via de praktijkroute in dienst namen, ook zetten wij jobcoaching in met het oog op duurzame uitstroom. Het afgelopen jaar zijn wij nauw betrokken geweest bij het WSP Rijnmond en zijn we aangesloten bij regionale overleggen die gericht zijn op kennisoverdracht en harmoniseren van de aanpak richting werkgevers. Daarnaast zijn wij aangesloten bij de verschillende branche overleggen van uitvoering tot aan management.

- **Opstellen regionale agenda economie**

Samen met Ridderkerk heeft de gemeente Barendrecht een sterke economische agenda inzake Dutch Fresh Port gerealiseerd, met als resultaat een stevige subsidie (kleine miljoen euro) voor drie belangrijke projecten. Daarnaast verkennen we met Greenport West-Holland de mogelijkheden van de groeiagenda/ groeifonds, voor een impuls aan campusontwikkeling voor het AGF-cluster.

- **Stichting Samenwerking Onderwijs-Bedrijfsleven (SOB)**

SOB heeft in 2022 de samenwerking tussen onderwijs en bedrijfsleven structureel opgepakt en diverse activiteiten georganiseerd waaronder een talentdag.

- **Stimuleren inkoop bij lokale ondernemers**

Al geruime tijd voert de gemeente Barendrecht een doelbewust lokaal inkoop-beleid door onder meer uitgaven tot € 50.000 1 op 1 aan te besteden bij, indien aanwezig, lokale bedrijven. Daarnaast dient voor aanbestedingen vanaf € 50.000 tot aan de grens van Europees aanbesteden zo mogelijk altijd enkele lokale bedrijven te worden uitgenodigd voor het indienen van een offerte. Binnen de gemeentelijk organisatie wordt het belang van lokaal inkopen herhaaldelijk voor het voetlicht gebracht door onder meer nieuwsbrieven en als agendapunt op een drukbezochte inkoopdag. Het bedrijfsleven kan van voorgenomen en lopende aanbestedingen kennisnemen via de site Tenderned.nl. De gemeentelijke website geeft daarover meer informatie. Eveneens wordt op de gemeentelijke website een continue actueel overzicht van komende en lopende aanbestedingen weergegeven. De interne overzichten behaald resultaat Lokaal Inkopen zijn ook (met weglating van naam en toenaam) gepresenteerd aan o.a. het bestuur van VBO-Fresh World met als doelstelling de ondernemers te stimuleren ook in te schrijven op opdrachten welke de gemeente uitzet. De gemeentelijke bedrijfscontactfunctionaris geeft bij zijn diverse bedrijfsbezoeken aan dat de gemeente het lokaal inkopen hoog in het vaandel heeft staan. Cijfermatig is over 2022 een lokaal inkopen resultaat gerealiseerd van 32%. Dat wil zeggen dat van de totale som aan betalingen 32% is betaald aan leveranciers met een adres in de gemeente Barendrecht. Het resultaat van 32% past in een sinds 2014 stijgende en vanaf 2019 stabiele trend in de omvang van het jaarpercentage lokaal inkopen.

- **Veiligheid ondernemers**

Project Mistral (ondermijning BT Oost) is inmiddels afgerond. Het bewustwordingsniveau en het doen van meldingen op het gebied van ondermijning is hierdoor verhoogd. De bedrijfscontactfunctionaris houdt contact met de ondernemers op het gebied van veiligheid.

- **Winkelcentra**

De gemeente is actief betrokken geweest bij het opzetten van BIZ Middenbaan. Door het uitblijven van de oprichting van een bestuur en het niet op tijd leveren van een BIZ-plan is de uitrol voor BIZ Middenbaan gestrand. Initiatiefnemers willen het wederom proberen in 2023. We zijn in 2022 gestart met het vernieuwde horecabeleid. Hierbij worden de horeca ondernemers betrokken. De bedrijfscontactfunctionaris is in september 2022 gestart en zal de contacten met de ondernemers intensiveren.

Wat hebben we bereikt?

We faciliteren goed onderwijs

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Aankoop voormalig pand Edudelta, Dierensteinweg**

Na aankoop van het pand in 2020 en het raadsbesluit van 2 maart 2021 over de invulling, wordt uitwerking gegeven aan het 'Onderwijsscenario'. Dat betekent dat het gebouw onderdak blijft bieden aan de praktijklessen voor het VMBO-groenonderwijs van OZHW. Omdat de gemeente geen zorgplicht heeft voor het MBO, gaat Lentiz het gebouw verlaten. Hierdoor is er ruimte genoeg om 2 scholen voor speciaal onderwijs onder te brengen. Het gaat om De Rank (voortgezet) speciaal onderwijs en De Wijngaard (speciaal basisonderwijs). Drie zorgpartijen die ook nu al ondersteuning geven aan de leerlingen van De Rank en De Wijngaard, gaan ook ruimte huren in het pand. Onderwijs en zorg kunnen daardoor nog beter gecombineerd worden. Na renovatie verhuist De Tweemaster naar de achterblijvende locatie van De Rank aan de Dorpsstraat-Oost. Een deel van het door De Wijngaard verlaten pand biedt ruimte aan de naastgelegen Schaepmanschool. In de ruimte die overblijft komt een gezondheidscentrum.

- **Nieuwbouw de Ark en de Tweemaster**

De planning voor de nieuwbouw van De Ark en de verhuizing van De Tweemaster, houdt direct verband met de planning van de verbouw en renovatie van het voormalige gebouw van Edudelta aan de Dierensteinweg 2. Voor de beide hierboven genoemde ontwikkelingen geldt dat de raad op 18 april 2023 heeft besloten om de benodigde middelen voor de vernieuwing van deze onderwijsgebouwen beschikbaar te stellen.

- **Klimaatverbetering op scholen**

De minister voor Primair en Voortgezet Onderwijs heeft dit jaar weer een subsidieregeling in het leven geroepen voor de verbetering van het binnenklimaat in scholen. Deze subsidie kon zonder tussenkomst van de gemeente, direct door de schoolbesturen aangevraagd worden. Omdat ook deze regeling maar 30% van de kosten vergoed, hebben schoolbesturen in Barendrecht daar geen gebruik van gemaakt.

- **Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB)**

Om de kwaliteit van het VE te blijven waarborgen zijn VE coaches gefinancierd binnen de kinderopvang. Er zijn 9 voorschoolse en 15 vroegschoolse ondersteuningstrajecten gefinancierd. Daarnaast is vanuit het OAB een financiering voor de schakelklas. In de schakelklas zitten kinderen zonder Nederlandstalige achtergrond. Er is een start gemaakt met een meerjarenbeleidsplan onderwijsachterstandenbeleid (OAB). Er is als maatwerkoplossing voor nog niet schoolrijpe kinderen een tussengroep opgezet met 5 Barendrechtse kinderen. Hiermee is voorkomen dat er mogelijke thuiszittende kinderen zijn. Er zijn 131 Voorschoolse Educaties (VE) indicaties afgegeven. Hiermee zijn er 21 VE indicaties meer gefinancierd dan verwacht. De OAB rijks gelden worden jaarlijks uitgekeerd op basis van de actuele onderwijsachterstanden per gemeente. Dit betekent dat de jaarlijkse rijks gelden stijgen, omdat de problematieken rondom onderwijsachterstanden in Barendrecht ook stijgen. We hebben daarmee voldoende middelen om de stijging in de indicaties te kunnen dekken.

- **Passend onderwijs**

De gemeente Barendrecht heeft vooruitlopend op de route naar inclusiever onderwijs afgelopen jaar stappen gezet om onderwijs en zorg dichterbij elkaar te brengen. In de inkoopafspraken voor jeugdhulp is de ontwikkelopdracht Jeugdhulp op Speciaal Onderwijs opgenomen. Het doel van deze ontwikkelopdracht is door preventieve inzet van jeugdhulp op school toekomstige problemen bij jeugd en jongeren te voorkomen. De ontwikkelopdracht start per 1 januari 2023 en loopt door tot 31 december 2024. Barendrecht werkt verder met scholen, andere gemeenten en partijen als voorscholen en de jeugdgezondheidszorg (JGZ) toe naar inclusiever onderwijs en het realiseren van een onderwijszorgcontinuüm. De afspraken hiervoor zijn vastgelegd in de inkoopkaders en de ontwikkelagenda passend onderwijs BAR. Inmiddels heeft dit geleid tot afspraken over grensverkeer en bekostiging van jeugdhulp van leerlingen van buiten de gemeente Barendrecht, en zijn er diverse afspraken geweest waarbij partijen elkaar konden ontmoeten en werkafspraken konden maken om processen te verbeteren.

- **Volwasseneneducatie, het bevorderen van basisvaardigheden en bestrijden van laaggeletterdheid**

Door de Week van Lezen en Schrijven, andere activiteiten vanuit de bibliotheek en het Taalpunt is er veel aandacht gekomen voor het thema 'basisvaardigheden'. Externe partners, zoals de huisartsen en scholen zijn meer betrokken bij de opzet van het beleid. Daarnaast is de samenwerking met de basisvaardigheden coördinator van de bibliotheek versterkt. Ook is er een nieuwe netwerkcoördinator aangenomen, die vanuit de gemeente het netwerk rondom basisvaardigheden gaat versterken. Het resultaat hiervan is dat veel inwoners, die deze behoefte hadden, trajecten konden volgen en hun basisvaardigheden verder konden ontwikkelen. Ook een deel van de Oekraïense vluchtelingen heeft hier gebruik van gemaakt.

Wat hebben we bereikt?

Iedereen werkt mee

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Extra ondersteuning statushouders**

Op 1-1-2022 is de Wet Inburgering 2021 ingegaan. Dit betekent dat er een grotere regierol bij de gemeente is komen te liggen. Deze regierol uit zich, naast de wettelijke taken die deze wet met zich meebrengt, in een meer integrale benadering in de ondersteuning van statushouders. Het in 2021 gestarte project Goede Buur heeft in 2022 een vervolg gekregen. In dit project worden statushouders gekoppeld aan buddy's. Samen ondernemen zij activiteiten met de aangesloten maatschappelijke partners. Ook heeft de gemeente de regie genomen in de samenwerking tussen organisaties die zich bezig houden met statushouders door deze partijen samen te brengen.

- **Meer aandacht voor financiële problemen**

We hebben ingezet op de vroegsignalering. Vanuit onze signaalpartners zorgverzekeraars, energie- en waterleverancier(s) en verhuurders hebben we 648 meldingen van betalingsachterstanden ontvangen. Bijna 60% van alle meldingen zijn afkomstig van de zorgverzekeraars. We hebben de inwoners gewezen op het hulpaanbod van de gemeente. Omdat het een vrijwillig aanbod, is het aan de inwoner om op het aanbod in te gaan. We hebben een kwaliteitsslag gemaakt als het gaat om de uitvoering van schuldhulpverlening. We werken met een nieuwe applicatie waarin de klantmanager kan rapporteren, beschikken en de voortgang van het schuldhulpverleningstraject kan bewaken. Dit draagt bij aan inzicht in klantbeeld en daarmee de oplossing voor de problemen die de inwoner ervaart. We hebben meer regie op de voortgang van het schuldhulpverleningstraject doordat we zelf de integrale intake uitvoeren en beschikken op de aanvraag van de inwoner. Met de beschikking sturen we een voorlopig plan van aanpak mee. We monitoren de uitvoering van het plan van aanpak. Omdat de werkwijze is veranderd, hebben we onze medewerkers scholing geboden alsmede 'coaching on the job'. We hebben de opdracht voor schuldhulpverlening voor de periode na 2023 aanbesteed. Deze opdracht is gegund aan de Kredietbank Nederland. Op het gebied van de minimaregelingen hebben we de landelijke regeling Energietoeslag minima 2022 vorm gegeven en uitgevoerd. Aanvullend daarop hebben beleid vastgesteld voor individuele bijzondere bijstand voor de hoge energiekosten. We hebben nieuw beleid vastgesteld op het gebied van de Studietoeslag. Middels onze gebruikelijke communicatiekanalen zoals onze website, krant en social media en via informatieborden hebben we extra gecommuniceerd over de minimaregelingen. Ook hebben we specifiek aandacht geschonken aan laaggeletterdheid: er is o.a. een Taalpunt in de bibliotheek geopend.

• **Passend traject gericht op werk**

Om duurzame uitstroom te realiseren biedt het traject Baanbrekend na plaatsing op werk, 6 maanden nazorg. Verder bood HalloWerk sollicitatievaardigheden aan, wat de zelfredzaamheid bij mensen heeft vergroot. Bij eventueel tussentijds baanverlies verkleinde dit de kans dat mensen terugvallen op de uitkering. Daarnaast is er Jobcoaching aangeboden om de opstart tussen de werknemer en werkgever soepel te laten verlopen. Dit verkleinde de kans op vroegtijdig uitval. Voor het verkleinen van de afstand tot de arbeidsmarkt boden wij; taaltrajecten, maatwerk opleidingen, voorschakeltrajecten op de werkervaringsplaatsen met 1 op 1 coaching, groepscoaching op de werkervaringsplaatsen en empowermenttrainingen. Daarnaast hebben we in samenwerking met Baanbrekend een intensief coachingstraject aan het aanbod toegevoegd, hierbij worden de kandidaten uit het segment (maximaal) 6 maanden gecoacht en aansluitend bemiddeld naar werk.

Beleidsindicatoren Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Nr.	BBV Indicator	Beschrijving indicator	Jaarstukken 2022		Begroting 2022	
			BD	NL	BD	NL
1.	Demografische druk (bron: CBS)	De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.	75,7% (2022)	70,3% (2022)	75,6% (2021)	70,1% (2021)
2.	Banen (bron: LISA)	Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	874,1 (2021)	805,5 (2021)	857,5 (2020)	795,9 (2020)
3.	Vestigingen (bron: LISA)	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	142,0 (2021)	165,1 (2021)	135,0 (2020)	158,4 (2020)
4.	Netto arbeidsparticipatie (bron: CBS)	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.	74,3% (2022)	72,2% (2022)	71,1% (2020)	68,4% (2020)
5.	Funciemenging (bron: CBS BAG / LISA - bewerking ABF Research)	De funciemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.	58,5% (2021)	53,3% (2021)	58,1% (2020)	53,2% (2020)
6.*	Voortijdige schoolverlaters tot (VO + MBO) % (bron: DUO)	Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.	1,4% (2021)	1,9% (2021)	1,7% (2019)	2,0% (2019)
7.*	Absoluut verzuim (bron: Ingrado)	Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.	1,2 (2021)	2,7 (2021)	2 (2018)	1,9 (2018)
8.*	Relatief verzuim (bron: Ingrado)	Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.	20 (2021)	20 (2021)	31 (2019)	26 (2019)
9.	Lokale inkoop (bron: gemeente Barendrecht)	Het percentage lokale inkoop ten opzichte van de totale inkoop (streven is 30%).	32% (2022)	n.v.t.	36% (2020)	n.v.t.

* De gegevens van DUO en Ingrado wijken af van de gegevens die de gemeente hanteert die ook zijn opgenomen in de jaarverslagen van Bureau Leerplicht.

Wat heeft het gekost? Programma 4 Leren, werken en ondernemen

Overzicht lasten en baten op taakveldniveau	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022	Afwijking (voordeel is + nadeel is -)
Lasten					
3.1:Economische ontwikkeling	226.100	675.200	901.300	782.458	118.842
3.2:Fysieke bedrijfsinfrastructuur	111.000	16.700	127.700	124.466	3.234
3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	59.000	12.400	71.400	79.861	-8.461
3.4:Economische promotie	23.600	-3.200	20.400	19.943	457
4.1:Openbaar basisonderwijs	13.200	-1.200	12.000	11.614	386
4.2:Onderwijshuisvesting	4.489.200	271.100	4.760.300	4.750.041	10.259
4.3:Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.014.100	1.516.200	3.530.300	3.073.754	456.546
6.3:Inkomensregelingen	9.057.800	2.146.400	11.204.200	11.806.840	-602.640
6.5:Arbeidsparticipatie	2.410.900	447.400	2.858.300	2.676.463	181.837
Totaal Lasten	18.404.900	5.081.000	23.485.900	23.325.439	160.461
Baten					
3.1:Economische ontwikkeling	-35.000	-512.700	-547.700	-442.409	-105.291
3.3:Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-700.700	163.000	-537.700	-449.865	-87.835
3.4:Economische promotie	-25.000	0	-25.000	-30.837	5.837
4.2:Onderwijshuisvesting	-1.129.400	-77.500	-1.206.900	-1.359.836	152.936
4.3:Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-769.800	-1.407.200	-2.177.000	-1.861.450	-315.550
6.3:Inkomensregelingen	-7.819.600	-482.900	-8.302.500	-7.960.054	-342.446
6.5:Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0
Totaal Baten	-10.479.500	-2.317.300	-12.796.800	-12.104.451	-692.349
Saldo lasten en baten programma 4 leren, werken en ondernemen	7.925.400	2.763.700	10.689.100	11.220.988	-531.888

Toelichtingen afwijkingen (> € 25.000 en < € 100.000)

Taakveld 3.1 economische ontwikkeling

Markt (€ 30.712 nadeel)

De energiekosten zijn in 2022 verdubbeld, terwijl er niet meer kan worden doorberekend dan de jaarlijkse indexering. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt voor het plaatsen van hekken en matten op de markt om de veiligheid te waarborgen.

Economische advisering (€ 36.000 voordeel)

Het budget voor de bedrijvencontactfunctionaris is alleen het laatste kwartaal benut, omdat per 1 september een nieuwe bedrijvencontactfunctionaris begonnen is. Voor die tijd was door ziekte geen bedrijvencontactfunctionaris beschikbaar.

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Op dit taakveld zijn geen afwijkingen te melden.

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Omzetheffing benzinstations (€ 125.465 nadeel)

Dit nadeel is toegelicht bij het onderdeel saldoverklaring (nr. 6).

Taakveld 3.4 Economische promotie

Op dit taakveld zijn geen afwijkingen te melden.

Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs

Op dit taakveld zijn geen afwijkingen te melden.

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Huisvestingskosten IKC Cadans (€ 60.000 nadeel)

Op grond van de verordening voorzieningen huisvesting heeft een nieuwe school recht op een vergoeding voor de eerste inrichting. In 2022 is op basis van een geschat aantal leerlingen aan IKC Cadans een voorschot van € 60.000 toegekend.

Gebouw BBS Rehoboth (€ 65.399 voordeel)

Onze verzekeraar heeft de vandalismeschade aan de Rehobothschool vergoed. De schade aan de klimaatkasten is nog niet hersteld. Het schoolbestuur heeft daar in juni dit jaar opdracht voor gegeven. Door de oververhitte bouwmarkt is het werk nog niet uitgevoerd. We gaan er van uit dat dat in 2023 gaat gebeuren.

Gebouw De Dubbeldekker (€ 42.755 voordeel)

De huurinkomsten vanwege tijdelijke gebruik waren hoger dan voorzien en de raming voor onvoorziene uitgaven bleef ongebruikt.

Gebouw Edudelta (€ 71.940 voordeel)

Zolang het gebouw aan de Dierensteinweg 2 nog niet gerenoveerd en verbouwd is, wordt het gebouw nog gebruikt.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Lokaal onderwijs (€ 38.015 voordeel)

Er is van 2021 een bedrag van € 25.600 meegenomen naar 2022 vanwege nog te verwachten (nagekomen) subsidieaanvragen. Deze aanvragen zijn door het onderwijs uiteindelijk niet ingediend, o.a. vanwege Corona. Ook in 2022 is er minder subsidie aangevraagd.

Leerlingenvervoer (€ 32.564 nadeel)

In de periode maart tot en met december 2022 is het aantal leerlingen dat gebruik maakt van voorziening leerlingenvervoer gestegen met 4 leerlingen (3%). Daarnaast is het gebruik van het schakelklasvervoer geleidelijk gestegen van 1 naar 22. Deze stijgingen zijn aanvullend op de verwachting in de 2e Tussenrapportage 2022. Hiermee komt het totale tekort op ca. € 32.000. Afhankelijk van het gebruik van het schakelklasvervoer is dit een structureel tekort.

Peuterwerk (€ 99.283 voordeel)

De onderbesteding van op dit budget is te verklaren doordat er veel tweeverdieners in de gemeente Barendrecht zijn, die recht hebben op kinderopvangtoeslag. De gesubsidieerde peuterplaatsen zijn voor ouders die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag. Deze doelgroep is kleiner dan verwacht. Voor de komende jaren verwachten

we hier een verandering in. Ook statushouders en Oekraïense vluchtelingen hebben recht op basispeuterplaatsen. Daarnaast worden basispeuterplaatsen ingezet als voorliggende voorziening op de Sociaal Medische Indicatie. Ook voor kinderen die nog niet schoolrijp zijn worden basispeuterplekken ingezet, om zo te zorgen dat deze kinderen uiteindelijk kunnen uitstromen naar regulier (passend) onderwijs. We zien deze groep kinderen groeien. Samen met het CJG bekijken we de wijze waarop deze gesubsidieerde plekken nu worden ingezet en waar de behoefte ligt. Door het afronden van achterstallige subsidies en het afgeven van de definitieve beschikkingen zullen er nog enkele mutaties plaatsvinden. In geen geval lijdt dit tot een financiële overschrijding van het budget.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Wet BUIG uitkeringen (€ 425.968 nadeel)

Dit nadeel is toegelicht bij het onderdeel saldooverklaring (nr. 2).

Minimabeleid (€ 562.804 nadeel)

Het nadeel wordt grotendeels veroorzaakt door de nieuwe regeling eenmalige energietoeslag 2022. Gemeenten hebben hier geld voor gekregen in de diverse financiële circulaires in 2022. Het tekort wordt volledig gedekt door de rijksbijdrage energietoeslag via de algemene uitkering.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Re-integratieprojecten (€ 122.271 voordeel)

Dit voordeel is toegelicht bij het onderdeel saldooverklaring (nr. 16).

Programma 5 Ontspannen



Beschrijving

Binnen het programma Ontspannen komen de activiteiten op het gebied van recreatie, sport en cultuur aan de orde.

Wat hebben we bereikt?

Iedereen kan ontspannen

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Buitengebied aantrekkelijker maken voor wandelaars**

We zijn bezig met plannen voor de herinrichting van het laatste stuk agrarische Zuidpolder, tussen begraafplaats en A29. Hier hebben we gezorgd dat er nu extra veel bomen in komen. Daarnaast werken we aan plannen voor de schaduwroutes voor de toekomst en een betere ecologische ontsluiting van de Zuidpolder. Langs de zonneweides aan de Oude Maas zijn speciale BBQ-prullenbakken neergezet voor op drukke dagen.

- **Eigentijdse inrichting zwemplas Wevershoek**

Aan de Wevershoek is een kwaliteitsimpuls gegeven, onder meer aan de zwemlocatie in het gebied.

- **Medewerking verlenen aan de ontwikkeling van natuurgood Ziedewij**

In 2022 zijn de gronden van de provincie aangekocht ten behoeve van de aanleg van het natuurgood en het openbaar fietspad. Verdere uitvoering van het marktinitiatief is nog niet gestart vanwege een bezwarenprocedure bij de Raad van State waarvan in 2023 pas de uitspraak wordt verwacht.

- **Noldijk fietsvriendelijker maken**

Er zijn overleggen met het waterschap over de overname van het beheer van diverse wegen in het buitengebied van Barendrecht. Voor de overname van de Noldijk wordt een plan uitgewerkt om de Noldijk een fietsveilige inrichting te geven. Op basis van dit ontwerp wordt de impact van overname van de Noldijk uitgewerkt.

- **Ontwikkelen omgeving bruggenhoofd met Trimbaan**

Thermen Barendrecht is geen onderneming met openbare horeca geworden. Wel is het pand mooier geworden en staat het niet meer leeg. Met Rijkswaterstaat is overleg gestart over de toekomst van het oude zanddepot links van het bruggenhoofd. Begin 2023 hopen we meer informatie te krijgen over de langjarige plannen. Dit is een cruciaal onderdeel van een betere uitstraling van het bruggenhoofd in de toekomst.

- **Verbeteren waterkwaliteit Gaatkensplas**

In 2018 heeft het Waterschap Hollandse Delta de verantwoordelijkheid voor het planmatig wateronderhoud (baggeren, waterplanten maaien en oeveronderhoud) van de Gaatkensplas overgedragen aan de gemeente. Dit is de aanleiding geweest om een integraal beheer- en onderhoudsplan op te stellen voor deze plas en de aangrenzende waterpartijen en groengebieden. Het plan bevat streefbeeld(en) voor ecohydrologie (welke soorten waterplanten), beleving door de bewoners, visstandbeheer, waterdiepte en blauwalgbestrijding. Deze aspecten beïnvloeden elkaar onderling. Daarom wordt er gewerkt met één partij die het onderhoud integraal uitvoert. Sinds 1 april 2020 is GKB de aannemer voor 10 jaar voor dit onderhoud

- **Verder ontwikkelen Zuidpolder**

Tijdens het ecologisch onderzoek dat eind 2021 is uitgevoerd, zijn twee zeldzame soorten aangetroffen in dit deel van de Zuidpolder. De Kleine Wolfsmelk (een plantje) en de Platte Schijfhoorn (een slakje). Met de juiste inrichting en een aangepast beheerplan kunnen deze soorten overleven. Een 'verzoek om ontheffing' om te kunnen starten met de werkzaamheden is begin april worden ingediend bij de Omgevingsdienst Haaglanden. Er is tot op heden nog geen besluit genomen. Eind december is contact opgenomen om navraag te doen van de status van de ontheffing. Vanwege drukte is er nog geen besluit genomen. Aangegeven is dat wij in februari 2023 willen starten met het grondwerk in verband met start van het broedseizoen in maart. Uitgaande van een positief besluit zal dan februari 2023 het grondwerk worden uitgevoerd, waarna medio 2023 gestart kan worden met de geplande werkzaamheden (fietspad en watergang/klimaatbuffer).

Wat hebben we bereikt?

Iedereen kan sporten

Wat gaan we daarvoor gedaan?

- **Investeringsubsidies BVV Barendrecht**

Voetbalvereniging BVV heeft een nieuwe financiële berekening gemaakt. Vanwege de verschillende onzekere invloeden zoals stijgende rente en bouwkosten, zijn de plannen voor de nieuwbouw van de club accommodatie, financieel niet haalbaar. De aanvraag voor een 1/3de investeringssubsidie is beëindigd. De vereniging zoekt samen met de gemeente naar alternatieven om binnen niet al te lange termijn toch de accommodatie te vervangen.

- **Krajicek playground realiseren en trapvelden van kunstgras**

Op basis van de uitkomsten uit de enquête is de Krajicek Playground gewijzigd naar een multifunctionele sport- en speel locatie aan de Kouwenhovenakker. Een multifunctionele sport- en speel locatie heeft als doel om inwoners te stimuleren om te bewegen en biedt gelegenheid tot ontmoeting in de buitenruimte. Er is een ontwerp gemaakt voor basketbal, voetbal, hockey, fitnessapparaten en een jeu des boules baan. De multifunctionele sport- en speel locatie wordt in 2023 gerealiseerd.

- **Opstellen lokaal sportakkoord**

Het Sportakkoord 1 liep tot en met 2022. Vanaf 2023 is Sportakkoord 2 van kracht. In Sportakkoord 2 blijven de ambities op twee nieuwe thema's na ongewijzigd. Inclusie - Diversiteit en Sociaal Veilige sport worden hieraan toegevoegd. Ook wordt er meer verbinding gelegd met het Preventie Akkoord, Gezond- en Actief leven. Het Sportakkoord sluit aan bij de speerpunt: bewegen om de hoek in het vastgestelde collegeprogramma 2022-2026.

Wat hebben we bereikt?

Iedereen kan cultuur beleven

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Cultuureducatie voor jeugd**

In 2022 hebben wij deelgenomen aan de 'Rijksregeling Cultuureducatie met kwaliteit'. Deze regeling loopt van 2021 tot en met 2024'. Het doel is om cultuureducatie in het onderwijs te borgen. De uitdaging was om ondanks de achterstanden in de coronacrisis en het lerarentekort toch voor cultuurdeelname van leerlingen op scholen te zorgen. Met de personele ontwikkelen bij de penvoerder van deze rijkregeling en sommige cultuurpartners zorgt dit voor achterblijvende resultaten. Wij erkennen dit en zullen de komende periode hierop inzetten. Wij hebben met onze cultuurpartners verder gewerkt aan de speerpunten in de 'Cultuurnota'.

- **Doorontwikkelen bibliotheek Carnisselande**

In 2022 zijn er verschillende activiteiten georganiseerd in Het Plein met externe partners, zoals KijkopWelzijn. Hierdoor de participatie in de wijk Carnisselande toegenomen en de eenzaamheid van voornamelijk ouderen minder geworden. Voorbeelden zijn klaverjassen en koffiemomenten.

Ook is het de plek waar het Taalpunt zit en er aandacht is voor de ontwikkeling van basisvaardigheden. Verder wordt er ingezet op leesbevordering door de organisatie van Voorleeshelden en Baby Drive in.

De gastvrouw heeft nu een structurele plek gekregen in Het Plein, waardoor zij de drie partijen aan elkaar verbindt en de gasten een warm welkom krijgen.

- **Herzien Cultuur Subsidiebeleid**

Vanaf 2022 werkten wij met de nieuwe Algemene subsidieverordening en de Algemene subsidieregeling bij het subsidieproces van aanvragen en verantwoorden.

- **Stimuleren inzetten culturele netwerk om de samenwerking te verbeteren**

Tijdens de coronacrisis lag de cultuursector grotendeels stil. De cultuurpartners proberen nu met programmering en activiteiten weer nieuwe en oude doelgroepen aan te trekken. Wij constateren dat dit niet op het niveau komt van voor de coronacrisis. Een aantal verenigingen kampt al enige jaren met afgenomen belangstelling. De belangstelling voor deze verenigingen is in de coronacrisis nog minder geworden. Met capaciteit (geld en tijd/ onderbezetting van bestuursleden, personeel en vrijwilligers) zijn dit ook landelijk de aandachtspunten voor de cultuursector. Wij zullen met de cultuurpartners kijken hoe wij vanuit onze rol al gemeente bij kunnen dragen.

Samenwerking

In onze (account)gesprekken met cultuurpartners was en is samenwerking een belangrijk thema. In 2022 hebben wij met onze cultuurpartners gewerkt aan deze samenwerking als belangrijk speerpunt in de cultuurnota. De Culturele Alliantie Barendrecht heeft na de coronacrisis op 9 december 2022 het eerste 'live' cultureel café in Het Kruispunt georganiseerd. Verder hebben wij met onze maatschappelijke partners samengewerkt binnen de werkvelden welzijn/ eenzaamheid, jeugd, sport, erfgoed en ondernemers. De uitwerking van 'Nota Integraal Beleid Sociaal Domein' sluit hier mooi op aan. Zo heeft CultuurLocaal in samenwerking met een aantal scholen de landelijke regeling 'Meer muziek in de klas' aangevraagd en toegekend gekregen. Ook hebben onze partners in de Stichting Kruispunt Live en KijkopWelzijn de meerjarige landelijke subsidie 'Samen cultuurmaken, verbreden' ontvangen van het 'Fonds voor cultuurparticipatie' voor het project 'Fruit of the hood'.

Het Kruispunt

De Stichting Kruispunt Live zorgde ook in 2022 voor een gezamenlijke programmering in gebouw Het Kruispunt. In Het Kruispunt heeft Bibliotheek AanZet in 2022 met verschillende sociale en cultuurpartners activiteiten georganiseerd voor leesbevordering, educatie, culturele vorming en sociale cohesie. Door deze activiteiten is Het Kruispunt een nog laagdrempeligere plek geworden, middenin de samenleving van Barendrecht waar iedereen zich welkom en thuis voelt en waar men elkaar kan ontmoeten.

Beleidsindicatoren Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Nr.	BBV Indicator	Beschrijving indicator	Jaarstukken 2022		Begroting 2022	
			BD	NL	BD	NL
1.	Niet-sporters (bron: CBS+RIVM)*	Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners.	48,3% (2020)	49,3% (2020)	52,2% (2016)	48,7% (2016)

* De Gezondheidsmonitor kent een frequentie van eens per vier jaar op het detailniveau van gemeenten. Op landelijk niveau wordt dit onderzoek jaarlijks gehouden.

Wat heeft het gekost? Programma 5 Ontspannen

Overzicht lasten en baten op taakveldniveau	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022	Afwijking (voordeel is + nadeel is -)
Lasten					
2.3:Recreatieve havens	0	20.800	20.800	20.177	623
5.1:Sportbeleid en activering	545.900	-3.400	542.500	579.214	-36.714
5.2:Sportaccommodaties	3.428.300	320.900	3.749.200	4.127.960	-378.760
5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.731.500	31.300	1.762.800	1.740.465	22.335
5.4:Musea	13.200	-1.200	12.000	11.614	386
5.5:Cultureel erfgoed	103.100	-2.300	100.800	91.465	9.335
5.6:Media	1.291.000	8.700	1.299.700	1.281.068	18.632
Totaal Lasten	7.113.000	374.800	7.487.800	7.851.964	-364.164
Baten					
5.1:Sportbeleid en activering	0	0	0	-59.057	59.057
5.2:Sportaccommodaties	-1.132.100	-39.700	-1.171.800	-1.627.053	455.253
5.3:Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-299.600	-23.600	-323.200	-296.904	-26.296
5.6:Media	-121.100	-21.200	-142.300	-132.044	-10.256
Totaal Baten	-1.552.800	-84.500	-1.637.300	-2.115.058	477.758
Saldo lasten en baten programma 5 Ontspannen	5.560.200	290.300	5.850.500	5.736.905	113.595

Toelichtingen afwijkingen (> € 25.000 en < € 100.000)

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Buurtsportcoaches (€ 38.960 voordeel)

KijkopWelzijn maakt gebruik van de Buurtsportcoachregeling, ook wel bekend als de Brede Combinatiefunctionaris Regeling. KijkopWelzijn zet jaarlijks buurtsportcoaches in om sport- en beweegactiviteiten te organiseren. Daarnaast wordt de aanstelling van een regisseur van het Sport- en Preventieakkoord bij KijkopWelzijn bekostigd uit deze regeling. Voorgaande jaren maakte Marlyne In- & Outdoor ook gebruik van deze regeling. Vanwege organisatiewijzigingen bij Marlyne In- & Outdoor hebben zij vanaf 2021 geen aanvraag meer voor de Buurtsportcoachregeling ingediend.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Sportcomplex de Bongerd (€ 36.581 voordeel)

De onderhoudskosten waren lager dan begroot. Dit is het gevolg van de renovatie van twee kunstgrasvelden, waardoor er geen groot onderhoud nodig was. Daarnaast is er een tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties i.v.m. de coronapandemie ontvangen.

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Op dit taakveld zijn geen afwijkingen te melden.

Taakveld 5.4 Musea

Op dit taakveld zijn geen afwijkingen te melden.

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

Op dit taakveld zijn geen afwijkingen te melden.

Taakveld 5.6 Media

Op dit taakveld zijn geen afwijkingen te melden.

Programma 6 Bestuur en organisatie



Omschrijving

Binnen het programma Besturen en organisatie komen de activiteiten op het gebied van bestuur en dienstverlening aan de orde.

Wat hebben we bereikt?

Wij hebben een efficiënte en effectieve organisatie

Wat hebben we daarvoor gedaan?

• Visie op wijkgericht werken en wijkwethouderschap verder ontwikkelen

In het kader van 'Meedoen in Barendrecht' (overheidsparticipatie) organiseerden we in 2022:

- De prijsuitreiking van Barendrechts Beste 2021. 15 initiatieven maakten kans op een prijs. Er werden prijzen uitgereikt aan de top 3: initiatiefnemers van Happyween, het kerstbuffet van Autofer en de wijkactiviteiten van Rhagnell. Het raadsvoorstel voor de uitbreiding van Barendrechts Beste is niet aangenomen. En in 2022 is geen nieuwe verkiezing georganiseerd. Na 3 edities stoppen gemeente en KijkopWelzijn ermee. Wel kunnen initiatiefnemers kunnen nog steeds een beroep doen op KijkopWelzijn en/of de gemeente voor een bijdrage.
- Een eerste Barendrecht Borrel in 't Plein. Op 21 april troffen een heel aantal maatschappelijke organisaties, sociaal ondernemers elkaar weer fysiek, na corona. Vanuit de behoefte om elkaar niet alleen in de kaartenbak te vinden, maar ook informeler te spreken en ervaringen uit te wisselen. Dat was één van de aanbevelingen uit het onderzoek van de Barendrechtse Uitdaging in 2021. De organisatie was een samenwerking met 't Plein, Samen Ouder Worden en Present. En er waren zo'n 60 tot 70 bezoekers.
- Een presentatie over participatie en lokale democratie voor de nieuwe raadsleden.

Behalve het wijkoverleg Middeldijkerplein e.o., kwamen de wijkoverleggen in coronatijd niet fysiek bij elkaar. In Vrouwenpolder, Lagewei duurde het tot medio 2022 voordat het overleg werd hervat. In andere gevallen bleek geen behoefte aan een herstart, zoals in Buitenoord, Noord en Binnenland. We zien dat er weinig initiatieven of wijkactiviteiten uit de wijkoverleggen kwamen. Deelnemers brachten steeds vaker meldingen ter tafel op het wijkoverleg. Bijvoorbeeld omdat melden via het meldsysteem niet de gewenste actie opleverde.

In 2022 waren er 33 nieuwe aanmeldingen bij de Advieslijn Woonoverlast Barendrecht. Dat aantal is 37 aanmeldingen lager dan in 2021. Oorzaken kunnen zijn de aandacht in de media voor het bestaan van de advieslijn in 2021. Ook gaven woningcorporaties aan een aantal zaken te hebben die al te ver geëscaleerd waren voor buurtbemiddeling. Van de 33 aanmeldingen werden 11 zaken doorgezet naar buurtbemiddeling. De andere zaken werden opgelost (en 1 zaak gestopt) bij de advieslijn. De meest voorkomende redenen van verstoord woongenot zijn geluidsoverlast en tuin/buitenproblemen. De jubileumbijeenkomst in het kader van 10 (+1) jaar buurtbemiddeling in Barendrecht werd afgeblazen door te weinig aanmeldingen. In plaats daarvan besloten we

om andere middelen in te zetten om de Advieslijn Woonoverlast Barendrecht meer bekendheid te geven (bij samenwerkingspartners).

In het kader van het collegeprogramma 2022-2026 startten we in het najaar met experimenteren met het concept Buurtagenda. In de buurtagenda staat wat het belangrijkste is om in de wijk te verbeteren. Dit bepaalt de gemeente samen met iedereen die in de wijk woont, leeft of werkt. In oktober vond een eerste gesprek plaats met diverse organisaties die in de wijk actief zijn. Dit gebeurde onder begeleiding van Wijkwijzer (o.a. Movisie, Platform 31, LSA bewoners). Ook begeleidde zij een bijeenkomst met organisaties en inwoners, de zogeheten 'buurtscan'. In 2023 gaan we verder met het maken van de buurtagenda.

- **Vorbereiding invoering omgevingswet**

Rond juni 2022 wankelde de invoeringsdatum van de Omgevingswet per 1 januari 2023, waarbij wij in de praktijk gestaag doorgingen met de implementatie van de Omgevingswet. Pas in oktober 2022 kwam duidelijkheid en gaf de minister aan dat de invoeringsdatum met tenminste 6 maanden wordt uitgesteld. Destijds sprak de minister nog over de invoeringsdatum van 1 juli 2023. Inmiddels heeft de minister een gewijzigd voorstel gedaan richting de Eerste en Tweede kamer met 1 januari 2024 als nieuwe invoeringsdatum voor de Omgevingswet. Door de onzekerheid afgelopen jaar over de exacte invoeringsdatum van de Omgevingswet zijn er in de 2e helft minder van 2022 minder uitgaven gedaan dan begroot. Bepaalde ICT-uitgaven, beleid en planvorming taken schoven door naar 2023.

ICT-Vergunningen Toezicht en Handhaving (VTH)

Er is geoefend met de nieuwe software Squit voor het VTH proces.

ICT-TR (Toepasbare regels)

De software voor Toepasbare regels is inmiddels aangeschaft. In 2023 gaan wij verder met het oefenen en inregelen van de software.

Beleid-planvorming

Milieu

Vanuit Milieu hebben we het verkregen budget gebruikt voor de inhuur van een jurist die ons heeft ondersteund bij de implementatie van de milieuthema's onder de Omgevingswet. Daarnaast hebben we twee externe bureaus opdracht gegeven om voor de aspecten Geluid én Bodem een rapport op te stellen waarin uitgezocht is welke beleidskeuzes gemaakt kunnen worden. Voor Bodem zijn deze beleidskeuzes ook al gemaakt en verder uitgewerkt tot regels die opgenomen kunnen worden in het omgevingsplan. Voor Geluid moet dit nog verder uitgewerkt worden. En we hebben een bureau ingehuurd die ons begeleidt bij een oefensessie over het nieuwe instrument onder de Omgevingswet: de BOPA (buitenplanse omgevingsplanactiviteit).

Casco-Omgevingsplan

In 2022 is gestart met een vijftal werksessies om tot een casco omgevingsplan te komen, welke nog verfijnd wordt. Door Kuiper Compagnons is in 2022 een casco omgevingsplan Woongebieden opgeleverd met daarin de meest relevante omgevingsplanregels.

GGD en gezondheid

In overleg met de GGD is voor 2022 en 2023 een plusproduct afgesproken voor de advisering door de GGD bij ruimtelijke ontwikkelingen. De financiering van dit plusproduct is geregeld voor deze 2 jaren voor de drie gemeenten.

Proces verkennen initiatief/ Omgevingstafels

Voor dit proces is een werkproces opgesteld, inclusief de Omgevingstafels. Ook is verkend wat de rol van de nieuwe rol/functie van de casemanagers zijn. Besluit is genomen om verder te oefenen in 2023 met de Omgevingstafels. De rol/functie van de casemanagers wordt niet uitgerold in 2022 en 2023.

Proces vergunningen

Vanuit team Omgevingsvergunning is een werkgroep gestart met het uitwerken van het proces vergunningen, inclusief de buitenplanse omgevingsplanactiviteiten (BOPA).

Wet op kwaliteitsborging (Wkb)

In 2022 is verder geoefend met oefenprojecten Wkb.

Besluit gemeenteraad delegatiebesluit en adviesrecht Omgevingswet

In 2022 besloot de gemeenteraad in welke gevallen in het Omgevingsplan gedelegeerd wordt richting het college. En in welke gevallen bij ruimtelijke initiatieven de raad adviesrecht heeft. Met de griffie worden verdere afspraken gemaakt hoe om te gaan in de praktijk met de wettelijke termijnen van afhandeling.

In 2023 bereiden wij ons verder voor op de implementatie van de nieuwe wet. Het budget wordt ingezet voor ICT (Toepasbare regels), processen (vergunningen, Omgevingstafel) en planvorming (Omgevingsplan). Er wordt

verder geoefend met het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Ook worden er kosten gemaakt voor training, migratie en advies. Gelet op de werkdruk en het capaciteitstekort bekijken wij kritisch wat écht dit jaar, voor de invoeringsdatum opgepakt moet worden, en wat later kan. Deze acties worden t.z.t. overgedragen aan de drie gemeenten.

Wat hebben we bereikt?

Wij bieden een kwalitatief hoog niveau dienstverlening aan onze inwoners

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- **Communicatiemiddelen beter benutten**

Onderzoek is afgerond. Op basis van de resultaten zijn verbeteringen doorgevoerd aan de Blik op Barendrecht en de social mediakanalen van de gemeente, waar we het aantal volgers zien toenemen als gevolg daarvan. Ook de website Barendrecht.nl is qua communicatie en content verbeterd, met name op het gebied van themapagina's en een verbetering van het nieuwsoverzicht.

- **Verbeteren digitale dienstverlening**

Op het gebied van online dienstverlening zijn in 2022 mooie stappen gemaakt. Zo is er hard gewerkt aan de bouw van een nieuwe gemeentelijke website. Verschillende teams binnen de gemeente, maar ook onze inwoners hebben meegedacht om de website gebruiksvriendelijk en toegankelijk te maken. Daarnaast kunnen inwoners sinds afgelopen jaar online hun rijbewijs verlengen en is het digitale proces voor uittreksels uit de BRP en Burgerlijke Stand verbeterd door de verdere implementatie van e-diensten. Om online dienstverlening toegankelijk te maken voor iedereen zijn er ook in 2022 stappen gezet om de websites van de gemeente nog beter digitaal toegankelijk te maken. Dit is enerzijds het aanpassen van techniek en webteksten, anderzijds een proces van bewustwording in de ambtelijke organisatie. Hiervoor is onder andere de escapekoffer laaggeletterdheid ingezet. Ook is de gemeentelijke website getest door inwoners met een beperking. De implementatie van de Wet MEBV (modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer; wetgeving die inwoners het recht geeft online zaken te doen met hun gemeente) loopt. Er moet nog een beperkt aantal processen gedigitaliseerd worden. In 2023 wordt hier vervolg aan gegeven. De Single Digital Gateway verordening (die verplicht stelt dat de webteksten van belangrijke gemeentelijke producten zoals het paspoort en rijbewijs ook in het Engels worden aangeboden) is geïmplementeerd. Er zijn voorbereidingen getroffen voor de Wet Open Overheid, waardoor in 2023 informatie transparant met de inwoners gedeeld kan worden. Tevens zijn in het kader van de Wet Elektronische Publicaties alle ter inzage leggingen digitaal beschikbaar gemaakt. Voor de processen 'Verhuizen' en 'Melding Openbare Ruimte' zijn klantreizen uitgevoerd. Hieruit zijn verbeterpunten naar voren gekomen waarmee het vakteam aan de slag gaat om processen en werkafspraken zo mogelijk te veranderen. We zetten het doen van klantreizen voort om onze (online) dienstverlening continue te kunnen verbeteren. Daarnaast is het afgelopen jaar mogelijk gemaakt zonder afspraak een eerste rijbewijs aan te vragen.

Beleidsindicatoren Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Nr.	BBV Indicator	Beschrijving indicator	Jaarstukken 2022	Begroting 2022
1.	Formatie	Toegestane formatie in fte per 1.000 inwoners van het ambtelijk apparaat voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari.	7,08	6,72
2.	Bezetting	Werkelijk aantal fte per 1.000 inwoners dat werkzaam is op peildatum 1 januari t-1.	6,91	6,64
3.	Apparaatskosten	Alle personele en materiële kosten per inwoner die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur in euro's.	€ 731	€ 617
6.	Overhead	Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces (de kosten die opgenomen worden in de programma's) als percentage van de totale kosten.	46.1%	49,3%

Wat heeft het gekost? Programma 6 Bestuur en organisatie

Overzicht lasten en baten op taakveldniveau	Begroting 2022	Begrotings- wijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022	Afwijking (voordeel is + nadeel is -)
Lasten					
0.1:Bestuur	3.576.300	583.700	4.160.000	4.876.157	-716.157
0.2:Burgerzaken	1.134.800	610.200	1.745.000	1.737.630	7.370
Totaal Lasten	4.711.100	1.193.900	5.905.000	6.613.786	-708.786
Baten					
0.1:Bestuur	-663.000	3.000	-660.000	-2.013.217	1.353.217
0.2:Burgerzaken	-560.000	0	-560.000	-682.424	122.424
Totaal Baten	-1.223.000	3.000	-1.220.000	-2.695.641	1.475.641
Saldo lasten en baten programma 6 Bestuur en organisatie	3.488.100	1.196.900	4.685.000	3.918.145	766.855

Toelichtingen afwijkingen (> € 25.000 en < € 100.000)

Taakveld 0.1 Bestuur

Vrijval voorziening pensioenen (voormalige) wethouders (€ 822.689 voordeel)

Dit voordeel is toegelicht bij het onderdeel saldooverklaring (nr. 9).

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Secretarieleges burgerzaken (€ 60.570 voordeel)

In 2022 is het aantal aangevraagde reisdocumenten hoger dan oorspronkelijk begroot. Hierdoor zijn de rijksafdracht leges hoger, maar ook de inkomsten op gemeenteleges. Dit resulteert in een positief saldo. Het hogere aantal wordt veroorzaakt doordat inwoners weer op reis konden na de corona-maatregelen. Met name in het tweede half jaar is deze toename zichtbaar.

Paragrafen

De paragrafen geven voor het desbetreffende onderwerp een dwarsdoorsnede door de begroting. Een paragraaf is een verplicht onderdeel uit het BBV. Hieronder is een overzicht gegeven van de paragrafen.

1. § Lokale heffingen
2. § Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. § Onderhoud Kapitaalgoederen
4. § Financiering
5. § Bedrijfsvoering
6. § Verbonden partijen
7. § Grondbeleid
8. § Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid (Woo)

Deze zullen hierna worden behandeld.

1. § Lokale heffingen

Inleiding

In deze paragraaf staat informatie over het gevoerde beleid en de opbrengsten van de gemeentelijke belastingen en heffingen. Lokale heffingen zijn te verdelen in heffingen waarvan de besteding gebonden of ongebonden is. De gebonden heffingen worden besteed aan een aanwijsbare taak, zoals de afvalstoffenheffing, rioolbelasting, leges, begraafrechten en marktgelden. Deze heffingen worden daarom niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend. Ongebonden lokale heffingen, zoals de OZB, honden- en toeristenbelasting worden, wel tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend. De besteding van deze heffingen is niet gebonden aan een bepaalde taak.

Uitgangspunten lokale heffingen 2022

Woonlasten

De woonlasten bestaan uit de onroerende zaakbelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing. De gemeenteraad heeft in december 2021 de tarieven voor 2022 vastgesteld. De tariefontwikkeling ten opzichte van 2021 staat in onderstaande tabel weergegeven.

Dit betreft een vergelijking met de vaste en variabele tarieven afvalstoffenheffing. De variabele tarieven zijn echter bij raadsbesluit van 5 juli 2022 ingetrokken.

Heffing	Tariefwijziging 2022
Onroerende Zaak Belasting	-5,8%
Rioolheffing	3,0%
Afvalstoffenheffing *	-17,4%

*Dit betreft een vergelijking met de vaste tarieven afvalstoffenheffing. De variabele tarieven zijn bij raadsbesluit van 5 juli 2022 vervallen.

Overzicht gerealiseerde inkomsten lokale heffingen

Hieronder ziet u een totaaloverzicht van de geraamde en gerealiseerde inkomsten uit de belastingen en de gebonden heffingen:

Inkomsten lokale heffingen	Begroting 2022		Realisatie 2022	Afwijking	
	primair	na wijziging		in Euro	in %
Algemene dekkingsmiddelen					
Onroerende Zaak Belasting	10.684.600	10.913.800	10.983.949	70.149	0,6%
Hondenbelasting	288.700	288.700	294.217	5.517	1,9%
Toeristenbelasting	25.000	25.000	30.837	5.837	23,3%
Gebonden heffingen					
Afvalstoffenheffing	6.269.000	5.099.600	4.924.972	- 174.628	- 3,4%
Rioolheffing	3.249.600	3.249.600	3.281.782	32.182	1,0%
Marktgelden	55.200	55.200	43.854	- 11.346	- 20,6%
Begraafrechten	530.200	530.200	758.958	228.758	43,1%
Leges Burgerzaken	546.200	546.200	667.398	121.198	22,2%
Leges Omgevingsvergunning & APV	1.785.300	916.600	967.447	50.847	5,5%
Totaal	23.433.800	21.624.900	21.953.414	328.514	

Kostendekkendheid gebonden heffingen	Baten	Lasten	Dekking in %
	2022	2022	
Afvalstoffenheffing	4.924.972	6.367.331	77%
Rioolheffing	3.281.782	3.281.782	100%
Marktgelden	43.854	76.628	57%
Begraafrechten	758.958	1.230.600	62%
Leges Burgerzaken	667.398	810.692	82%
Leges Omgevingsvergunning & APV	967.447	1.927.614	50%
Totaal	10.644.411	13.694.647	

Kwijtschelding gemeentelijke belastingen

Het komt voor dat een belastingplichtige niet, of slechts deels, de aanslag kan betalen. Onder wettelijk vastgestelde voorwaarden kan deze belastingschuldige kwijtschelding krijgen voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Binnen de gemeente Barendrecht wordt de hondenbelasting niet kwijtgescholden. Het hebben van een hond is immers een keuze. De behandeling van kwijtscheldingen gaat via het Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW). Bij de beoordeling van kwijtscheldingsverzoeken worden de normbedragen van de Participatiewet toegepast. Deze normbedragen gelden voor verschillende huishoudtypen en worden elk jaar bijgesteld. Als het inkomen van een aanvrager boven deze norm ligt, wordt het verzoek om kwijtschelding afgewezen.

In het overzicht hierna treft u een vergelijking aan tussen de geraamde en de gerealiseerde kwijtschelding gemeentelijke belastingen. Het totaal gerealiseerde bedrag aan toegekende kwijtscheldingen in 2022 betreft kwijtschelding voor het vaste tarief. Het variabele tarief is zoals hiervoor reeds gemeld, met terugwerkende kracht ingetrokken. Dit houdt tevens in dat er voor het variabele tarief geen kwijtscheldingen meer zijn verleend.

Overzicht kwijtscheldingsbedragen		
Jaar	Begroot	Realisatie
2016	€ 274.500	€ 247.000
2017	€ 281.300	€ 245.500
2018	€ 281.300	€ 235.180
2019	€ 272.000	€ 242.740
2020	€ 247.000	€ 229.100
2021	€ 247.000	€ 252.100
2022	€ 247.000	€ 207.165

Uit het overzicht blijkt dat het aantal kwijtscheldingsverzoeken dat in 2022 is binnengekomen is gestegen met 93 (12%). Deze toename heeft echter niet geleid tot een toename van het aantal toegekende kwijtscheldingsverzoeken. Het aantal toegekende kwijtscheldingsverzoeken is stabiel gebleven.

Overzicht verzoeken kwijtschelding		
Omschrijving	2021	2022
Gehonoreerd	614	608
Afgewezen	137	236
Totaal	751	844

Lokale woonlasten

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (Coelo) van de Rijksuniversiteit van Groningen brengt jaarlijks het niveau en de ontwikkeling van de lokale lasten in beeld. Bij het vergelijken van de woonlasten wordt er onder andere gekeken naar de OZB, afvalstoffenheffing en rioolbelasting. Het Coelo brengt hierover jaarlijks de 'Atlas van lokale lasten' uit, met daarin informatie over alle gemeenten in Nederland. In deze jaarrekening hebben we een vergelijking gemaakt tussen de lokale lastendruk van de gemeente Barendrecht met die van omliggende gemeenten en een vergelijking met gemeenten met de laagste en de hoogste woonlasten.

Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende situaties:

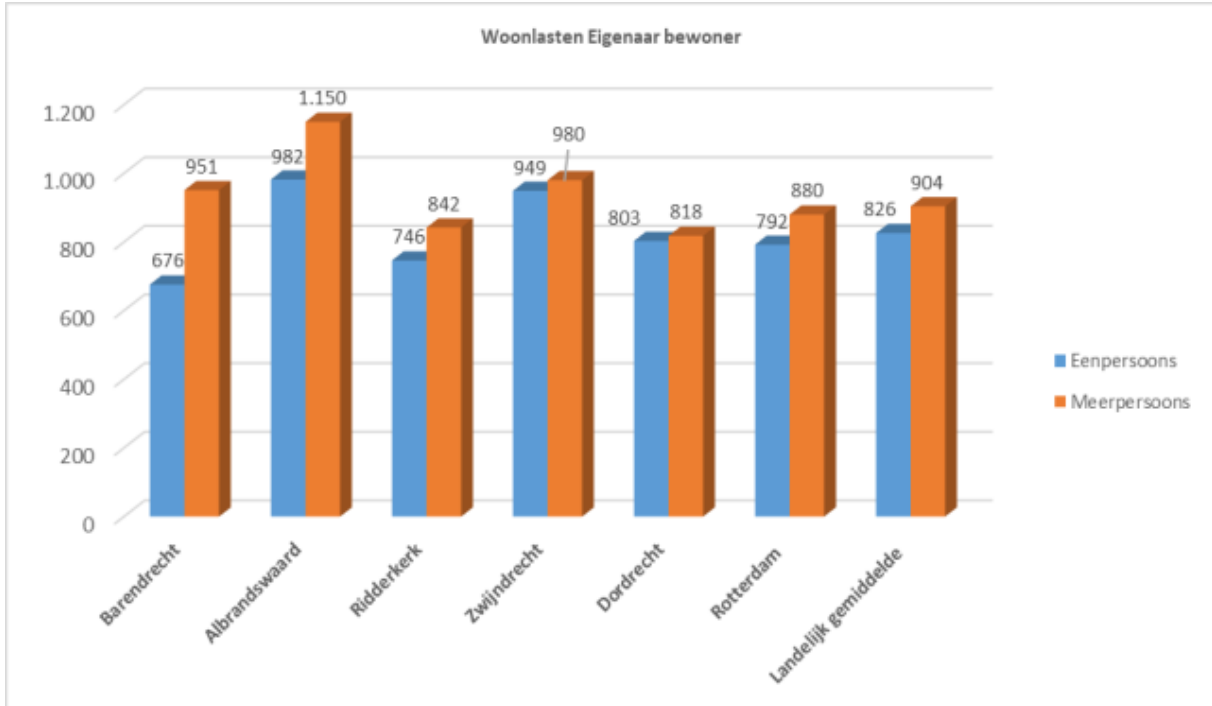
- A. Woonlasten van huishoudens met een koopwoning (eigenaar bewoner).
- B. Woonlasten van huishoudens met een huurwoning (huurder bewoner).

Vergelijkende grafieken

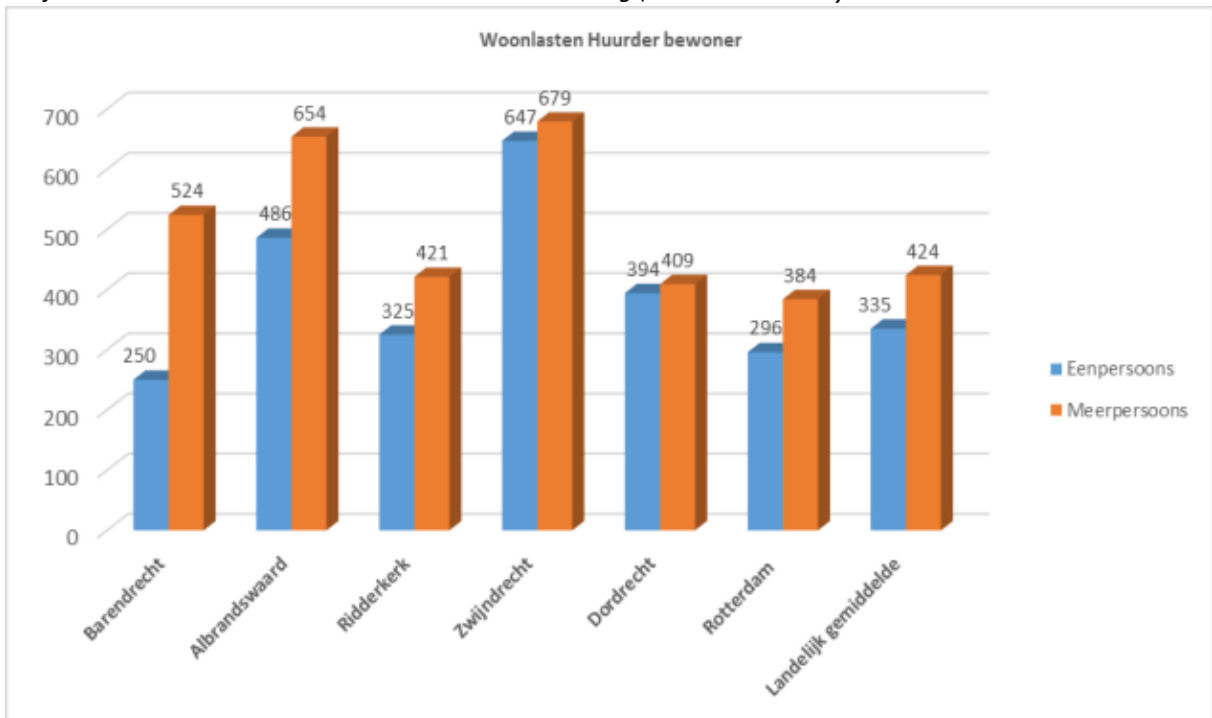
Woonlastenvergelijking met omliggende gemeenten

In vergelijking met de woonlasten van de omliggende gemeenten laat het Coelo het volgende zien:

Grafiek woonlasten van huishoudens met een koopwoning (eigenaar bewoner).



Grafiek woonlasten van huishoudens met een huurwoning (huurder bewoner).



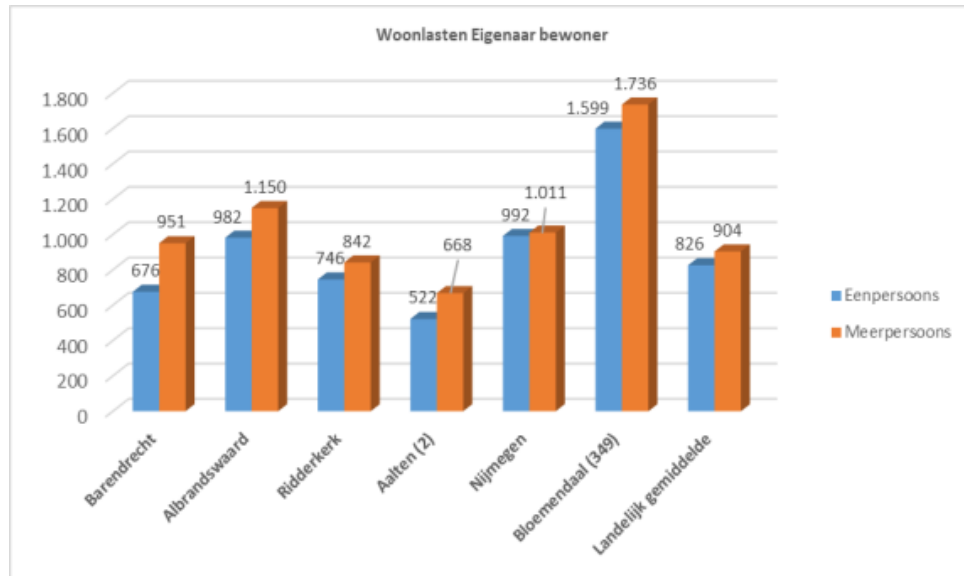
Uit voorgaande overzichten volgt de conclusie dat, in vergelijking met de omliggende gemeenten, de woonlasten voor eenpersoonshuishoudens zich onder het gemiddelde begeven. Meerpersoonshuishoudens zitten in Barendrecht boven de gemiddelde woonlasten.

Woonlastenvergelijking met gemeenten met laagste en hoogste woonlasten.

In deze vergelijking is landelijk gezien zowel de gemeente met de laagste woonlasten als de gemeente met de hoogste woonlasten opgenomen. De volgende grafieken laat dit zien.

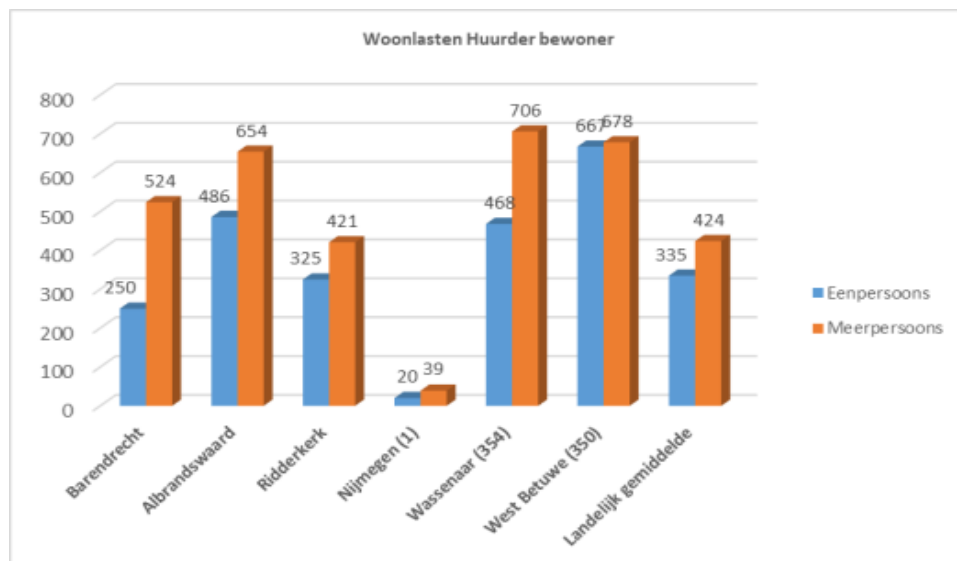
Grafiek woonlasten van huishoudens met een koopwoning (eigenaar bewoner)

De gemeente met de laagste woonlasten is de gemeente Aalten. De hoogste woonlasten worden in de gemeente Bloemendaal betaald. De gemeente Barendrecht neemt landelijk gezien de 223e (in 2021 was het nog 308e) plek op de ranglijst in.



Grafiek woonlasten van huishoudens met een huurwoning (huurder bewoner).

Nijmegen blijft nog steeds een erg aantrekkelijke gemeente voor huurders; de woonlasten voor huurders zijn daar het laagst. Wassenaar is in 2022 de duurste gemeente. Barendrecht neemt hierin de 269e (2021 was het 323e) plaats in.



De woonlasten voor een éénpersoonshuishouden in Barendrecht zijn lager dan het gewogen landelijk gemiddelde, de woonlasten voor een meerpersoonshuishouden zijn hoger dan het gewogen landelijk gemiddelde.

2. § Weerstandsvermogen en risicobeheersing

1. Aanleiding en achtergrond

De gemeente Barendrecht voert actief beleid op de beheersing van de risico's die de gemeente loopt. Gekeken wordt naar de maatregelen die worden getroffen om de risico's af te dekken. Voor de risico's waarvoor geen maatregelen getroffen kunnen worden, bijvoorbeeld omdat het verzekeren ervan te duur zou zijn, wordt ingeschat welke buffer noodzakelijk is. Dit is het weerstandsvermogen.

Op basis van de continu geïnventariseerde risico's en de beschikbare financiële middelen (weerstandscapaciteit) is het weerstandsvermogen berekend. In dit risicoprofiel worden de belangrijkste trends en ontwikkelingen benoemd en meegewogen.

2. Risicoprofiel

Door actieve risicobeheersing heeft de gemeente in beeld wat de risico's zijn en is het mogelijk om het weerstandsvermogen te bepalen. Alle risico's worden voor zover mogelijk 2 maal per jaar herijkt en er wordt continu geanticipeerd op nieuwe risico's. Het getoonde risicoprofiel is bepaald vanuit de inventarisatie en analyse zoals uitgevoerd t/m 6 februari 2023.

We kijken zowel terug als vooruit met als doel een actueel risicoprofiel te presenteren in deze jaarstukken. In het volgende overzicht worden de belangrijkste (geconsolideerde) risico's gepresenteerd die de grootste invloed hebben bij de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit. Bij ieder risico worden kort de beheersmaatregelen weergegeven. De lijst met belangrijkste risico's omvat circa 94% van alle geïdentificeerde risico's.

Belangrijkste financiële risico's gemeente Barendrecht					
Nr.	Risico	Maatregelen/Opmmerkingen	Klasse	max. Financieel gevolg	
1	Risicocluster Project de Stationstuinen	Gecontroleerde projectomgeving !	4	Max.€ 3.117.000	+
2	Risicocluster tekorten uitvoering gedecentraliseerde taken sociaal domein.	GRBAR organisatie, monitoring/ benchmarking, business intelligence, competentie-ontwikkeling, SPP	4	Max.€ 1.500.000	~
3	Risico dat de BAR-organisatie haar taken niet kan uitvoeren binnen het beschikbaar gestelde budget.	GRBAR organisatie, monitoring, business intelligence, competentieontwikkeling.	4	max.€ 1.360.000	+
4	Risicocluster uitvoering wet- en regelgeving beveiliging data/ informatie/ gegevens/ privacy	GRBAR organisatie, Proces meldpunt datalekken, beheer register gegevensverzamelingen, Compliance.	5	max.€ 1.000.000	+
5	Risicocluster uitvoering Jeugdwet-tekorten die ontstaan in de uitvoering van de Jeugdwet	Beperkte invloed, GRBAR organisatie, transformatie keten, monitoring/ benchmarking, business intelligence	4	max.€ 1.000.000	+
6	Faillissement van derden of instellingen bij wie borgstellingen, garanties, leningen of vorderingen uitstaan kan leiden tot onvoorziene uitgaven.	Frequent toepassen audits, Analyse P&C voortgangsrapportages van instellingen.	4	max.€ 1.000.000	+
7	Risico tekorten in open eind-regelingen Schulddienstverlening, Schuldhulpverlening, bijzondere bijstand	Schulddienstverlening: preventie, competentieontwikkeling, business intelligence	5	max.€ 400.000	+
8	Cluster WMO gerelateerde risico's. Overschrijding van budget(ten)	Beperkte invloed, GRBAR organisatie, monitoring, business intelligence	5	max.€ 400.000	+
9	Risico's projecten	Gecontroleerde projectomgeving, scenario-analyse/ risicoanalyse	4	max.€ 500.000	+
10	Financiële en imagerisico's op door de gemeente gesubsidieerde instellingen	Frequent toepassen audits, voortgangsrapportages van instellingen.	3	max.€ 400.000	~

Totaal van alle risico 's: € 12.675.000

-	Risico daalt en/of neemt af.
+	Risico stijgt en/of neemt toe.
~	Risico blijft gelijk.

! Aandachtvestiging/opmerking i.v.m. ontwikkelingen

Het bovenstaande overzicht toont risico's die incidenteel schade op kunnen leveren met daarbij het maximale financiële gevolg. De tabel hierna geeft aan hoe groot de kans is in lengte van tijd en hoe de spreiding in tijd is terug te vertalen.

Kwantiteit	Referentiebeelden	Kansklasse	Toelichting kansklasse
10%	0 of 1 keer per 10 jaar	1	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het onwaarschijnlijk is dat deze zich in de komende jaren voordoen.
30%	1 keer per 5 – 10 jaar	2	Deze klasse hanteren we voor risico's waarvan het niet waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar voordoen.
50%	1 keer per 2 – 5 jaar	3	Deze klasse hanteren we voor risico's die zich in het komende jaar wel maar ook niet kunnen voordoen.
70%	1 keer per 1 – 2 jaar	4	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar zullen voordoen.
90%	1 keer per jaar of meer	5	Deze klasse wordt gehanteerd voor risico's waarvan het zeer waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar gaan voordoen.

Op basis van de ingevoerde risico's is een zogeheten risicosimulatie uitgevoerd. Wij doen dit met behulp van risicoanalyse software. Hiermee kunnen we met alle risico's die we lopen 100.000 keer doen alsof deze in meer of mindere mate optreden om zo nauwkeuring mogelijk in te kunnen schatten welke financiële buffer er op dit moment tenminste nodig is. We doen dit vooral omdat het reserveren van het maximale bedrag € 12.675.000 ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden.

Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages	
Percentage	Bedrag
5%	€ 3.952.000
25%	€ 4.564.000
50%	€ 5.252.000
75%	€ 5.960.000
90%	€ 6.588.000
95%	€ 6.958.000

Uit de tabel met zekerheidspercentages volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 6.588.000 (benodigde weerstandscapaciteit).

3. Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van de gemeente Barendrecht bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken.

Beschikbare weerstandscapaciteit	
Weerstand	Huidige capaciteit
Algemene reserve	€ 13.334.000
Totale weerstandscapaciteit	€ 13.334.000

4. Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 13.334.000}{€ 6.588.000} = 2.02$$

Het ratio weerstandsvermogen van de gemeente Barendrecht valt met 2.02 binnen klasse A, wat staat voor een uitstekend weerstandsvermogen.

Weerstandsnorm		
Klasse	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 – 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 – 1,4	Voldoende

Weerstandsnorm		
Klasse	Ratio	Betekenis
D	0,8 – 1,0	Matig
E	0,6 – 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

5. Kengetallen

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing in de begroting en het jaarverslag worden kengetallen opgenomen voor de netto schuldquote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de schuldratio, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit. Deze kengetallen maken het gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente.

Kengetallen	Realisatie 2021	Prognose 2022	Realisatie 2022
Netto schuldquote	90,5%	100,1%	85,2%
Netto schuldquote gecorrigeerd	90,5%	100,1%	85,2%
Solvabiliteitsratio	24,7%	23,8%	26,1%
Structurele exploitatieruimte	-3,7%	0,2%	-3,4%
Grondexploitatie	5,2%	4,8%	3,3%
Belastingcapaciteit	113,6%	100,1%	100,1%

De waarden van de kengetallen op de hieronder afgebeelde kengetallenmonitor zijn ingedeeld in 3 categorieën. Deze categorieën sluiten aan bij de landelijk vastgestelde signaleringswaarden. Categorie A is het minst risicovol, categorie C het meest.

Kengetal	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
Structurele exploitatieruimte begroting	>0%	0%	<0%
Belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

De **netto schuldquote** geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Omdat bij leningen er onzekerheid kan bestaan of ze allemaal terug worden betaald, wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden te berekenen. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast. In 2022 komt de schuldquote onder de 90% uit (categorie A). De berekening van de netto schuldquote ziet er als volgt uit:

bedragen * 1.000

Netto schuldquote		Realisatie	Prognose	Realisatie
		2021	2022	2022
Vaste schulden	+	127.696	117.676	116.835
Netto vlottende schuld	+	9.962	16.992	7.383
Overlopende passiva	+	20.778	20.779	22.653
Totale bruto schuld		158.436	155.447	146.871
Financiële activa (excl. kapitaalverstr. , leningen)	-	589	606	1.146
Financiële activa (verstrekte leningen)		31	0	19
Uitzettingen < 1 jaar	-	29.106	15.572	15.696
Liquide middelen	-	1.292	0	333
Overlopende activa	-	11.992	11.994	13.744
Totale netto schuld		115.457	127.275	115.952
Totale netto schuld gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		115.426	127.275	115.933
Totale saldo van baten (excl. mutatie reserves)		127.608	127.097	136.128
Netto schuldquote		90,5%	100,1%	85,2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		90,5%	100,1%	85,2%

De **solvabiliteit** geeft aan welk gedeelte van het bezit met eigen vermogen is gefinancierd. Dit is 25% voor 2022, wat betekent dat 75% met vreemd vermogen is gefinancierd.

bedragen * 1.000

Solvabiliteit	Realisatie	Prognose	Realisatie
	2021	2022	2022
Eigen vermogen	57.232	52.236	56.714
Totaal passiva	231.582	219.873	217.678
Solvabiliteit	24,7%	23,8%	26,1%

De **structurele exploitatieruimte** is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering en opbrengsten uit de onroerendezaakbelasting. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (inclusief rente en aflossingen van leningen) te dekken.

bedragen * 1.000

Structurele exploitatieruimte		Realisatie	Prognose	Realisatie
		2021	2022	2022
Saldo van baten en lasten	+	-2.437	-4.996	-518
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	4.338	5.100	4.777
Rekeningsaldo		1.901	104	4.259
Waarvan incidentele lasten en baten	-	6.586	-186	8.923
Structureel saldo		-4.685	290	-4.664
Totale saldo van baten (excl. mutatie reserves)		127.609	127.097	136.128
Structurele exploitatieruimte		-3,7%	0,2%	-3,4%

Het kengetal **grondexploitatie** geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Hoe lager het percentage hoe beter. Bij de grondexploitaties is sprake van een laag risico.

bedragen * 1.000

Grondexploitatie		Realisatie	Prognose	Realisatie
		2021	2022	2022
A. Bouwgronden in exploitatie	+	6.693	6.045	4.498
Totale bouwgronden		6.693	6.045	4.498
B. Totale saldo van baten (excl. mutatie reserves)	/	127.608	127.097	136.128
Grondexploitatie		5,2%	4,8%	3,3%

De **belastingcapaciteit** geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. Barendrecht op het landelijk gemiddelde met 100,1%.

bedragen * 1.000

Belastingcapaciteit		Realisatie	Prognose	Realisatie
		2021	2022	2022
A. OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	326	322	322
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	182	188	188
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	+	373	302	302
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	-	0	0	0
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde		881	812	812
E. Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in t-1	/	776	811	811
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde jaar er voor		113,6%	100,1%	100,1%

6. Ontwikkeling risicoprofiel Barendrecht

In deze paragraaf worden de belangrijkste trends en ontwikkelingen in relatie gebracht met de risico's van de gemeente. De gemeente kan onzekerheden positief beïnvloeden door investeringen en maatregelen te treffen. In deze paragraaf worden onzekerheden en risico's toegelicht en daarbij worden negatieve scenario's als input gebruikt.

Terwijl de invloed van de coronacrisis in onze omgeving begon af te nemen en het nieuwe normale leven zich leek te herstellen was daar in februari 2022 helaas de inval van Rusland in Oekraïne. De oorlog die nu een jaar later nog steeds in alle hevigheid gaande is kent verregaande gevolgen. Het menselijk leed, waaronder veel slachtoffers en een grote vluchtelingenstroom, is enorm en de ramp die zich daar aftekent neemt alleen maar toe. De spanningen tussen Rusland en het westen nemen vooralsnog alleen maar toe.

De oorlog en de hier opvolgende sancties die aan Rusland zijn en worden opgelegd raken uiteindelijk iedereen in meer of mindere mate. De beschikbaarheid en de hier aan gekoppelde prijsstijgingen van levensmiddelen, bouw-, grond- en brandstoffen spelen een hoofdrol in de gevolgen. Het leven is ontzettend duur geworden op alle vlakken. Begin 2023 lijkt de inflatie iets af te nemen maar tikt nog steeds historisch hoge waarden aan. Dit alles werkt ook door in de risico's die over de hele breedte zijn toegenomen.

Project de Stationstuinen

De risicoanalyse van het project de Stationstuinen en de invloed er van op het risicoprofiel van de gemeente over 2022 is nieuw in de top 10. De opgenomen risico's geven de impact aan zoals van toepassing in 2022, gekoppeld aan deze fase van het project. Deze gebiedsontwikkeling kent een lange doorlooptijd met meerdere fases met specifieke risico's. In de voorbereidingsfase ligt het risico vooral in de reeds gemaakte planvormingsactiviteiten zoals o.a. het plan-, reken-, tekenwerk en diverse onderzoeken die plaats moeten vinden en het maken en vastleggen van afspraken in overeenkomsten tussen ontwikkelaar, de gemeente en andere partijen. Reeds gemaakte planvormingskosten vormen in de huidige fase en risicoanalyse een belangrijk risico. Er spelen altijd risico's welke niet of beperkt beïnvloedbaar zijn maar waar je continu op moet anticiperen. Denk aan een stevige recessie of een ernstige verslechtering van de huizenmarkt. Hierover zijn in de voorbereidende fase afspraken gemaakt bij verschillende scenario's. Het is van groot belang om tenminste ieder kwartaal een actuele risicoanalyse op te leveren. Het spreekt voor zich dat het risico Stationstuinen zal fluctueren gaande het project.

Risico decentralisaties in het sociaal domein

Het doel van de decentralisaties in het sociaal domein (gestart in 2015) was/is om het beleid dichterbij de burgers te brengen en de zorg beter op de lokale behoeften af te stemmen. Inmiddels is duidelijk dat de verwachte effecten van de decentralisaties nog niet op orde zijn. Er is nog steeds sprake van een toenemend gebruik van de jeugdzorg en de maatschappelijke ondersteuning.

Decentraliseren in algemene zin is bedoeld om beter te voorzien in spreiding van bevoegdheden om zo het functioneren en presteren van het openbaar bestuur (en zijn beleid en regelgeving) te verbeteren. In praktijk blijkt dat de mate waarmee de gemeente inhoudelijk en financieel kan sturen maar beperkt is en/of zelfs weer is afgenomen. De stevige risico's die lokaal bestaan binnen de decentralisaties zijn hierdoor evengoed beperkt te beïnvloeden en blijven onveranderd stevig.

Bedrijfsvoeringsrisico's BAR Organisatie

De risico's die bestaan binnen de bedrijfsvoering organisatie zijn in 2022 wat toegenomen. Het goed beveiligen van gegevens en de regelgeving hieromtrent is sterk van invloed op de ontwikkeling van de risico's in dit cluster. Er moeten continu stappen worden gemaakt om beheersing op een hoog niveau te houden. Dit vraagt om investeringen en doorontwikkeling op veel bedrijfsvoering elementen. Denk hierbij onder meer aan nieuwe taken, het compliant worden, zijn en blijven ten aanzien van wijzigende en nieuwe wet- en regelgeving, het beschikbaar hebben en houden van de juiste competenties en de hoge eisen aan technische oplossingen en beveiliging van data. Het risico en de onzekerheid dat dit niet of maar beperkt haalbaar is, is reëel.

De arbeidsmarkt wordt gekenmerkt door schaarste op veel specialismen binnen alle domeinen en dwingt vaker tot kostbare inhuur. Het ziekteverzuim is nog steeds hoog. De beoogde prestaties in de dienstverlening staan hier door onder druk.

De project risico's voortvloeiend uit de op handen reorganisatie van de BAR-Organisatie zijn in deze analyse nog niet uitgewerkt omdat deze nog niet te kwantificeren zijn. Deze risico's treft u in volgende bestuurlijke verslaglegging onder project nieuwe organisaties 2024.

Risicocluster uitvoering wet- en regelgeving beveiliging data/informatie/gegevens/privacy

Dit risico hangt samen met de bedrijfsvoeringsrisico's BAR-organisatie. De gemeente draagt echter de wettelijke aansprakelijkheid. Er is sprake van een verhoogd risico door toename gebruik digitale technologie, online informatie, thuiswerken. De digitale dienstverlening gekoppeld aan de uitvoering van de wetten en regels blijft zich in rap tempo ontwikkelen. Deze digitale transformatie van de overheidsdienstverlening resulteert meer vraag van en naar medewerkers met ict-kennis en goed ontwikkelde digitale beheers vaardigheden. Het risico dat we niet volledig aan de wetten en regels kunnen voldoen en hierdoor schade oplopen is reëel.

Risicocluster uitvoering Jeugdwet- tekorten die ontstaan in de uitvoering van de Jeugdwet

Voor kinderen en jongeren onder de 18 jaar is er de jeugdwet. In deze wet is bijna alle zorg en ondersteuning geregeld voor deze groep. Het Rijk heeft de afgelopen jaren extra incidentele middelen voor de Jeugdzorg beschikbaar gesteld. Deze dekken de structureel toenemende kosten echter niet. Een verdere toename op aanspraak van Jeugdzorg blijft daarmee nog steeds een groot risico.

Schuldhelpverlening, bijzondere bijstand

De gemeente kent naast de risicoclusters m.b.t. de Jeugdwet en de Wmo meer open eind regelingen waarvoor risico's zijn geclusterd. De kans dat we in de open eind regelingen van dit cluster buiten de budgetten kunnen lopen is, nu het leven in 2022 veel duurder is geworden, toegenomen. Een groeiende groep inwoners en ondernemers zal naar verwachting een beroep gaan doen op ondersteuning bij het voorkomen/beperken van schulden en/of faillissement. De groep huishoudens die problemen hebben om rond te komen neemt toe en dit beperkt zich niet tot vooral de lage inkomens.

Bij gemeentelijke **projecten** worden risicoanalyses uitgevoerd. Hierbij worden scenario's geschetst van positief tot meest negatief. Deze scenario's zijn belangrijk om een bandbreedte voor het risicoprofiel op te kunnen stellen. De kans dat projecten vertraging oplopen of duurder uitpakken neemt momenteel toe.

De risico's m.b.t. de gevolgen van de **corona epidemie** zijn in 2022 afgenomen. De maatregelen zijn nagenoeg volledig afgeschaald met het uitblijven van een nieuwe grote besmettingsgolf. Het is wel duidelijk dat er op verschillende vlakken langzaam gevolgen zichtbaar worden in de samenleving. Het risico valt momenteel net buiten de top 10.

Bestuurlijke en financiële verhoudingen Rijk en decentrale overheden (risico Rijksbijdrage gemeentefonds)

Er is sprake van een (toegenomen) disbalans tussen financiële en bestuurlijke verhoudingen tussen Rijk en decentrale overheden. Onder andere de schommelingen in de bijdragen van het gemeentefonds en onzekerheid over de toekomst van de verdeling van het gemeentefonds is onduidelijk vormt een risico. Dit risico valt momenteel net buiten de top 10.

Verbonden partijen

Risico's van bijna alle risicodragende verbonden partijen zijn en worden in de loop van 2022 en 2023, in één cluster samengevoegd gerelateerd aan paragraaf verbonden partijen. Voor de verbonden partijen wordt één risicoprofiel opgesteld. Over 2022 komt dit clusterrisico niet terug in de top 10. Uitzondering hierop vormt nu nog de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond welke nu nog onderdeel is van het cluster risico decentralisaties en de uitvoering van de Jeugdwet, welke prominent aanwezig zijn in de top 10. Het risico van de gemeenschappelijke regeling Nieuw Reijerwaard is momenteel niet negatief van invloed op de benodigde weerstandscapaciteit.

3. § Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

In de openbare ruimte zijn wegen, civiele kunstwerken, openbare verlichting, riolering, groen, straatmeubilair en speelvoorzieningen onze kapitaalgoederen. Het beheer ervan is de verantwoordelijkheid van de gemeente. Om veilig gebruik en langjarige instandhouding te verzekeren, is onderhoud nodig (dagelijks, planmatig en vervanging).

Kapitaalvernietiging moet worden voorkomen. De onderhoudskosten per kapitaalgoed zijn in beheerplannen opgenomen. Onderstaande tabel toont welke beheerplannen er zijn inclusief het gemeentelijk beleid.

Beheerplan	Jaar van vaststelling	Jaar van herziening	Financiële reserve/voorziening	Gemeentelijk beleid
Wegen, fiets- en voetpaden	2022	2026	Nee	- Beheerplan Wegen 2022-2026 (2022) - Integrale Visie Openbare Ruimte (2008).
Civiele Kunstwerken	2020	2025	Nee	
Groen en Recreatie gebieden	2020	2023	Nee	- Bomenverordening (2013). - Groenbeleidsplan 'Barendrecht ziet groen' (2008). - Integrale Visie Openbare Ruimte (2008).
Openbare verlichting	2020	2025	Nee	- Appendix duurzaamheid (2013). - Beleidsplan openbare verlichting (2004).
Speelvoorzieningen	2020	2023	Nee	- Speelruimteplan 2010-2020 (2009). - Notitie schoolpleinen (2013).
Straatmeubilair en Verkeersvoorzieningen	2015	2023	Nee	- Parkeernota Barendrecht (2008). - Algemene Plaatselijke Verordening (APV).
Riolering	2017	2023	Ja	- Het Gemeentelijk Rioleringsplan 2018-2022.
Waterhuishouding	2020	2025	Nee	- Nota bodembeheer en bodemkwaliteitskaart van gemeente Barendrecht.
Accommodaties			Ja	- Kadernota Vastgoed (2014). - Integraal HuisvestingsPlan (IHP) 2016.

Wegen, fiets- en voetpaden (verhardingen)

Wegen, fietspaden, trottoirs etc. hebben een cruciale functie in de samenleving. Beheer van onze infrastructuur is dan ook een van onze kerntaken. Met periodieke inspecties en lokale metingen verkrijgen we informatie over de kwaliteit van onze wegverharding. Met een geautomatiseerd beheerprogramma vertalen we deze informatie naar klein en groot wegonderhoud. Op verschillende locaties in de gemeente is in 2022 bestrating vervangen (bijv. voetpaden Vlietweg en Hoefslag, middenplein Tjalk), zijn voetpaden opnieuw bestraat, is het noordelijke fietspad Buitenlandse Baan omgevormd naar halfverhardingspad en zijn wegen opnieuw geasfalteerd (bijv. (fiets-/voetpad De Bongerd, fietspad Harplaan en Avenue Carré westzijde, rotonde Hamburg/Rostock). Ook is in 2022 het nieuwe beheerplan Wegen 2022-2026 vastgesteld.

Civiele kunstwerken

Bruggen, tunnels en grondkerende constructies verdelen we in categorieën. A-categorie civiele kunstwerken (maatschappelijk het meest belangrijk) inspecteren we minimaal 1x per 3 jaar. De B-categorie 1x per 5 jaar en de C-categorie kunstwerken schouwen we 10-jaarlijks. Deze volgorde passen we ook toe bij het vaststellen van onderhoudsmaatregelen en vervanging. Naast kleine reparaties zijn in 2022 bij verschillende bruggen dekplanken vervangen of is een nieuwe slijtlaag aangebracht. Ook zijn diverse civiele kunstwerken opnieuw geschilderd.

Openbaar groen

Barendrecht is een groene gemeente. Ons groen zorgt voor een leefbare en gezonde omgeving voor onze inwoners. Ons groenbeheer is daarom gericht op duurzame instandhouding waarbij we onkruid bestrijden, beplanting snoeien, hagen knippen en gras maaien. Daarnaast vervangen we dode, niet aangeslagen of beschadigde beplanting en bomen. Vanuit de zorgplicht is ook in 2022 weer een deel van onze bomen

geïnspecteerd. Geadviseerde maatregelen (snoeien, kappen, nader onderzoek etc.) voerden we uit. Ook plantten we verspreid over de gemeente diverse bomen aan (gestart met uitvoering motie 'Groene Parels').

Openbare verlichting

Goede openbare verlichting is van groot belang qua beleving en veiligheid van de openbare ruimte. Onveilige situaties en storingen proberen we daarom zo snel mogelijk op te lossen. Afgelopen jaar zijn zo'n 350 armaturen vervangen door nieuwe, duurzame ledarmaturen (zo zijn de bedrijventerreinen Bijdorp en Reijerwaard volledig voorzien van nieuwe ledverlichting evenals de Portlandse Baan).

Speelvoorzieningen

Speelplaatsen zijn de ontmoetingsplekken voor jong en oud. Om de veiligheid ervan te borgen, inspecteren wij de speelvoorzieningen 4x per jaar. Een gemiddelde speelplek gaat ongeveer 12 jaar mee. In 2022 zijn 15 plekken opnieuw ingericht, waaronder Alkmaardermeer en Mozartstraat. Alle plekken zijn integraal en in samenspraak met de gebruikers en buurtbewoners ingericht.

Straatmeubilair

Straatmeubilair zijn banken, fietsenrekken, hekwerken, afvalbakken etc. Het onderhoud richt zich op schoon, heel en veilig. Verspreid over de gemeente is straatmeubilair vervangen omdat het niet meer te repareren was of de technische levensduur was bereikt.

Riolering

Riolering heeft als doel het beschermen van de volksgezondheid, de kwaliteit van de leefomgeving, de bodem en het grond- en oppervlaktewater. Wij zijn daarom verantwoordelijk voor het verzamelen van stedelijk afvalwater en hemelwater. Het beheerbeleid van onze riolering is verankerd in het Gemeentelijk Rioleringsplan GRP 2018-2022 en de kosten worden gedekt binnen de rioolheffing. Daarnaast bouwen we een voorziening op voor toekomstige vervangingsinvesteringen. In 2022 is ca. 43 km. riolering gereinigd waarvan 18 km ook is geïnspecteerd. In het hoofdriool zien we weinig verstoppingen en calamiteiten. Wel hebben we te maken met relatief veel wortelingroei in kolk- en huisaansluitingen. Ook constateren we veel scheuren in gres-riolering. Verder is verspreid over Barendrecht riolering vervangen (onder andere Centrum, Achterom, Vlietweg en Voordijk). Daarnaast is het project 'rioolrenovatie 2021' afgerond. Er zijn aanpassingen aan het riool uitgevoerd in de Oranjewijk ter vermindering van wateroverlast. Om inzicht in grondwaterstanden te vergroten, is een nieuw grondwatermeetnet aangebracht en opgeleverd. Wat betreft gemalen zijn in het afgelopen jaar diverse rioolpompen vervangen, een aantal drukrioleringsclusters gerenoveerd, verschillende deelrenovaties uitgevoerd en diverse terreinindelingen geoptimaliseerd. Tevens is een nieuw onderhouds-managementsysteem geïmplementeerd. Hierdoor ontstaat meer inzicht in de status van de pompinstallaties en kan het onderhoud doelmatiger uitgevoerd worden. De afspraken met het waterschap over het transport en zuiveren van afvalwater zijn geactualiseerd. In november is daartoe het afvalwaterakkoord door beide partijen ondertekend.

Afvalinzameling

De (ondergrondse) container is onderdeel van de openbare ruimte (onroerende goederen) en komt als investering ten laste van de gemeente. De N.V. BAR Afvalbeheer faciliteert de gemeente in de aanschaf, plaatsing en het onderhoud van de ondergrondse containers. In 2022 is er besloten om een onderhouds- en vervangingsplan op te stellen. Het meerjarige vervangingsplan van ondergrondse containers en afzetcontainers van het afvalaanbiedstation is opgenomen in de begroting vanaf 2023. Door de inhaalslag in het onderhoud van ondergrondse containers in 2021, is er in 2022 minder onderhoud noodzakelijk geweest.

Waterhuishouding

Op basis van kwaliteits- en kwantiteitsmetingen van de baggeraanwas bepalen we welke gemeentelijke watergangen worden gebaggerd. Het waterschap baggert haar eigen watergangen, maar als de aanliggende grond van de gemeente is, heeft de gemeente ontvangstplicht. Wij betalen dan ook voor het transport en de afvoer van deze bagger. Als gevolg van beperkingen rondom baggerafzet (strenger overheidsbeleid voor stoffen als PFAS, fosfor en ijzer) was het complex en tijdrovend om in 2022 bagger kwijt te raken bij de reguliere stortplaatsen. Hierdoor is het niet gelukt om alle geplande baggerwerkzaamheden in 2022 af te ronden. Beschoeiingen vervangen we op basis van inspecties waarbij de constructieve veiligheid vaak doorslaggevend is. Op diverse plaatsen is in 2022 beschoeiing vervangen (o.a. begraafplaats Scheldestraat). In alle watergangen zijn gefaseerd rietvegetaties en waterplanten verwijderd (ecologie).

Onderhoud openbare ruimte

De uitgaven voor het onderhoud van de openbare ruimte in 2022 zijn als volgt:

onderhoud openbare ruimte	2022
groen	3.121.147
riolering	1.803.509
wegen	1.589.869
straatreiniging	860.331
water	683.730
openbare verlichting	653.418
kunstwerken	129.672
gladheidsbestrijding	19.764
totaal	8.861.439

Accommodaties

Uitgangspunt voor het beheer en het onderhoud van de gemeentelijke accommodaties is het (blijven) bieden van een hoogwaardig voorzieningenniveau, met kwalitatief goede accommodaties. Met deze accommodaties faciliteert de gemeente beleidsdoelstellingen op het gebied van onderwijs, sport, cultuur, welzijn, etc. Het onderhoud is verdeeld in planmatig-, dagelijks- en storingsonderhoud. Het planmatig onderhoud richt zich op het voldoen aan conditiescore 3 (redelijk/schoon heel en veilig) en uiteraard aan de vigerende wet- en regelgeving. Om schommelingen in uitgaven voor planmatig onderhoud te compenseren is er een reserve onderhoud gebouwen.

Dagelijks onderhoud is onderhoud dat vooraf niet voorzien kan worden en meestal door gebruikers gemeld wordt, ook wel meldingonderhoud genoemd. Onvoorziene kostbare storingen en of wijzigingen in de bouwregelgeving kunnen grote invloed hebben op het budget dagelijks onderhoud. Voor ieder gemeentelijk gebouw is een meerjarenonderhoudsprognose (MJOP) opgesteld. met "Conditie score 3" conform de NEN 2767.

Conditie score	Omschrijving conditie	Toelichting
1	Uitstekend	Incidenteel geringe gebreken
2	Goed	Incidenteel beginnende veroudering
3	Redelijk	Plaatselijk zichtbare veroudering. Functievervulling van gebouw- en installatiedelen niet in gevaar
4	Matig	Functievervulling van bouw- en installatiedelen in gevaar
5	Slecht	De veroudering is onomkeerbaar
6	Zeer slecht	Technisch rijp voor sloop

De gemeente streeft ernaar een voorbeeldfunctie te vervullen als het gaat om duurzaamheid en energiebesparing. Ook vanuit de wet Milieubeheer dienen we duurzame maatregelen toe te passen. De toepassing van duurzame maatregelen combineren wij, indien mogelijk, met planmatig en dagelijks onderhoud. Wanneer vanuit (veranderde) wet- en regelgeving aanpassingen nodig zijn, treden wij in overleg met gebruikers en/of (mede)eigenaren. Op deze wijze geven wij invulling aan participatie. In dit jaar zijn wij verder gegaan met de integratie van beleid en uitvoering op het gebied van duurzaamheid en energiebesparing. Bij diverse accommodaties zijn hiervoor maatregelen getroffen. Daarnaast is gewerkt aan een plan voor het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed.

Kerncijfers paragraaf kapitaalgoederen

Onderdeel	Onderdeel	Aantal	Eenheid
Gemalen	Bergbezinkvoorziening	1	stuks
Gemalen	CVK	9	stuks
Gemalen	Drukriool	223	stuks
Gemalen	Groot gemaal (droog)	2	stuks
Gemalen	Groot gemaal (nat)	60	stuks
Gemalen	Oppervlaktewatergemaal	3	stuks
Groen	Boom	23.068	stuks
Groen	Cultuurbeplanting	327.487	vierkante meter
Groen	Gras	2.115.351	vierkante meter
Groen	Haag	54.674	vierkante meter
Groen	Natuurlijke beplanting	235.130	vierkante meter
Kunstwerken	Fiets-voetbruggen	101	stuks
Kunstwerken	Overige kunstwerken	207	stuks
Kunstwerken	Verkeersbruggen/viaducten	45	stuks
Openbare verlichting	Armatuur	13.369	stuks
Openbare verlichting	Lamp	13.556	stuks
Openbare verlichting	Lichtmast	12.991	stuks
Riolering	Drukriolering	61.130	streckende meter
Riolering	Rioolput	8.831	stuks
Riolering	Rioolvoorziening	2	stuks
Riolering	Vrijvervalleiding	340.318	streckende meter
Spelen	Kunstmatige valondergrond	7.209	vierkante meter
Spelen	Schoolpleinen	17	stuks
Spelen	Speel en sportplekken	274	stuks
Spelen	Speeltoestellen	1.568	stuks
Verkeer	Markering	2.905.874	vierkante meter
Verkeer	Verkeersbord	5.164	stuks
Verkeer	Verkeersteken (paal / drager)	3.831	stuks
Water	Natuurlijke oever	29.690	streckende meter
Water	Natuurvriendelijke Oever	4.379	streckende meter
Water	Oeverbeschoeiing	89.789	streckende meter
Water	Watergang	732.815	vierkante meter
Wegen	Asfalt	792.052	vierkante meter
Wegen	Bestrating	1.861.615	vierkante meter
Wegen	Goot	4.203	streckende meter
Wegen	Kolken	32.336	stuks
Wegen	Overige verharding	29.727	vierkante meter

4. § Financiering

Algemeen

In deze financieringsparagraaf beschrijven wij in hoeverre de plannen en acties, die wij in de begroting 2022 hebben beschreven, zijn uitgevoerd. Naast de onderwerpen welke verplicht deel uit maken van de financieringsparagraaf, nemen wij u mee in een aantal ontwikkelingen die van belang zijn voor een goede uitvoering van de treasuryfunctie.

Treasurystatuut

De wettelijke kaders rondom de financieringsfunctie zijn vastgelegd in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Beheersing van de financiële risico's speelt daarin een belangrijke rol. De uitwerking van deze kaders zijn vastgelegd in de financiële verordening 2018 en het treasurystatuut 2018.

Renterisicobeheer

Risicobeheersing vormt één van de pijlers van de Wet Fido. Voor de bepaling van de renterisico's die verbonden zijn aan de uitvoering van de treasuryfunctie zijn twee normen verplicht gesteld: De rente-risiconorm heeft betrekking op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar en de kasgeldlimiet op leningen met een looptijd tot maximaal 1 jaar. Het doel van deze normen is om de budgettaire risico's als gevolg van rentestijging te beperken.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet heeft de wetgever een norm gesteld voor het maximum bedrag aan kortlopende middelen (looptijd tot maximaal een jaar) waarmee de gemeente haar activiteiten mag financieren. Het doel van deze limiet is het risico te voorkomen dat fluctuaties van de korte rente direct grote impact hebben op de rentelasten tijdens het boekjaar. Wanneer in drie opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden, dient dit te worden gemeld bij de toezichthouder, de Provincie, inclusief een plan om weer te voldoen aan de kasgeldlimiet.

In onderstaand overzicht is de toetsing van de kasgeldlimiet voor het jaar 2022 opgenomen.

Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)

Omvang begroting per 1-1-2022	€ 117.192
	8,50%
Kasgeldlimiet in bedrag	€ 9.961

Omschrijving	bedragen x 1.000 euro			
	1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.
Totaal vlottende schuld	4.333	8.000		
Totaal vlottende middelen	5.471	9.191	12.622	7.886
Gemiddeld saldo schuld (+) of overschot (-)	-1.138	-1.191	-12.622	-7.886
Kasgeldlimiet	9.961	9.961	9.961	9.961
Ruimte onder kasgeldlimiet	11.099	11.152	22.583	17.847

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel de risico's te beperken van een toekomstig stijgende kapitaalmarktrente bij herfinanciering (van aflossingen op bestaande leningen) en renteherzieningen op bestaande langlopende leningen.

Door toepassing van deze norm ontstaat een goede spreiding van de langlopende leningenpositie, waardoor dit renterisico gelijkmatig over de jaren wordt verdeeld. Jaarlijks komt maximaal 20% van het begrotingstotaal in aanmerking voor herfinanciering en/of renteherziening. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar wordt aangepast. Onder herfinanciering verstaan we het afsluiten van nieuwe leningen ter vervanging van bestaande financieringen en/of aflossingen op de bestaande leningenportefeuille.

In het volgende overzicht geven wij u een beeld van de renterisico's voor de vaste schuld, waarin zichtbaar is dat we ook dit jaar onder de renterisiconorm zijn gebleven.

RENTERISICONORM EN RENTERISICO'S VAN DE VASTE SCHULD

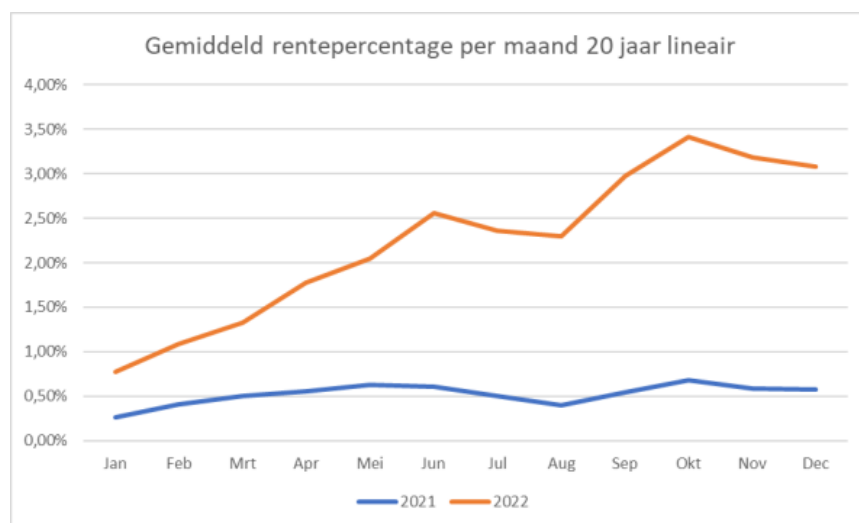
(bedragen x 1.000)

Renterisico op vaste schuld		2022
1. Netto renteherziening op vaste schuld		
2. Betaalde aflossingen		10.862
3. Renterisico op vaste schuld (1+ 2)		10.862
Renterisiconorm		
4a. Begrotingstotaal 2022		117.192
4b. Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage		20%
4. Renterisiconorm		23.438
Toets Renterisiconorm		
5a Ruimte onder renterisiconorm (4 - 3)		12.576

Renteontwikkeling

Renteontwikkelingen op de kapitaalmarkt zijn belangrijk vanwege de risico's die ze voor ons in kunnen houden. Wij volgen de renteontwikkelingen daarom ook nauwlettend. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de informatie van geldverstrekkers, waarbij we op ieder moment van de dag de ontwikkelingen volgen. Als gevolg van de oorlog tussen Rusland en Oekraïne en daarmee samenhangende inflatie, heeft de Europese Centrale Bank gedurende 2022 de officiële tarieven een aantal malen verhoogd. Daardoor zijn zowel de korte als lange rente gestegen.

In onderstaande tabel geven wij u inzicht in het renteverloop van lineaire leningen met een looptijd van 20 jaar in de jaren 2021 en 2022. Af te lezen is dat de rente in 2022 een sterk oplopende trend laat zien.



Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

Algemeen

De financieringsbehoefte van de gemeente is afhankelijk van diverse factoren welke de inkomende en uitgaande kasstromen beïnvloeden, zoals de investeringsplanning, de inkomsten en uitgaven van grondexploitaties en mutaties in de geldleningenportefeuille. We maken gebruik van een liquiditeitsplanning om zicht te krijgen en houden op de financieringsbehoefte.

Leningenportefeuille

In maart 2022 hebben wij een (tijdelijk) liquiditeitstekort gefinancierd met een kortlopende lening. In 2022 zijn, in tegenstelling tot de verwachte financieringsbehoefte in de begroting 2022, geen langlopende leningen afgesloten en is de totale omvang van onze leningenportefeuille verder afgenomen. De reden hiervoor is de achterblijvende investeringsplanning en de ontvangst van de WBI-subsidie Stationstuinen eind 2021 van € 12,5 miljoen. In onderstaand overzicht is het verloop van de opgenomen langlopende leningen zichtbaar. Het

gemiddelde van de rente (op basis van de stand per 1 januari) op langlopende leningen is gedaald naar 1,31 % in 2022 ten opzichte van 1,63% in 2021.

Overzicht Langlopende Leningen (bedragen x 1.000)					
	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
Stand leningen	127.696	116.834	124.090	121.749	112.321
Nieuwe lening	0	18.160	8.824	2.177	60
Reguliere aflossingen	10.862	10.904	10.215	10.215	9.386
Nieuwe aflossingen	0	0	950	1.390	1.500

De cursief weergegeven bedragen betreffen de geprognostiseerde nieuwe leningen en aflossing o.b.v. de begroting 2023.

Verstreckte leningen

In onderstaand overzicht hebben wij de leningen die aan derden zijn verstrekt in beeld gebracht. In 2022 zijn geen nieuwe leningen verstrekt en is door alle geldnemers op tijd voldaan aan de rente- en aflossingsverplichtingen van de lopende leningen.

Kredietrisico op verstrekte leningen				
Naam geldnemer (bedragen x 1.000)	%	Saldo uitzetting 31-12-2021	Mutaties in 2022	Saldo uitzetting 31-12-2022
Spruit B.V.	3,00	3	-2	1
BAR-Organisatie	n.v.t.	31	-12	19
Totaal verstrekte gelden		34	-14	20

Liquiditeitsplanning

Om de treasuryfunctie adequaat te kunnen invullen is de beschikbaarheid van juiste, tijdige en volledige financiële informatie van essentieel belang. Met behulp van een betrouwbare liquiditeitsplanning krijgen wij een goed beeld van de te verwachten inkomsten en uitgaven en de mogelijke financieringsbehoefte. Het verloop van de inkomsten en uitgaven van investeringen en grondexploitaties blijft echter lastig te voorspellen. Continue verbetering van de sturing op de uitgaven en inkomsten is daarom nog steeds een aandachtspunt.

Renteomslag

In de paragraaf financiering van de begroting 2022 heeft u inzicht gekregen in de rentelasten en het renteresultaat. Ook de manier waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, programma's en taakvelden hebben wij daarin beschreven. Bij de begroting 2022 is de omslagrente vastgesteld op 1,0%. Het werkelijke percentage voor 2022 is 0,81%, zoals in onderstaand overzicht te zien is.

Schema rentetoerekening			
a1.	Externe rentelasten over lange financiering	+/+	1.666.890
a2.	Externe rentelasten over korte financiering	+/+	-14.077
b1.	Externe rentebaten over lange financiering	-/-	1.021
b2.	Externe rentebaten over korte financiering	-/-	31.592
	Saldo rentelasten en rentebaten		1.620.200
c1.	Rente die doorberekend wordt aan de grondexploitaties	-/-	150.207
c2.	Rentelast projectfinanciering die doorgerekend wordt aan betreffende taakveld	-/-	0
c3.	Rentebaat projectfinanciering die doorgerekend wordt aan betreffende taakveld	+/+	0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		1.469.993
d1.	Rente over het eigen vermogen	+/+	0
d2.	Rente over voorzieningen	+/+	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		1.469.993
e.	Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	1.642.060
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury		-172.067

Toe te rekenen rente	1.469.993
Boekwaarde per 1-1-2022	181.877.724
Gemiddelde rente	0,81%

Garantstelling

In het verleden zijn regelmatig garantstellingen geweest voor leningen aan derden. Met het oog op de financiële risico's die de gemeente hierbij loopt, gaan wij terughoudend om met het honoreren van deze aanvragen. Alleen als het maatschappelijk belang ermee gediend is en er voldoende zekerheden gesteld worden, wordt een garantie verleend. Per 31 december 2022 is het totaal van de directe garantstellingen € 10.529.875. Het totaal van de garantstellingen met een achtervangfunctie via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw is € 60.651.784. Het risico dat de gemeente loopt bij deze garantstellingen is meegenomen in de berekening van ons weerstandvermogen.

Kas -en relatiebeheer

Wat betreft het kasbeheer hanteren we al een aantal jaren de volgende uitgangspunten:

- het aantal bankrelaties en bankrekeningen wordt zoveel mogelijk beperkt;
- dagelijks worden de liquiditeitsoverzichten onderhouden.

De Rabobank is onze huisbankier en de BNG is van overheidswege een relatie. In beide gevallen is sprake van een goede relatie, waarbij wederzijds vertrouwen een belangrijke rol speelt. Verschillende kredietverstrekkers geven regelmatig adviezen over het aantrekken en uitzetten van gelden. Ook in 2022 is gebruik gemaakt van de verschillende adviserende instanties, om op die manier optimaal te kunnen profiteren van de beschikbare financiële instrumenten. In ons treasurystatuut hebben wij de administratieve organisatie, interne controle en informatievoorziening uitvoerig beschreven.

Schuldpositie

In 2022 zijn de langlopende leningen met € 10,9 miljoen afgenomen en de kortlopende leningen met € 5,0 miljoen afgenomen, zoals in onderstaand kasstroomoverzicht te zien is. De voornaamste reden voor de afname van de leningenportefeuille is het achterblijven van de investeringsplanning en de ontvangst van de WBI-subsidie Stationstuinen van € 12,5 miljoen eind 2021. Operationeel was er een overschot van € 14,9 miljoen waar een afname aan financiering van € 15,9 miljoen tegenover staat. Het monitoren van de schuldpositie vinden we van belang en houdt de komende jaren onze aandacht. Gezien de investeringsplanning en de woningbouwplannen is de verwachting dat de schuldpositie in de komende jaren zal toenemen. Gezien de schuldquote én de renterisico's is bewaking van de schuldpositie noodzakelijk.

Kasstroomoverzicht		
Omschrijving	mutatie in 2022	
	+	-
Operationeel		
Financiële vaste activa		545.327
(Im)materiële vaste activa		362.319
Voorraden (grondexploitaties)	2.193.725	
Uitzettingen looptijd korter dan 1 jaar	13.410.031	
Overlopende activa		1.751.038
Eigen vermogen/resultaat voor bestemming		517.820
Voorzieningen		1.820.403
Nog te betalen bedragen	2.420.457	
Overlopende passiva	1.875.483	
1 Subtotaal operationeel	19.899.696	4.996.907
2 Saldo operationeel (overschot)		-14.902.789
Financiering		
Kortlopende leningen		5.000.000
Langlopende leningen		10.861.790
3 Saldo financiering (afname)		15.861.790
4-3-2 Saldo operationeel + financiering		959.001
Mutatie liquide middelen in 2022		959.001

EMU-saldo

Het EMU-saldo is het saldo van inkomsten en uitgaven op transactiebasis in een bepaalde periode. Eenvoudig gezegd geeft het EMU-saldo aan of er in een bepaald jaar met reële transacties meer geld uitgegeven is dan er in dat jaar is binnengekomen. Het EMU-saldo is daarmee een indicatie voor de ontwikkeling van de liquiditeits- en financiële positie (eigen vermogen en schulden) van gemeente(n). Het EMU-saldo van gemeenten draagt bij aan het totale saldo in Nederland. Om de afzonderlijke decentrale overheden een beeld te geven wat dit voor hen betekent, publiceert het Ministerie BZK in lijn met de Wet Houdbaarheid overheidsfinanciën (Wet Hof) individuele EMU-referentiewaarden. Een individuele EMU-referentiewaarde betreft geen norm, maar een indicatie van het aandeel dat een provincie of gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft. Voor de gemeente Barendrecht is voor 2022 een referentiewaarde van € 4.477.000 als negatief EMU-saldo berekend. In 2022 heeft Barendrecht deze referentiewaarde niet overschreden.

Overzicht EMU-saldo	2022
(Im)materiële vaste activa	-362.319
Voorraden (grondexploitaties)	2.193.725
Eigen vermogen/resultaat voor bestemming	-517.820
Voorzieningen	-1.820.403
Totaal EMU-saldo	-506.817

- = tekort en + = overschot

5. § Bedrijfsvoering

GR BAR-organisatie

De bedrijfsvoering wordt vanaf 1 januari 2014 door de GR BAR-organisatie uitgevoerd. Voor een toelichting op de bedrijfsvoering verwijzen wij u naar de jaarstukken 2022 van de GR BAR-organisatie

Onderdeel van de paragraaf bedrijfsvoering is de rapportage over informatieveiligheid:

Informatieveiligheid

1. Inleiding/aanleiding:

a) VNG resolute "Informatieveiligheid, randvoorwaarde voor de professionele gemeente"

Met de VNG resolute "Informatieveiligheid, randvoorwaarde voor de professionele gemeente" van 2013 hebben de gemeenten afgesproken de Baseline Informatieveiligheid Gemeenten (BIG) te implementeren. De BIG is de kern van de verantwoording over informatieveiligheid aan de gemeenteraad. De horizontale verantwoording bestaat uit de zelfevaluatie, en IT-audit, en verklaring van het college van burgemeester en wethouders en een passage over informatieveiligheid in het jaarverslag.

Van BIG naar BIO

Vanaf 1 januari 2020 is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) van kracht. De BIO vervangt de bestaande baselines informatieveiligheid voor Gemeenten, Rijk, Waterschappen en Provincies. Van BIG, BIR, BIR2017, IBI en BIWA naar BIO. Hiermee ontstaat één gezamenlijk normenkader voor informatiebeveiliging binnen de gehele overheid, gebaseerd op de internationaal erkende en actuele ISO normatiek.

b) Verantwoordingsverplichting ENSIA

Om aan te tonen dat de gemeente Barendrecht werkt in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving, interne regels en gedragscodes worden gemeenten sinds 2017 jaarlijks onderworpen aan de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information) audit. Deze ENSIA-audit bestaat uit een zelfevaluatie over de mate waarin de gemeente voldoet aan de afspraken in de BIO, en horizontale verantwoording aan de gemeenteraad en een verticale verantwoording aan de landelijke toezichthouders zoals LOGIUS (DigiD) en het ministerie (inspectie) van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (Suwinet).

2. IB-beleid, doelstellingen en afspraken

Gemeenten beschikken over uiterst gevoelige informatie van burgers en hebben zowel de wettelijke als morele plicht om daar zorgvuldig mee om te gaan. Het college van burgemeesters en wethouders van de gemeente Barendrecht draagt als eigenaar van gemeentelijke informatieprocessen en (informatie)systemen de politieke verantwoordelijkheid voor een passend niveau van informatieveiligheid en privacybescherming. 100%-veilig bestaat niet. Risico's worden doelbewust en proactief geaccepteerd en beheerst. Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Barendrecht stelt, op basis van landelijke en Europese wet- en regelgeving en landelijke normenkaders zoals de BIO, de kaders ten aanzien van informatieveiligheid en privacybescherming voor de gemeente vast. De belangrijkste gemeentelijke informatiebeveiligingsdoelstellingen zijn:

- Het zorgvuldig omgaan met informatie en deze gegevens beschermen ten onrechtmatige toegang en/of misbruik en/of manipulatie.
- Het waarborgen van de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van deze (persoons)gegevens en de continuïteit van de dienstverlening van de gemeente Barendrecht.
- Het voldoen aan wet- en regelgeving.
- Het beheersen van risico's.

Het informatiebeveiligingsbeleid van de gemeente Barendrecht bevat de kaders voor het treffen en onderhouden van een samenhangend pakket van maatregelen teneinde de betrouwbaarheid (beschikbaarheid, integriteit, vertrouwelijkheid en controleerbaarheid) van de informatievoorziening te waarborgen.

Het informatiebeveiligingsbeleid van de gemeente Barendrecht is gebaseerd op de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).

3. Algemeen beeld en resultaten afgelopen periode

Informatieveiligheid reikt veel verder dan het implementeren van technische informatie-beveiligingsmaatregelen. Het is namelijk een groot misverstand om te denken dat informatieveiligheid iets technisch is.

4. Beheersmaatregelen IB

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste beheersmaatregelen die bijdragen aan het realiseren van de IB-doelstellingen van de gemeente Barendrecht:

- a) Creëren van Opzet op de BIO-normering en op delen het Bestaan;
- b) Verbeterplan BMC (o.a. beschikbaar stellen van structureel budget en opzetten en inrichten van een team Informatieveiligheid en Privacy (I&P);
- c) Het creëren van bewustzijn binnen de organisatie door regelmatig op intranet te communiceren over informatieveiligheid;
- d) In 2022 hebben de CPO, ISO en Privacy Officer meerdere verwerkingsovereenkomsten beoordeeld/ opgesteld, inclusief het voeren van de gesprekken met leveranciers en externe partijen hierover.
- e) Het adviseren bij en het opstellen van het pakket van eisen rondom informatieveiligheid en privacybescherming bij inkoop trajecten;
- f) Wet Politie Gegevens (WPG)-audit;
- g) Verbeterplan opgesteld naar aanleiding van audit Suwinet;
- h) Bewustwordingsprogramma 2023;
- i) Beleid Incidentmanagement vastgesteld;
- j) Beleid op Logging en Monitoring vastgesteld;
- k) Beleid Logische Toegangsbeveiliging vastgesteld;
- l) Authenticatiebeleid vastgesteld;
- m) Wijzigingsbeleid (Changemanagement) vastgesteld;
- n) Op technisch gebied veel maatregelen genomen;
- o) 8 puntenplan van het Nationaal Cyber Security Centrum (NCSC);
- p) IT Audit Deloitte op Key2Financien.

5. Realisatie doelstellingen IB-beleid (effectiviteit beheersmaatregelen en risico's)

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste IB-doelstellingen die zijn gerealiseerd:

- a) De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) is in 2022 verder geïmplementeerd binnen de gemeente Barendrecht, op gebied van de Opzet.
- b) Het beoordelen en afhandelen van datalekmeldingen en informatiebeveiligingsincidenten (inclusief de vertrouwelijke cyberdreigingen overeenkomstig het Traffic Light Protocol (TLP4) afkomstig van de informatiebeveiligingsdienst voor gemeenten" (IBD).
- c) Het adviseren van het (lijn)management/proceseigenaren over de implementatie van informatiebeveiligings- en privacybeschermende beheersmaatregelen voor hun verantwoordelijkheidsgebieden.
- d) De ISO/Coördinator ENSIA heeft samen met de domeindeskundige medewerkers van de verschillende afdelingen (ICT, HRM, Backoffice, Sociaal Domein, informatiemanagement) over het jaar 2022 de zelfevaluatie ENSIA uitgevoerd.

6. Incidenten(afhandeling)

Cybercriminaliteit heeft de laatste jaren en grote vlucht genomen en geen enkele overheidsorganisatie ontkomt aan pogingen van onbevoegden om informatie buit te maken of om de bedrijfsvoering te verstoren. Cybercriminaliteit is inmiddels "big business" en een serieus verdienmodel voor criminelen. Daarmee is een permanente wedloop ontstaan tussen het implementeren en in stand houden van informatiebeveiligingsmaatregelen en de innovatie in het hacken van organisaties. Ook gemeenten worden hiervan het slachtoffer en staan bloot aan deze cyberdreigingen. We ervaren binnen de gemeente Barendrecht een toename van het aantal cybercrime dreigingen/aanvallen. Helaas betreft het voorkomen van onrechtmatige toegang (door cyberaanvallen/hacking/fraude/ondermijnende activiteiten) tot onze gegevens en het treffen van passende beveiligingsmaatregelen en bewegend doel, waardoor we nooit "klaar" zijn. De dreigingen, kwetsbaarheden en technische mogelijkheden veranderen namelijk constant.

7. Doorkijk prioriteiten voor 2023 informatieveiligheid

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de belangrijkste IB-doelstelling voor 2023. Voor informatieveiligheid zijn de prioriteiten:

- Ontvlechting BAR-organisatie: op 150 applicaties inzet en capaciteit leveren vanuit Informatiebeveiliging en Privacy;
- Bewustwordingsprogramma 2023 uit te voeren acties (o.a. Cyber barometer);
- Implementatie Multi-Factor Authenticatie (MFA) en Mobile Device Management (MDM);
- NIS2 (Netwerk- en informatiesystemen/Europese Wetgeving);
- Maken Cyberplan Digitaal 2023-2025);
- Nieuwe BIO 2.0 Implementeren en de ENSIA-gevolgen en Audit;
- Ondersteunen werkgroepen 'Nieuwe organisaties 2024' op het gebied van I&P;
- Borgen van I&P in 'Nieuwe Organisaties 2024';
- Wet Digitale Overheid (WDO) en verplichtingen op Audit informatiebeveiliging organisatiebreed;
- De uitvoering van de ENSIA-cyclus voor de verantwoording over het jaar 2023.

6. § Verbonden partijen

Inleiding

In deze paragraaf wordt eerst de gemeentelijke visie op verbonden partijen beschreven. Vervolgens wordt per verbonden partij specifieke informatie aangegeven. De verbonden partijen zijn daarbij gerangschikt naar de soorten:

- gemeenschappelijke regelingen;
- vennootschappen en coöperaties;
- stichtingen en verenigingen;
- overige verbonden partijen.

Inhoudelijke beleidsontwikkelingen zijn opgenomen in de programma's van deze begroting. Ten behoeve van de periode 2022-2026 wordt er een 'Adviesnota Verbonden Partijen' opgesteld met daarin aandacht voor doel, inhoud en strekking van de verschillende handelingsperspectieven. Hiernaast bevat deze adviesnota een voorstel ten aanzien van de organisatie, inrichting en rollen die het beleid ten aanzien van de Verbonden Partijen mogelijk maken. Deze adviesnota dient als 'kwartiermaker' voor de kadernota voor de periode 2022-2026 en bouwt voort op de vorige kadernota.

De nieuwe kadernota sluit aan bij de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen die per 1-1-2015 van kracht is en per 1 juli 2022 vernieuwd zal worden en tot doel heeft de democratische legitimatie te versterken. Als de uitvoering van een publieke taak aan een verbonden partij is overgedragen, is het onvermijdelijk dat (volledige) directe invloed/sturing door de gemeente niet langer aan de orde is. Dit omdat de verbonden partij een eigen bestuur heeft waarin meerdere gemeenten zijn vertegenwoordigd. Om de invloed van de gemeente op verbonden partijen te optimaliseren is in de nota een methodiek opgenomen die deze optimalisatie van invloed moet bewerkstelligen. De invloed van het gemeentebestuur op een verbonden partij is het grootst als deze zich richt op de voorkant van de processen van de verbonden partij. De methodiek die kan worden ingezet om de invloed passend te laten zijn bij de situatie bestaat uit: het proces van positiebepaling; een governance-scan, het bepalen van een passend aansturingsscenario en het daarbij passende instrumentarium.

Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Rotterdam
Doelstelling en openbaar belang	(Brand)veiligheid, vervoer van zieken en ongeval slachtoffers, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing met inbegrip van de multidisciplinaire samenwerking en de Gemeenschappelijke meldkamer. De vorming van veiligheidsregio's heeft als doelstelling de versterking van de bestuurlijke aansturing van de rampenbestrijding en crisisbeheersing op regionaal en nationaal niveau, alsmede de versterking van de geneeskundige hulpverlening en het regionale beheer van de brandweer.
Relatie met programma	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Deelnemende partijen	15 gemeenten uit het Rijnmond gebied nemen deel aan de VRR
Bestuurlijk belang	De burgemeester is lid van het Algemeen Bestuur (+1 plaatsvervangend lid). Bij het nemen van besluiten door het algemeen bestuur brengen de leden voor de gemeente die zij vertegenwoordigen ieder één stem uit, met uitzondering van de leden die een gemeente vertegenwoordigen met een inwonertal boven 50.000. Zij brengen voor elk volgend 50.000-tal, of gedeelte daarvan, één stem meer uit tot een maximum van elf stemmen per gemeente.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 2.410.982
Eigen vermogen	01-01-2022: € 5.085.000
	31-12-2022: € 6.157.000

Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)	
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 96.225.000 31-12-2021: € 107.479.000
Financieel resultaat	2022: € 976.000
Risico's	Vrijwaring van gemeenten voor aansprakelijkheid van niet verzekerbare risico's. Het gaat hier om juridische gevolgrisco's, zoals claims. Wegvallen en niet toereikend zijn van LEC-gelden. Inwerkingtreding Omgevingswet. Spreiding en beschikbaarheid ambulancezorg. Gevolgen van (veranderde) wet- en regelgeving niet tijdig op kunnen vangen. Vertraagd tempo en/of onvoldoende aanpassing bijdragen van stakeholders van de VRR t.b.v. kostenontwikkeling. Deeltijdregeling brandweervrijwilligers. Alarmering bevolking. Personele capaciteit brandweer. Bestaansrecht organisatie / Ontwikkelagenda VRR. Duurzame Piketorganisatie. Vakbekwaamheid. Effecten en kosten als gevolg van grote crises (bv. Griep пандеміе). Financiële gevolgen van schade die niet meer of beperkt verzekeraar is.
Ontwikkelingen	Verschuiving van de klassieke branden, hulpverleningen,, naar 'nieuwe crises'. Nieuwe crises vragen om een andere aanpak. Een aanpak vanuit meerdere disciplines, die met spoed samen aan de slag moeten.
Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Klaaswaal
Doelstelling en openbaar belang	Het SVHW houdt zich bezig met de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen, de waardebepaling, in het kader van de wet WOZ.
Relatie met programma	Algemene Dekkingsmiddelen
Deelnemende partijen	Een Waterschap, RAD en 20 gemeenten
Bestuurlijk belang	Bevoegdheden van het College m.b.t. heffing en invordering belastingen, WOZ is overgedragen aan de VP. Het Algemeen Bestuur is het hoogste bestuursorgaan van het SVHW. De gemeente is vertegenwoordigd in de Ambtelijke Commissie: 1 lid (accounthouder VP), het Algemeen- en Dagelijks Bestuur: 1 lid.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 464.000
Eigen vermogen	01-01-2022: € 849.000 31-12-2022: € 847.000
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 6.159.000 31-12-2022: € 6.597.000
Financieel resultaat	2022: € 12.000
Risico's	Uittreding van deelnemers kan leiden tot stijging van de deelnemersbijdrage voor de overgebleven deelnemers.
Ontwikkelingen	In 2022 was er een stevige operationele druk binnen SVHW.
Gemeenschappelijke Regeling DCMR Milieudienst Rijnmond (DCMR)	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Schiedam
Doelstelling en openbaar belang	Adviesering en ondersteuning van gemeentelijke milieutaken. De DCMR heeft een algemene adviestaak met betrekking tot milieu, adviseert ten aanzien van vergunningverlening en handhaving in het kader van de wettelijke taken als gevolg van de Wet Milieubeheer en ondersteunt de gemeente t.a.v. de uitvoering van het Besluit Bodemkwaliteit.
Relatie met programma	3 Verduurzamen

Gemeenschappelijke Regeling DCMR Milieudienst Rijnmond (DCMR)	
Deelnemende partijen	15 Rijnmondgemeenten en de provincie Zuid-Holland
Bestuurlijk belang	1 lid Algemeen Bestuur.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 736.680
Eigen vermogen	01-01-2022: € 4.866.000 31-12-2022: € 4.403.000
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 14.137.000 31-12-2022: € 12.414.000
Financieel resultaat	2022: € 584.000
Risico's	Controle over en sturing op het financieel resultaat. De komst van de Omgevingswet zorgt voor wat onzekerheid hierin.
Ontwikkelingen	De invoering van de Omgevingswet is vastgesteld op 1 januari 2024. Dit vraagt steeds om nadenken en anticiperen op kosten, voorbereiding en uitvoering. Samen met alle participanten bereidde DCMR zich voor op de naderende wetwijziging, o.a. door inzicht te krijgen in de (milieu)kwaliteit van het gebied op basis van toegankelijke data. De DCMR ontwikkelt zich steeds meer tot een datagedreven organisatie. Het toezicht wordt weer gebiedsgericht georganiseerd, met behulp van steeds meer innovatie rond meldkamer en toezichtinstrumenten.
Gemeenschappelijke Regeling Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD Rotterdam-Rijnmond)	
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 353.648
Eigen vermogen	01-01-2022: Niet van toepassing 31-12-2022: Niet van toepassing
Vreemd vermogen	01-01-2022: Niet van toepassing 31-12-2022: Niet van toepassing
Financieel resultaat	2022: Niet van toepassing
Risico's	In tegenstelling tot andere gemeenschappelijke regelingen zijn op dit moment niet de deelnemende gemeenten risicodragend voor de GGD-RR, maar is dit de gemeente Rotterdam. De GGD-RR is onderdeel van de gemeentelijke organisatie van Rotterdam en legt verantwoording af aan het college van de gemeente Rotterdam. Hoewel op dit punt momenteel geen veranderingen verwacht worden blijven wij hier alert op.
Ontwikkelingen	De GGD is in 2022 gestart met een traject GGD 3.0. Aanleiding voor dit traject waren de gevolgen op langere termijn van de corona-crisis en landelijke maatregelen om de afdelingen infectieziekten van GGD-en verplicht te verstevigen. In dit traject zijn 3 scenario's uitgewerkt. Gekozen is voor het scenario om het minimale basistakenpakket in stand te houden, wat betekent dat de GGD bepaalde toepassingen uit de coronaorganisatie niet kan behouden, maar wel een stap voorwaarts zet t.o.v. de GGD van vóór de coronapandemie. Aan ambities die benoemd staan in GGD 3.0 wordt geen invulling gegeven. De meerkosten voor de meerjarenbegroting 2024-2027 zijn onvermijdbaar om als GGD alle basistaken die bij de GGD belegd zijn conform wet- en regelgeving en geldende kwaliteitskaders uit te kunnen voeren per 2024 en verder.
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR)	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Rotterdam
Doelstelling en openbaar belang	Het beschikbaar houden van specialistische zorg en van 7/24 crisisopvang. Het realiseren van schaalvoordelen. Het delen van kennis en expertise. De GR heeft tot taak de gemeenschappelijke inkoop van jeugdhulp zodanig vorm te geven dat lokale ambities kunnen worden gerealiseerd. De visie en doelen van de GR zijn daarmee een optelsom van de beleidsvoornemens van de deelnemende gemeenten.

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR)	
Relatie met programma	2 Zorgen voor elkaar
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Schiedam, Vlaardingen, Westvoorne en Rotterdam
Bestuurlijk belang	1 lid van het Algemeen Bestuur.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 9.501.000
Eigen vermogen	01-01-2022: € 0
	31-12-2022: € 0
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 68.373.000
	31-12-2022: € 55.087.000
Financieel resultaat	2022: € 0
Risico's	Alle deelnemende gemeenten zijn volledig risicodragend. Het zorgverbruik wordt echter per gemeenten afgewikkeld. In 2021 zijn stappen gezet om de managementinformatie over het zorgverbruik en wachttijden te verbeteren waardoor gedurende het jaar steeds beter inzicht is in het zorgverbruik. Middels power bi zijn inmiddels diverse dashboards actueel.
Ontwikkelingen	Er is sprake van stijging van intensieve zorgbehandeling. De oorzaak moet nog onderzocht worden. Ook heeft de gemeente te maken met overschrijding door de wets-aanpassing van het woonplaatsbeginsel. Tevens is op verzoek van de Tweede Kamer, het loon in de zorg dit jaar extra verhoogd en extra indexatie toegevoegd.
Gemeenschappelijke Regeling Nieuw Reijerwaard (GRNR)	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Ridderkerk
Doelstelling en openbaar belang	De gemeenten Barendrecht, Ridderkerk en Rotterdam hebben gezamenlijk de ontwikkeling van Nieuw Reijerwaard op zich genomen. Hiertoe hebben zij per 1 januari 2012 de Gemeenschappelijke Regeling Nieuw Reijerwaard (GRNR) opgericht. De GRNR heeft de opdracht om een 96 hectare groot bedrijventerrein, de daarbij horende ontsluiting en de aanleg van een groene corridor te realiseren in Nieuw Reijerwaard in Ridderkerk.
Relatie met programma	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Deelnemende partijen	Barendrecht, Ridderkerk, Rotterdam
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur bestaat uit tien leden, de voorzitter inbegrepen. De raden van Barendrecht en Ridderkerk wijzen uit hun midden, de voorzitter van de raad inbegrepen, en uit 2 wethouders, elk vier leden en twee plaatsvervangend leden aan. Van deze vier leden respectievelijk twee plaatsvervangend leden dienen ten minste twee leden respectievelijk één plaatsvervangend lid deel uit te maken van het college van burgemeester en wethouders. De raad van Rotterdam wijst uit de voorzitter van de raad en uit de wethouders, twee leden en twee plaatsvervangende leden aan. Het voorzitterschap rouleert jaarlijks.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 0
Eigen vermogen	01-01-2022: € 0
	31-12-2022: € 0
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 133.801.000
	31-12-2022: € 128.501.000

Gemeenschappelijke Regeling Nieuw Reijerwaard (GRNR)	
Financieel resultaat	2022: € 0
Risico's	33,3%
Ontwikkelingen	GRNR heeft een wachtlijst.
Gemeenschappelijke Regeling BAR-Organisatie	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Barendrecht
Doelstelling en openbaar belang	Doel van de regeling is het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en een doelmatige uitvoering door het openbaar lichaam van de door de deelnemende gemeenten opgedragen taken. In samenwerking ten behoeve van de drie gemeenten het werkgeverschap en de inkoopfunctie uit te voeren. Het doel van de samenwerking is om door het samenvoegen van grote delen van de ambtelijke organisatie de burgers van de drie gemeenten kwalitatief hoogstaande dienstverlening te bieden. Er wordt invulling gegeven op zeven inhoudelijk verbindende thema's van de drie gemeenten. Deze thema's zijn: Duurzaamheid, Veiligheid, Economie, Maatschappij, Voorzieningen, Ruimte en Mobiliteit.
Relatie met programma	6 Bestuur en organisatie
Deelnemende partijen	Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur is het hoogste bestuursorgaan van de BAR-organisatie en bestaat uit de drie colleges van de 3 BAR-gemeenten (Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk). Dit bestuur vergadert vier keer per jaar. Het Dagelijks bestuur bestaat uit zes leden (van het algemeen bestuur), twee van elke deelnemende gemeente, de voorzitter meegerekend.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 35.159.681
Eigen vermogen	01-01-2022: € 0 31-12-2022: € 0
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 13.066.100 31-12-2022: € 14.076.700
Financieel resultaat	2022: -€ 642.700
Risico's	Uitvoering / implementatie van nieuwe wet- en regelgeving, informatiebeveiliging, ver(der)gaande digitalisering van de werkprocessen en dienstverlening. Voldoende en gekwalificeerd personeel om de opdrachten en (wettelijke) taken uit te voeren.
Ontwikkelingen	Bestuurlijk is gekozen de organisatie opnieuw in te richten / deels te ontvlechten. Opvang van asielzoekers, statushouders en vluchtelingen.
Gemeenschappelijke Regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Den Haag
Doelstelling en openbaar belang	Verbetering Economisch Vestigingsklimaat en Bereikbaarheid van de regio.
Relatie met programma	6 Bestuur en organisatie
Deelnemende partijen	23 gemeenten
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in het Algemeen Bestuur door de burgemeester.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 134.724
Eigen vermogen	01-01-2022: € 32.507.907 31-12-2022: € 33.843.976

Gemeenschappelijke Regeling Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)	
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 1.435 miljoen 31-12-2022: € 1.550 miljoen
Financieel resultaat	2022: € 454.819
Risico's	De steun van het Rijk loopt af in 2022. Als het aantal reizigers niet herstelt, kan dit leiden tot bezuinigingen en minder openbaarvervoer in de regio.
Ontwikkelingen	De afname van het aantal reizigers door Corona herstelt zich niet, wat kan leiden tot minder opbrengsten voor vervoersbedrijven. De MRDH financiert zowel in railvoertuigen en infrastructuur, wat kan leiden tot een kredietrisico.

Landschapstafel IJsselmonde	
Rechtsvorm	Bestuursovereenkomst
Vestigingsplaats	Rotterdam
Doelstelling en openbaar belang	1. Komen tot afstemming van beleid, uitvoering en monitoring ten aanzien van de groen- en recreatiegebieden op IJsselmonde ten einde de kwaliteit van het landschap in stand te houden c.q. te verbeteren; 2. Samen werken aan het Uitvoeringsprogramma 'Groen IJsselmonde' om een stimulans te geven aan en te komen tot een recreatief aantrekkelijk, toegankelijk en bruikbaar groen landschap, waardoor ook kan worden bijgedragen aan de economische ontwikkeling van IJsselmonde; 3. Inzetten op afstemming van het beheer van de groen- en recreatiegebieden op IJsselmonde, het stellen van kaders voor het beheer en streven naar een verbetering van de efficiëntie in beheer in overleg met de terrein beherende instanties.
Relatie met programma	6 Bestuur en organisatie
Deelnemende partijen	Gemeenten Barendrecht, Albrandswaard, Ridderkerk, Hendrik-Ido-Ambacht, Zwijndrecht en Rotterdam.
Bestuurlijk belang	1 collegelid in bestuur.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 6.100
Eigen vermogen	01-01-2022: niet van toepassing 31-12-2022: niet van toepassing
Vreemd vermogen	01-01-2022: niet van toepassing 31-12-2022: niet van toepassing
Financieel resultaat	2022: niet van toepassing
Risico's	Geen.
Ontwikkelingen	Er zijn geen bijzonderheden.

Centrum Jeugd en Gezin Rijnmond	
Rechtsvorm	Stichting
Vestigingsplaats	Rotterdam
Doelstelling en openbaar belang	CJG Rijnmond treedt op als uitvoerder van de wettelijke gemeentelijke taken op het gebied van de jeugdgezondheidszorg. Het CJG is de plek waar ouders en verzorgers, kinderen, jongeren en professionals terecht kunnen voor ondersteuning en advies over opgroeien, opvoeden en gezondheid.
Relatie met programma	2 Zorgen voor elkaar

Centrum Jeugd en Gezin Rijnmond	
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen en Westvoorne.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in de Raad voor het Publiek Belang.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 1.539.671
Eigen vermogen	01-01-2022: € 2.714.112 31-12-2022: € 2.883.772
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 8.153.717 31-12-2022: € 8.377.208
Financieel resultaat	2022: € 169.660
Risico's	Onzekerheid over de kostenstijgingen door inflatie, macro-economische ontwikkelingen of overheidsmaatregelen, en ontwikkelingen op de arbeidsmarkt die hun impact kunnen hebben op de financiën.
Ontwikkelingen	Geen bijzonderheden.
NV BAR Afvalbeheer	
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Rhoon
Doelstelling en openbaar belang	Inzameling huishoudelijke afvalstoffen.
Relatie met programma	3 Verduurzamen
Deelnemende partijen	Barendrecht, Albrandswaard, Ridderkerk, nominale waarde aandelenpakket € 100.000
Bestuurlijk belang	1 lid de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 2.997.856
Eigen vermogen	01-01-2022: € 300.000 31-12-2022: € 300.000
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 0 31-12-2022: € 0
Financieel resultaat	2022: € 222.000
Risico's	Risico's zijn beperkt. Het eigendom van het afval en dus risico op extra verwerkingskosten ligt bij de gemeente. De NV kent vooral bedrijfsvoeringaangelegenheden.
Ontwikkelingen	De verwerkingsprijzen van afval en de opbrengsten van grondstoffen fluctueren. Stijgende prijzen brandstof, energie, materialen en cao-ontwikkelingen.
Stedin	
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Rotterdam
Doelstelling en openbaar belang	Stedin Groep (Netwerkbedrijf) draagt zorg voor de gas- en elektriciteitsnetten binnen haar voorzieningsgebied. Onze gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal omdat deze maatschappelijk nut heeft. Daarnaast zorgt ze voor financiële opbrengsten (dividend). Door de splitsing van Eneco en Stedin per 31 januari 2017 is geen discussie ontstaan over een verkoop van Stedin. Uiteraard mag je als gemeente je aandelen te koop aanbieden, maar uitsluitend aan publieke partijen en niet aan private partijen.

Jaarstukken 2022

Stedin	
Relatie met programma	Algemene dekkingsmiddelen
Deelnemende partijen	53 gemeenten, nominale waarde aandelenpakket € 453.779
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging/stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 0
Eigen vermogen	01-01-2022: € 2.764 miljoen 31-12-2022: € 2.836 miljoen
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 4.912 miljoen 31-12-2022: € 5.178 miljoen
Financieel resultaat	2022: € 44 miljoen
Risico's	Stedin heeft een laag risicoprofiel als gevolg van een gereguleerde markt. Er is echter sprake van sterk gereguleerde nettarieven waarin de gemaakte kosten niet direct of gedurende een langere periode aan de klant mogen worden doorgerekend. Door toename investeringsvolume, geopolitieke onrust en flink stijgende energieprijzen, stijgen de kosten en staan financiering en dividenduitkering onder forse druk.
Ontwikkelingen	Om de versnelling van de energietransitie mogelijk te maken, de economische groei te faciliteren en de kwaliteit van het huidige netwerk te borgen, zal naar verwachting van 2023 tot en met 2030 ruim € 8 miljard nodig zijn om te investeren in de netten. De komende jaren is € 1,8 miljard nodig. Daarover is Stedin in gesprek met huidige en mogelijke nieuwe aandeelhouders zoals het Rijk, provincies en niet-aandeelhoudende gemeenten.

Sportfondsenbad Inge de Bruijn	
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap
Vestigingsplaats	Barendrecht
Doelstelling en openbaar belang	Het Inge de Bruijn zwembad is één van de voorzieningen op het gebied van sporten en bewegen voor en door de Barendrechtse inwoners.
Relatie met programma	5 Ontspannen
Deelnemende partijen	Barendrecht, 100% aandeelhouder nominale waarde aandelen € 45.300
Bestuurlijk belang	2 leden in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 581.000
Eigen vermogen	01-01-2022: € 102.094 31-12-2022: € 148.385
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 963.460 31-12-2022: € 995.336
Financieel resultaat	2022: € 250.480
Risico's	De terugloop van de zwemsport en de stijgende energie en materiaalkosten.
Ontwikkelingen	De toeloop naar het zwembad is stabiel, maar niet op het niveau van voorgaande jaren.

Jaarstukken 2022

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Den Haag
Doelstelling en openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden en voor instellingen met een maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Ze verstrekt krediet tegen lage tarieven aan of onder garantie van Nederlandse overheden. De klanten zijn overwegend overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs en openbaar nut. Onze gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal van de BNG vanwege dit maatschappelijke belang en dus niet primair uit een oogpunt van geldbelegging.
Relatie met programma	Algemene dekkingsmiddelen
Deelnemende partijen	401 gemeenten, nominale waarde aandelenpakket € 72.825
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging/stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 0
Eigen vermogen	01-01-2022: € 5.062 miljoen 31-12-2022: € 4.615 miljoen
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 143.995 miljoen 31-12-2022: € 17.459 miljoen
Financieel resultaat	2022: € 300 miljoen
Risico's	Er is sprake van onvoorspelbare bewegingen op de financiële markten. De BNG heeft voldoende buffers en een AAA-rating. Voor verliesmakende klanten treft de BNG jaarlijks een voorziening, maar op het totale krediet is het percentage oninbare leningen erg laag. De kredietportefeuille blijft kwalitatief sterk.
Ontwikkelingen	BNG Bank heeft haar strategie aangescherpt om zich exclusief te richten op de publieke sector. Daarbij ligt de focus op vier Sustainable Development Goals (SDG's).
Evides Waterbedrijf	
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap
Vestigingsplaats	Rotterdam
Doelstelling en openbaar belang	Evides draagt zorg voor de watervoorziening binnen het voorzieningsgebied. Levering drinkwater aan 2,5 miljoen klanten en het bedrijfsleven in Zeeland, het zuidwesten van Zuid-Holland en de Brabantse Wal. Daarnaast biedt Evides industriewaterdiensten op maat aan grote industriële klanten in onder meer Nederland, België en Duitsland. Onze gemeente neemt deel in het aandelenkapitaal van Evides (50% van de aandelen bij 21 gemeenten) omdat deze nut heeft voor de inwoners van onze gemeente en dus niet uit een oogpunt van geldbelegging.
Relatie met programma	Algemene dekkingsmiddelen
Deelnemende partijen	Gemeenten 21 stuks in Zuid-Holland Zuid) en Provincies, nominale waarde aandelenpakket €354.686
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging/stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.
Financieel belang	De bijdrage van Barendrecht voor 2022 is: € 0
Eigen vermogen	01-01-2022: € 558,2 miljoen 31-12-2022: € 583,1 miljoen
Vreemd vermogen	01-01-2022: € 748,4 miljoen 31-12-2022: € 792,7 miljoen
Financieel resultaat	2022: € 46,1 miljoen
Risico's	Vervuiling van drinkwater kan zorgen voor hogere reinigingskosten.
Ontwikkelingen	Voor drinkwater is sprake van een gebonden klantenmarkt met monopolie. Daarnaast is voor industriewater sprake van een concurrerende markt.

7. § Grondbeleid

Inleiding

Deze paragraaf Grondbeleid bevat:

- A. een visie op het grondbeleid in relatie tot de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de jaarrekening;
- B. een beknopte beschrijving van de uitvoeringswijze van het grondbeleid en een stand van zaken per grondexploitatie. Voor de inzet van de grondbeleidsinstrumenten wordt verwezen naar de Nota Grondbeleid 2021-2024;
- C. een prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie;
- D. voor zover van toepassing een onderbouwing van geraamde winstnemingen.

A. Visie

In de Nota Grondbeleid 2022-2025 is opgenomen dat wij lokale ontwikkelingen en initiatieven willen stimuleren en faciliteren. Wij hebben zelf in infrastructuur geïnvesteerd, bijvoorbeeld wegen, de buitenruimte en voorzieningen. Hierbij zijn we uitgegaan van een grotere rol van de markt en particuliere initiatieven met minder financiering en regels vanuit de gemeente. Hiermee hebben we ingespeeld op de toekomstige Omgevingswet.

B. Uitvoeringswijze

De bestaande projecten met actief grondbeleid zetten wij voort en ontwikkelen wij verder. Op basis van uitnodigingsplanologie en flexibiliteit in ontwikkeling geven wij vorm aan gewenste invullingen, binnen de bestaande wet- en regelgeving. Daar waar ons belang groter is dan het belang van de markt, passen wij actief grondbeleid toe.

- **Bedrijventerrein Oost**
De grondverkoop in bedrijventerrein Oost liggen stil in afwachting van de laatste ontwikkelingen bij de Stationstuinen. Er worden geen werkzaamheden meer verwacht. Er is nog een stuk terrein over en we verwachten dat in de periode 2024-2026 uit te geven.
- **Lagewei**
De toepassing van het instrumentarium betaalbaar wonen werken we verder uit, vanwege de noodzaak om meer betaalbare (starters)woningen toe te voegen aan de woningvoorraad. Er zal een nieuw raadsvoorstel aangeboden worden.
- **Vrouwenpolder**
De grondonderhandelingen met de bouwclaimhouder van Vrouwenpolder fase 5 bevinden zich in het finale stadium. Er ligt op dit moment een finaal grondbod van de bouwclaimhouder, waarover nog bestuurlijke besluitvorming moet plaatsvinden. De grondverkoopprocedure van Vrouwenpolder fase 6 is afgerond.
- **Carnisselande**
In Carnisselande werken we aan de verkoop van de laatste vrije sector kavels. In het afgelopen jaar zijn er een aantal verkocht en werkten we aan een plan voor de Koedoodzone. Er is nog 1 kavel voor een horeca-ruimte over aan de Carnisserbaan

C. Prognose resultaten

Alle grondexploitaties zijn geactualiseerd. De prognose van de resultaten op de grondexploitaties is hierna weergegeven:

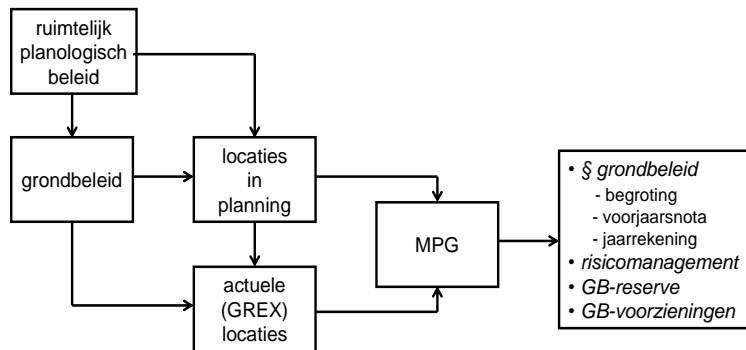
kosten op startwaarde	opbrengsten op startwaarde	saldo op startwaarde	saldo op netto contante waarde 1-1-2023	saldo op eindwaarde
90.823.518	-85.353.653	5.469.865	5.852.282	6.216.610

In het Meerjarenprogramma Grondexploitaties (MPG) worden alle grondexploitaties samengevoegd en wordt aangegeven welke locaties in planning zijn. Het MPG is een belangrijk product voor de beheersing van de grondbedrijf complexen. Het MPG legt de basis voor:

- De benodigde omvang van de reserve grondbedrijf om fluctuaties als gevolg van de marktgevoeligheid van het exploiteren van gronden op te vangen;
- De benodigde voorzieningen;

- Risicomanagement;
- De paraaf grondbeleid in de jaarrekening en begroting.

De relaties van het MPG met de overige producten binnen het grondbedrijf zijn in onderstaande figuur weergegeven:



D. Winstnemingen

Op basis van de BBV-regels geldt dat winsten worden genomen op basis van de 'percentage of completion' methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd moet tussentijds, naar rato van de voortgang van de grondexploitatie, winst worden genomen. In 2022 is geen tussentijdse winst genomen.

De grondexploitatie Botterlocatie is afgesloten met een winst van € 336.827, boven op de genomen winst (€ 348.807) tot en met 2021.

8. § Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid (Woo)

De Wet Open Overheid (Woo) is ingegaan op 1 mei 2022 en legt aan bestuursorganen een aantal verplichtingen op. Eén van deze verplichtingen betreft het geven van een impuls aan openbaarheid. De wet vereist dat in begroting en jaarrekening wordt aangegeven hoe rekening wordt gehouden met de bepalingen uit de Woo. De jaarrekening 2022 is de eerste jaarrekening met een openbaarheidsparagraaf.

De Wet Open Overheid kent een viertal belangrijke aspecten:

1. De verplichting voor ieder bestuursorgaan om een Woo contactfunctionaris aan te wijzen.
2. Verplichtingen gericht op passieve openbaarmaking.
3. Verplichtingen gericht op actieve openbaarmaking.
4. Het op orde brengen van de (digitale) informatiehuishouding.

Woo contactfunctionaris

Per 1 mei 2022 hebben wij deze rol ingevuld door middel van externe inhuur. Op deze wijze hebben we voldaan aan de wettelijke verplichting. Bovendien hebben we gedurende 2022 de rol en positie binnen de organisatie vorm kunnen geven en is in deze periode gezocht naar een definitieve oplossing. In november 2022 is het sollicitatieproces voor een definitieve invulling van deze rol succesvol afgerond.

Passieve openbaarmaking

De Wet Open Overheid is de opvolger van de Wet Openbaarheid van Bestuur (Wob). De Woo kent op dit gebied de nodige veranderingen ten opzichte van de Wob, onder meer is de toegestane doorlooptijd voor het beantwoorden van Woo-verzoeken aangepast. Deze aanpassingen zijn in 2022 doorgevoerd in onze processen. In onze gemeente respectievelijk de BAR-organisatie ging het in 2022 om de volgende aantallen:

Organisatie	Ontvangen	Afgedaan ¹	Op tijd	Ingetrokken
Gemeente Barendrecht	32	27 waarvan Ruimtelijke ontwikkelingen 7 APV/openbare orde/veiligheid 4 Schade 4 Overig 12	67%	0
BAR-organisatie	0	1	0	0

¹ exclusief ingetrokken verzoeken

Actieve openbaarmaking

De Woo stelt de verplichting om elf benoemde informatiecategorieën actief te publiceren. Deze verplichting is in 2022 nog niet ingegaan. De wet zegt hierover dat voor het publiceren een landelijk platform (het Platform Open Overheids Informatie - PLOOI) gebruikt dient te worden. Het adviescollege ICT-toetsing (AcICT) heeft een advies uitgebracht over het Platform Open Overheidsinformatie. Het AcICT adviseert om de huidige ontwikkeling van het Platform stop te zetten en een simpeler variant te maken die sneller te realiseren is. Op 23 december 2022 heeft minister Hanke Bruins Slot (BZK) een brief gestuurd aan de Tweede Kamer waarin zij aangeeft dit advies over te nemen. Ongewijzigd is dat overheidsorganisaties wordt aangeraden om door te gaan met voorbereidingen en zelf te publiceren via de eigen website.

Dit betekent dat een datum waarop actief publiceren verplicht wordt, nog altijd niet bekend is. Wel duidelijk is dat deze verplichting niet voor alle elf categorieën tegelijk zal gelden. De eerste vier categorieën zijn wel benoemd: Raadsstukken, Organisatiegegevens, Convenanten, Woo-verzoeken. Vanuit het BAR-organisatie programma "openbaar" is in 2022 gewerkt aan de implementatie van actieve openbaarmaking. In 2022 hebben wij het publiceren van raadsstukken en organisatiegegevens geïmplementeerd via de gemeentelijke website. Op convenanten en Woo-verzoeken hebben we ons in 2022 inhoudelijk en technisch vergaand voorbereid.

Categorie	Status
Organisatiegegevens	Worden gepubliceerd via website
Raadsstukken	Worden gepubliceerd via website
Convenanten	Voorbereiding vergevorderd.
Woo-verzoeken	Voorbereiding vergevorderd.
Wet- en regelgeving	Vooronderzoek gereed.
Bestuur stukken	Vooronderzoek gereed.

Categorie	Status
Onderzoeken	Vooronderzoek gereed.
Beschikkingen	Vooronderzoek gereed.
Klachten	Vooronderzoek gereed.
Jaarplannen en verslagen	Vooronderzoek gereed.
Adviezen van adviescolleges	Vooronderzoek gereed.

Informatiehuishouding op orde

De Woo verplicht dat overheidsorganisaties hun digitale informatiehuishouding binnen acht jaar (vanaf 1 mei 2022) op orde brengen. In 2022 is het actieplan "houdbaar" opgesteld; een concreet actieplan gericht op dit lange termijn doel. In december 2022 is het sollicitatieproces voor een informatiebeheerder wet open overheid succesvol afgerond. Zowel de 'informatie contactpersoon' als de 'informatiebeheerder wet open overheid' worden betaald uit het meerjarig Woo-budget beschikbaar is gesteld in de meicirculaire 2021.

Jaarrekening

Saldooverklaring

Het saldo na de 2^e tussenrapportage 2022 was € 103.700 negatief. Het uiteindelijke saldo van de jaarrekening is uitgekomen op een jaarresultaat van € 4.259.442 positief, dat wil zeggen dat de mutaties na de 2^e tussenrapportage een voordeel hebben opgeleverd van € 4.155.742. In de analyse van het saldo hierna worden de afwijkingen groter dan € 100.000 toegelicht. In onderstaand overzicht zijn deze opgenomen. De overige afwijkingen (vanaf € 25.000 tot € 100.000) worden in de programma's toegelicht bij het onderdeel 'Wat heeft het gekost'.

Saldo na 2e Tussenrapportage 2022		-103.700
		overschot
<u>Nadelen</u>		
1	Specialistische jeugdvoorzieningen in natura	1.461.933
2	Wet BUIG uitkeringen	425.968
3	Afwaardering woningen Maasstraat	311.327
4	Aanleg glasvezelnetwerk	230.180
5	Opbrengst afvalstoffenheffing	174.628
6	Omzetheffing benzinstations	125.465
Totaal nadelen		2.729.501
<u>Voordelen</u>		
7	Opvang Oekraïense vluchtelingen	-1.764.533
8	Algemene uitkering en eenmalige regeling energietoeslag	-1.728.524
9	Vrijval pensioenen (voormalige) wethouders	-822.689
10	Bijdrage NV BAR Afvalbeheer	-405.244
11	Planmatig onderhoud wegen	-267.734
12	Wmo begeleiding en overige PGB	-212.164
13	Wmo begeleiding en overige in natura	-148.510
14	Wmo collectief vervoer	-137.112
15	Planmatig onderhoud openbare verlichting	-124.288
16	Re-integratieprojecten	-122.271
17	Wijkveiligheid	-100.000
Totaal voordelen		-5.833.069
Overige afwijkingen (< € 100.000)		-1.052.174
Totaal afwijkingen na 2e Tussenrapportage 2022		-4.155.742
Saldo Jaarrekening 2022		-4.259.442
		overschot

1. Specialistische jeugdvoorzieningen in natura (€ 1.461.933 nadeel)

De Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) is verantwoordelijk voor het uitvoeren van de bovenlokale taken en het realiseren van voldoende aanbod van specialistische jeugdhulp. Met de begroting 2023 hebben de samenwerkende gemeenten de doelstellingen en de middeleninzet voor de inkoop van specialistische jeugdhulp en de jeugdbeschermingsketen bepaald. Ten opzichte van voorgaande begrotingen van de GRJR is bij de begroting 2023 een aantal wijzigingen doorgevoerd. Eén ervan is het principe van realistisch begroten. Naar aanleiding hiervan heeft het AB besloten om de vlaktaks-systematiek af te schaffen en met de jaarrekening 2022 de realisatieverschillen direct af te rekenen. De eindafrekening is gebaseerd op het realistisch zorggebruik van 2022. De stijging in het zorggebruik 2022 is enerzijds te verklaren door een stijging van kosten voor jeugdhulp met verblijf en anderzijds door nadelige gevolgen van de wijziging van het woonplaatsbeginsel. Hierover is de raad geïnformeerd via een raadsinformatiebrief.

2. Wet BUIG uitkeringen (€ 425.968 nadeel)

Het macro BUIG-budget is in 2022 naar beneden bijgesteld, vanwege de landelijke afname van het aantal uitkeringsgerechtigden. Hierdoor is de rijksbijdrage voor Barendrecht ook lager geworden, namelijk € 512.073 t.o.v. de laatste begrotingswijziging uit de 1e Tussenrapportage 2022. De uitgaven voor de feitelijke verstrekkingen van uitkeringen zijn echter toegenomen als gevolg van een toename van het bestand. We hebben

meer statushouders gehuisvest, vooral in de laatste 4 maanden van 2022. Hoewel er ook veel uitstroom heeft plaatsgevonden, is het bestand per saldo toegenomen, en daarmee de uitgaven voor bijstand. Er zijn ook meer loonkostensubsidies verstrekt dan begroot.

3. Afwaardering woningen Maasstraat (€ 311.327 nadeel)

De boekwaarde van de woningen Maasstraat 25,27,29,31 bedraagt eind 2022 € 931.227. De marktwaarde op basis van een taxatierapport van 25 november 2022 bedraagt € 620.000. De boekwaarde wordt daarom afgewaardeerd met € 311.327.

4. Aanleg glasvezelnetwerk (€ 230.180 nadeel)

De aanleg van het glasvezelnetwerk heeft vertraging opgelopen bij de start van het project. Hierdoor zijn er in 2022 minder degeneratie inkomsten (= vergoeding die de gemeente ontvangt voor graafwerkzaamheden in bestaande bestrating) ontvangen. Deze zullen in 2023 ontvangen worden. De werkzaamheden lopen door in 2023.

5. Opbrengst afvalstoffenheffing (€174.628 nadeel)

Op 1 november 2022 is de raad via een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de opbrengst afvalstoffenheffing voor 2022 en 2023. Voor 2022 was een opbrengst begroot van € 5.099.600 die met € 116.200 naar beneden bijgesteld zou worden naar € 4.983.400 in de jaarrekening. Dit is uiteindelijk € 4.924.972 geworden met een nadeel van € 174.628.

6. Omzetheffing benzinestations (€ 125.465 nadeel)

De opbrengst van de benzinestations bestaat uit een vast deel voor grondverhuur en een zogenaamde 'continuation fee' en een variabel deel voor de opbrengst van brandstof en elektriciteit. Het variabele deel is afhankelijk van het aantal verkochte liters brandstof en verbruik van elektriciteit voor het opladen van auto's. In 2022 is dit lager uitgevallen dan verwacht.

7. Opvang Oekraïense vluchtelingen (€ 1.764.533 voordeel)

Voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen ontvangt Barendrecht een rijksbijdrage van € 2.722.957. Tot 15 oktober € 100 per plek, per dag. Na 15 oktober € 83 per plek, per dag. Daarbij is er ook een vergoeding van € 210 voor personen die in een particuliere opvang verblijven. Voor de opvang heeft de gemeente kosten gemaakt voor de noodopvang in De Waterpoort en semi-permanente woningen in de Zeeheldenbuurt. De totale kosten bedragen € 958.424. Er is geen sprake van een terugbetalingsverplichting, waardoor er een voordelig resultaat van € 1.764.533 overblijft.

8. Algemene uitkering en eenmalige regeling energietoeslag (€ 1.728.524 voordeel)

Er is een voordeel op de algemene uitkering van € 2.321.218 dat wordt veroorzaakt door de incidentele mutaties van de september- en decembercirculaire 2022 die niet meer tijdig in de tussenrapportages konden worden verwerkt. Wij verwijzen u hiervoor naar de raadsinformatiebrieven van 13 oktober 2022 en 20 januari 2023. Aan de uitkering voor de eenmalige energietoeslag is € 592.694 meer uitgegeven dan begroot. Per saldo blijft er dus een voordeel over van € 1.718.524.

9. Vrijval pensioenen wethouders (€ 822.689 voordeel)

De storting in de voorziening pensioen (voormalige) wethouders was voor 2022 begroot op € 199.300. Dit bedrag is ook gestort in de voorziening. Aan het einde van het jaar wordt de stand van de voorziening bepaald op basis van de werkelijke rekenrente. Deze is ten opzichte van 2021 sterk gestegen van 0,528% naar 2,472%. Hierdoor kan de voorziening lager worden vastgesteld en valt een bedrag van € 822.689 vrij.

10. Bijdrage NV BAR-Afvalbeheer (€ 405.244 voordeel)

De meerkosten voor brandstof- en energiekosten die in de 1e Turap waren geraamd, zijn niet doorbelast door de NV BAR-Afvalbeheer, maar zijn opgevangen binnen de eigen exploitatie. In 2021 is er een inhaalslag gemaakt op het achterstallige onderhoud van de ondergrondse containers. Hierdoor is er in 2022 minder onderhoud nodig geweest dan geraamd. De bewoners van Barendrecht kregen in 2022 de mogelijkheid om hun minicontainers OPK in te leveren. Voor de inname van de minicontainers en de extra kosten voor het legen van de ondergrondse containers is extra budget beschikbaar gesteld. Dit budget is gebaseerd op de inname van 5.300 minicontainers. Dit zijn er slechts 281 geworden. Gezien het geringe aantal heeft BAR-Afvalbeheer het voorschot niet verhoogd. In 2022 is een extra takkenronde geïntroduceerd van twee maal in het voorjaar en twee maal in het

najaar. Van deze mogelijkheid is beperkt gebruik gemaakt, waardoor voor deze kosten het voorschot niet is verhoogd. Eventuele meerkosten voor zowel de extra kosten inzameling OPK en takkenronde worden bij de definitieve afrekening medio 2023.

11. Planmatig onderhoud wegen (€ 267.734 voordeel)

De baten zijn hoger door een hogere degeneratie vergoeding van nuts- en telecombedrijven a.g.v. meer graaf werkzaamheden. Daarnaast is er in de 1e Tussenrapportage 2022 € 75.000 beschikbaar gesteld voor het repareren van kabel- en leidingsleuven in het asfalt. Deze werkzaamheden zouden begin december 2022 starten. Maar door de weersomstandigheden (vorst) kon dit niet uitgevoerd worden.

12. Wmo begeleiding en overige PGB (€ 212.164 voordeel)

De begroting is gebaseerd op het jaarresultaat van 2020 (ca. € 500.000). In deze periode is het aantal beschikkingen die middels een PGB zijn gefinancierd met ca. 40% afgenomen. Het aantal inwoners met PGB neemt af door de invoering van de PGB-check van een aantal jaren geleden. Hiermee wordt beoordeeld of inwoners kunnen omgaan met het beheren en administreren van een PGB budget. Daarnaast neemt de ondersteuningsbehoefte af door het strikter toewijzen door de toegang. Dit vertaalt zich in een overschot van € 212.000, waarvan € 150.000 structureel is.

13. Wmo begeleiding en overige in natura (€ 148.510 voordeel)

In de periode januari tot en met december is het aantal cliënten dat gebruik maakt van de voorziening begeleiding, dagbesteding en/of respijtzorg met ca.6% toegenomen. Tegelijkertijd is het aantal beschikkingen (aantal verschillende producten) in deze periode met ca. 5% gedaald. Door meer maatwerk te bieden is het financieel jaarresultaat positief. Mede door tariefontwikkelingen bedraagt het structureel overschot € 120.000.

14. Wmo collectief vervoer (€ 137.112 voordeel)

In de periode januari tot en met december 2022 is het gebruik van WMO collectief vervoer van ca. 1.400 naar ca. 2.500 toegenomen. Ten opzichte van voor corona (dec. 2019) is dit een toename van 53% in januari tot 91% in december 2022. Deze toename in gebruik is minder snel en minder hoog geweest dan verwacht bij de 2e Tussenrapportage 2022. Hier is uitgegaan van een toename van 100%. Dit verklaart het positieve resultaat. Door de verwachte stijging en tariefontwikkelingen in 2023 betreft dit een incidenteel overschot.

15. Planmatig onderhoud openbare verlichting (€ 124.288 voordeel)

In juni 2022 is opdracht gegeven voor lampvervangingen/remplace. Door capaciteitsgebrek en leveringsproblemen bij de aannemer is het onderhoud niet uitgevoerd. De rest van het voordeel (ca. € 50.000) bestaat o.a. uit een voordeel op uitbesteed werk i.v.m. het niet uitgevoerd onderhoud.

16. Re-integratieprojecten (€ 122.271 voordeel)

Dit voordeel komt door lagere kosten voor uitstroomprojecten en is als volgt te verklaren:

- Doelgroep Arbeidsbeperkten: Het plaatsen van deze doelgroep is complex en arbeidsintensief. Pas als dat is gelukt wordt het product jobcoaching ingezet. Door minder plaatsingen dan verwacht zijn de kosten voor jobcoaching lager uitgevallen;
- Bemiddeling Baanbrekend: Door minder instroom aan de poort zijn de uitgaven lager dan verwacht;
- Werkervaringsplaatsen: Niet alle plekken zijn ingevuld door ziekte van personeel en door verloop. Hierdoor konden onder andere de participatiemarkten niet meer georganiseerd worden, waardoor er ook minder kandidaten op een werkervaringsplek zijn geplaatst.

17. Wijkveiligheid (€ 100.000 voordeel)

In 2021 is een budget van €100.000 beschikbaar gesteld naar aanleiding van de motie verkeer- en sociale veiligheid. De motie voorziet in de aanpak om de leefbaarheid in bepaalde wijken te verbeteren. In zowel 2021 en 2022 zijn er geen uitgaven geweest. Dit komt omdat vanwege verschillende omstandigheden de prioriteiten moesten worden verlegd. Denk hierbij aan de corona-inzet en onderbezetting/vacatures. Hierdoor heeft het project Leefbaarheidsboa vertraging opgelopen. Komend jaar wordt dit project actief opgepakt, waarvoor dit budget nodig zal zijn.

Structurele mutaties

In de jaarrekening 2022 zijn de volgende afwijkingen structureel van aard:

Structurele mutaties	bedrag		
Voorzieningen Wmo gehandicapten	28.000	nadeel	blz.23
Wmo huishoudelijke verzorging ZIN	83.000	nadeel	blz.23
Wmo eigen bijdrage	-43.000	voordeel	blz.23
Lokale zorgtrajecten	-20.000	voordeel	blz.24
Leerlingenvervoer	32.000	nadeel	blz.34
Wmo begeleiding en overige PGB	-150.000	voordeel	blz.82
Wmo begeleiding en overige in natura	-120.000	voordeel	blz.82
Totaal	-190.000	voordeel	

Jaar overschrijdende Projecten/Doorgeschoven prestaties

In de jaarrekeningen 2022 van de GR BAR-organisatie en Barendrecht is sprake van een onderbesteding op enkele budgetten die voor een specifiek doel ter beschikking gesteld waren. De raad heeft op 18 april 2023 besloten deze budgetten in 2023 beschikbaar te stellen en te onttrekken aan de algemene reserve.

Fractiebudget	4.500
Wijkveiligheid	100.000
Repareren kabel- en leidingsleuven	75.000
Lampvervangingen	75.000
Pilot buslijn 283	60.000
Klimaatkasten Rehobothschool	67.600
Minimabeleid en plan schuldhulpverlening 2021-2024	72.200
Toekomst scenario Kind- en Gezinsbescherming	49.400
Basis geluidsemisatie en Programma Geluid en Lucht	35.600
Omgevingsvisie	68.100
Subtotaal doorgeschoven projecten en prestaties Barendrecht	607.400
Implementatie omgevingswet (GR BAR)	219.900
Optimalisatie fiscale beheersing (GR BAR)	16.200
Leidraad inrichting openbare ruimte (GR BAR)	11.200
Implementatie nieuwe Wet Inburgering (GR BAR)	21.400
Uitvoeringskosten TOZO (GR BAR)	51.800
Subtotaal doorgeschoven projecten en prestaties GR BAR-organisatie	320.500
Totaal doorgeschoven projecten en prestaties	927.900

Grondslagen

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief. Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde, op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarde, moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak die aan de vervaardiging van het actief worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze kosten worden geactiveerd.

Investeringsbijdragen met economisch nut zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Gronden en terreinen n.v.t.

Woonruimten 40

Gebouwen 40

Vervoermiddelen 8

Machines, apparaten en installaties 10

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval als ook voor rechten die op grond van art.229 lid 1a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Investeringsbijdragen met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen uitstaand geld en (overige) uitzettingen zijn –tenzij hierna anders is vermeld- opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs, zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Vlottende activa

Vorraden

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de 'percentage of completion' methode: voor zover gronden zijn verkocht of opbrengsten zijn gerealiseerd, kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat;
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht;
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde, indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

De onderhoudsegalisatie voorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen, die is opgenomen in het jaarverslag, is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

Normenkader

Het normenkader 2022 vastgesteld op 11 april door het college van b&w en voor kennisgeving aangenomen door de raad heeft als doel nadere aanwijzingen aan de te geven over de reikwijdte van de accountantscontrole, de daarvoor geldende normstellingen en de daarbij te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties voor de controle van de jaarrekening.

Balans

ACTIVA

Omschrijving	31.12.2022		31.12.2021	
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		13.976.088		14.549.275
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	617.122		663.270	
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	13.358.966		13.886.006	
Materiële vaste activa		166.337.435		165.401.930
- Overige investeringen met een economisch nut	134.412.949		137.227.267	
- Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	5.811.001		6.406.581	
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	21.484.658		18.520.618	
- Overige investeringen met een maatschappelijk nut	4.628.826		3.247.464	
Financiële vaste activa		3.092.046		2.546.719
- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.926.520		1.926.520	
- Leningen aan openbare lichamen	19.373		31.157	
- Overige langlopende leningen	1.146.154		589.043	
Totaal vaste activa		183.405.569		182.497.924
Vlottende activa				
Voorraden		4.498.824		6.692.549
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	4.498.824		6.692.549	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		15.696.041		29.106.071
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.554.662		13.533.257	
- Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	1.042.915		802.253	
- Overige vorderingen	10.098.464		14.770.561	
Liquide middelen		332.914		1.291.916
- Kassaldi	21.162		17.655	
- Banksaldi	311.752		1.274.261	
Overlopende activa		13.744.370		11.993.332
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	13.744.370		11.993.332	
Totaal vlottende activa		34.272.149		49.083.868
Totaal-generaal		217.677.718		231.581.792

PASSIVA

Omschrijving	31.12.2022		31.12.2021	
Vaste passiva				
Eigen vermogen		56.714.149		57.231.969
- Algemene reserves	16.768.902		28.043.332	
- Bestemmingsreserves	35.685.805		27.287.947	
- Gerealiseerde resultaat	4.259.442		1.900.690	
Voorzieningen		14.092.004		15.912.406
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.167.798		6.290.779	
- Voorzieningen voor verlieslatende grexen	3.246.557		2.886.600	
- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	5.677.648		6.735.027	
Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		116.835.008		127.696.798
- Onderhandse leningen van: binnenlandse banken en overige financiële instellingen	116.834.583		127.696.485	
- Waarborgsommen	425		313	
Totaal vaste passiva		187.641.161		200.841.173
Vlottende passiva				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		7.382.794		9.962.337
- Overige kasgeldleningen	0		5.000.000	
- Kassaldi	0		570	
- Overige schulden	7.382.794		4.961.767	
Overlopende passiva		22.653.764		20.778.282
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	14.936.768		14.861.076	
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	7.716.995		5.917.206	
Totaal vlottende passiva		30.036.557		30.740.619
Totaal-generaal		217.677.718		231.581.792
Gewaarborgde geldleningen		71.181.659		72.486.719

Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	617.122	663.270
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	13.358.966	13.886.006
Totaal	13.976.088	14.549.275

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2022:

	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Kosten onderzoek en ontwikkeling	663.270	24.862	-71.010	617.122
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	13.886.006	0	-527.040	13.358.966
Totaal	14.549.275	24.862	-598.049	13.976.088

De investeringen voor onderzoek en ontwikkeling betreffen:

	Beschikbaar gesteld krediet in 2022	Werkelijk besteed in 2022	Over-/ onderschrijding
Voorbereiding Edudelta	39.300	24.862	14.438
Voorbereiding Circulair Centrum	18.200	0	18.200
Voorbereiding aanpak wateroverlast Oranjewijk	106.900	0	106.900
Onderzoek en ontwikkeling	164.400	24.862	139.538

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Overige investeringen met een economisch nut	134.412.949	137.227.267
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	5.811.001	6.406.581
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	21.484.658	18.520.618
Overige investeringen met een maatschappelijk nut	4.628.826	3.247.464
Totaal	166.337.435	165.401.930

De overige investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	42.265.412	41.538.275
Woonruimten	620.000	1.116.219
Bedrijfsgebouwen	86.401.304	88.997.396
Machines/apparaten/installaties	2.920.905	3.217.502
Overige	2.205.327	2.357.874
Totaal	134.412.949	137.227.267

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een economisch nut weer:

	Boekwaarde 31-12-2021	Investeringen	Afschrijvingen	Afwaardering	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	41.538.275	1.765.484	-729.468	0	-308.879	42.265.412
Woonruimten	1.116.219	0	-31.892	-464.327	0	620.000
Bedrijfsgebouwen	88.997.396	729.932	-3.326.025	0	0	86.401.304
Machines, apparaten en installaties	3.217.502	187.537	-484.133	0	0	2.920.905
Overige	2.357.874	576	-153.123	0	0	2.205.327
Totaal	137.227.267	2.683.530	-4.724.641	-464.327	-308.879	134.412.949

De in het boekjaar gedane overige investeringen met een economisch nut zijn als volgt:

	Beschikbaar gesteld krediet in 2022	Werkelijk besteed in 2022	Bijdragen van derden	Over-/ onderschrijding
Boardingveld (kunstgras) VV Smitshoek	70.000	91.839	-16.072	-5.767
Veld 8 BVV (kunstgras) Sportpark De Bongerd	412.700	507.249	-88.769	-5.780
Veld 9 BVV (kunstgras) Sportpark De Bongerd	412.700	502.665	-87.966	-1.999
Toplaag kunstgrasveld 2 HCB De Doorbraak	505.600	655.889	-114.781	-35.509
Toplaag 1/3 kunstgrasveld 5 HCB Doorbraak	7.400	7.381	-1.292	1.311
Kunstgrasvelden Vrijenburg	114.700	0	0	114.700
Bouwrijp maken Zonnepark De Punt	7.800	461	0	7.339
Gronden en terreinen	1.530.900	1.765.484	-308.879	74.295
Trapopgang binnenstalling	1.300	4.637	0	-3.337
Gebouw MFA Kruidentuin	5.000	0	0	5.000
Uitbreiding Groen van Prinsterer (Hof van Maxima)	16.600	15.819	0	781
Permanente uitbreiding school LOC	181.600	166.000	0	15.600
Edudelta aanpassingen onderwijsdeel (lasten)	430.500	448.851	0	-18.351
Renovatie Sporthal De Driesprong (lasten)	50.000	0	0	50.000
Edudelta aanpassingen verhuurbaar deel	100.000	84.810	0	15.190
Nieuwbouw Trefpunt	150.000	9.814	0	140.186
Bedrijfsgebouwen	935.000	729.932	0	205.068
Audio-/visuele middelen Van de Wouwzaal	95.000	0	0	95.000
Aanschaf I-pads voor raad	43.000	40.128	0	2.872
WKO Calvin Groene Hart	135.000	120.000	0	15.000
Overig installaties bibliotheek Carnisselande	35.000	14.341	0	20.659
LED-armatuurverv. bibliotheek Carnisselande	35.000	0	0	35.000
Aanwezigheidsdetectie verlichting De Bongerd	40.000	0	0	40.000
Nieuwbouw Trefpunt installaties	0	13.068	0	-13.068
Machines, apparaten en installaties	383.000	187.537	0	195.463
Hekwerk en plankosten Zonnepark De Punt	0	576	0	-576
Overige	0	576	0	-576
Totaal	2.848.900	2.683.530	-308.879	474.249

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering.

De investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Machines, apparaten en installaties	1.194.215	1.501.179
Weg- en waterbouwkundige werken	3.116.755	3.330.966
Overige	1.500.031	1.574.436
Totaal	5.811.001	6.406.581

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven weer:

	Boekwaarde 31-12-2021	Investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Machines, apparaten en installaties	1.501.179	552	-307.516	1.194.215
Weg- en waterbouwkundige werken	3.330.966	0	-214.211	3.116.755
Overige	1.574.436	51.131	-125.535	1.500.031
Totaal	6.406.581	51.683	-647.263	5.811.001

De investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, zijn:

	Beschikbaar gesteld krediet in 2022	Werkelijk besteed in 2022	Over-/ onderschrijving
Toegangscontrole ondergrondse papiercontainers	22.200	552	21.648
Toegangscontrole GFT-cocons	2.800	0	2.800
Toegangscontrole ondergrondse containers restafval	12.200	0	12.200
Machines, apparaten en installaties	37.200	552	36.648
Minicontainers GFT	95.900	17.499	78.401
Ondergrondse containers restafval	0	-2.681	2.681
Ondergrondse containers papier	38.500	36.313	2.187
Overige	134.400	51.131	83.269
Totaal	171.600	51.683	119.917

De investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Weg- en waterbouwkundige werken voor 2017 geactiveerd	13.347.519	12.506.147
Weg- en waterbouwkundige werken vanaf 2017 geactiveerd	8.137.139	6.014.470
Totaal	21.484.658	18.520.618

Op investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut moet vanaf 2017 over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven worden en dit moet gesplitst weergegeven worden in de toelichting op de balans. De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut heeft het volgende verloop:

	Boekwaarde		Bijdragen van	Boekwaarde
	31-12-2021	Investeringen	derden	31-12-2022
		Afschrijvingen		
Weg- en waterbouwkundige werken voor 2017 geactiveerd	12.506.147	1.616.674	-775.303	13.347.519
Weg- en waterbouwkundige werken vanaf 2017 geactiveerd	6.014.470	2.755.263	-269.272	8.137.139
Totaal	18.520.618	4.371.937	-363.322	21.484.658

De investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut zijn:

	Beschikbaar gesteld krediet in 2022	Werkelijk besteed in 2022	Bijdragen van derden	Over-/ onderschrijding
Centrumaanpak: ingrepen in de buitenruimte (lasten)	1.772.000	1.616.674	0	155.326
Centrumaanpak: ingrepen in de buitenruimte (baten)	-187.000	0	0	-187.000
Totaal investeringen voor 2017 geactiveerd	1.585.000	1.616.674	0	-31.674
Snelfietsroute F15 IJsselmonde (lasten)	0	832	0	-832
Snelfietsroute F15 (baten)	0	0	-860	860
Aanleg fietspad Natuurgood Ziedewij	0	16.572	0	-16.572
Aanleg ontsluitingsweg Stationstuinen	70.000	64.126	0	5.874
Fietsroutes stad en landverbindingen deel 2 (lasten)	28.600	0	0	28.600
Fietsroutes stad en landverbindingen deel 2 (baten)	-28.600	0	0	-28.600
Herinrichten Doormanplein	59.600	0	0	59.600
P&R voorziening NS station (lasten)	0	1.200	0	-1.200
P&R voorziening NS station (baten)	-150.000	0	-128.000	-22.000
Lokale aanpak veilig fietsen	72.000	15.500	0	56.500
Fietspad Vaanpark II + rotonde	391.600	383.103	0	8.497
Lasten fietstunnel Gebroken Meeldijk	68.000	39.283	0	28.717
Baten fietstunnel Gebroken Meeldijk	-100.600	0	-105.100	4.500
Snelfietsroute F15 Binnenlandse Baan (lasten)	75.000	33.331	0	41.669
Snelfietsroute F15 Hoefslag lasten	43.700	53.183	0	-9.483
Snelfietsroute F15 Hoefslag baten	-20.400	0	-14.362	-6.038
Herinrichting Kruispnt Avenue Carnisse-Zuidersingel (lasten)	172.600	169.895	0	2.705
Herinrichting Kruispnt Avenue Carnisse-Zuidersingel (baten)	-80.300	0	0	-80.300
Herinrichting naar 30km Boerhaavelaan (lasten)	550.800	362.464	0	188.336
Herinrichting naar 30km Boerhaavelaan (baten)	-177.000	0	0	-177.000
Aanpassen fietsoversteek Kilpad-Leedepad (lasten)	110.800	106.883	0	3.917
Aanpassen fietsoversteek Kilpad-Leedepad (baten)	-67.800	0	0	-67.800
Plateaus Riedermorgen (lasten)	413.800	198.484	0	215.316
Plateaus Riedermorgen (baten)	-149.700	0	0	-149.700
Passeerstroken 1e Barendrechtseweg	35.000	7.315	0	27.686
Herinrichting naar 30km Dudokdreef	400.000	39.750	0	360.250
Herinrichting Jaagpad	390.000	2.235	0	387.765
Plateau Harplaan-Klavecimbelweg	35.000	864	0	34.136
Plateau Klavecimbelweg-Banjohof	35.000	480	0	34.520
Verkeersaanpassingen 2e Barendrechtseweg	40.000	6.423	0	33.578
Versmallingen fietsoversteek Lohmanstraat	94.200	576	0	93.624
Versmallingen Gouwe-Gebroken Meeldijk	50.000	47.976	0	2.024
Rehabilitatie wegen	1.338.700	467.971	0	870.729
Inrichting buitenruimte Borgstede (lasten)	160.000	40.815	0	119.185
Inrichting buitenruimte Borgstede (baten)	-80.000	0	0	-80.000
Aanleg fietspad Stationstuinen	200.000	0	0	200.000
Aanpak geluidshinder verkeersas's	100.000	23.355	0	76.646
Beschoeiingen	197.100	162.804	0	34.296
Aanleg buitenruimte Singelstaete vm RABO locatie (lasten)	302.500	347.484	0	-44.984
Aanleg buitenruimte Singelstaete vm RABO locatie (baten)	-100.000	0	-115.000	15.000
Klimaatadaptieve inrichting Oude Dorpskern	100.000	968	0	99.032
Klimaatadaptieve inrichting Havenhoofd Carnisselande	100.000	92.699	0	7.301
Realisatie Waalvisie	114.600	68.692	0	45.908
Totaal investeringen vanaf 2017 geactiveerd	4.794.200	2.755.263	-363.322	2.402.259
Totaal	6.379.200	4.371.937	-363.322	2.370.585

De boekwaarde van de overige materiële activa met een maatschappelijk nut is:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	271.500	0
Machines/apparaten/installaties	3.788.015	2.708.137
Overige activa	569.311	539.326
Totaal	4.628.826	3.247.464

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige materiële activa met een maatschappelijk nut weer:

	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	0	271.500	0	271.500
Machines/apparaten/installaties	2.708.137	1.289.102	-209.224	3.788.015
Overige activa	539.326	32.551	-2.567	569.311
Totaal	3.247.464	1.593.153	-211.791	4.628.826

De overige investeringen met een maatschappelijk nut betreffen:

	Beschikbaar gesteld krediet in 2022	Werkelijk besteed in 2022	Over/ onderschrijding
Grond buitenruimte Singelstaete vm Rabo locatie	285.000	271.500	13.500
Totaal machines/apparaten/installaties	285.000	271.500	13.500
Vervangen camera's	58.600	0	58.600
Aanschaf 2 ANPR camera's	110.000	73.534	36.467
Aanschaf 10 flexibele camera's	150.900	59.205	91.695
Lift Middenbaan	99.300	1.052	98.248
Vervangen verkeerslichten Kilweg-A29-Middelweg (lasten)	34.500	98.547	-64.047
Vervangen verkeerslichten Kilweg-A29-Middelweg (baten)	-67.500	0	-67.500
Vervangen VRI Scheldestraat	91.700	100.444	-8.744
Openbare verlichting	591.900	474.071	117.829
Aanschaf camera t.b.v. Oude Dorp	25.000	3.660	21.340
Vervangen Speelvoorzieningen	551.300	478.590	72.710
Totaal machines/apparaten/installaties	1.645.700	1.289.102	356.598
Hart van Carnisselande	49.500	32.551	16.949
Totaal overige activa	49.500	32.551	16.949
Totaal	1.980.200	1.593.153	387.047

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.926.520	1.926.520
Leningen aan openbare lichamen	19.373	31.157
Overige langlopende leningen	1.146.154	589.043
Totaal	3.092.046	2.546.719

Het verloop van de financiële vaste activa over het jaar 2022 wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven:

	Boekwaarde			Boekwaarde
	31-12-2021	Vermeerderingen	Aflossingen	31-12-2022
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.926.520	0	0	1.926.520
Leningen aan openbare lichamen	31.157	0	-11.784	19.373
Overige langlopende leningen	589.043	571.600	-14.189	1.146.454
Totaal	2.546.719	571.600	-25.973	3.092.346

De kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen bestaan uit:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
	Aandelen Stedin	1.353.631
Aandelen Waterbedrijf Evides	354.686	354.686
Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	72.825	72.825
Aandelen Sportfondsen Barendrecht BV	45.378	45.378
Aandelen NV BAR Afvalbeheer	100.000	100.000
Totaal	1.926.520	1.926.520

De leningen aan openbare lichamen zijn in het volgende overzicht opgenomen:

	Boekwaarde		Boekwaarde
	31-12-2021	Aflossingen	31-12-2022
Lening GR BAR (activa)	31.157	-11.784	19.373
Totaal	31.157	-11.784	19.373

De overige langlopende leningen bestaan uit:

	Boekwaarde			Boekwaarde
	31-12-2021	Vermeerderingen	Aflossingen	31-12-2022
Lening Stichting Volkshuisvesting Nederland	573.389	571.300	0	1.144.689
Lening Spruit BV (horeca Kruispunt)	2.887	0	-1.422	1.465
Waarborgsommen	12.767	0	-12.767	0
Totaal	589.043	571.300	-14.189	1.146.154

Vlottende activa

Vorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
	Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	11.800.864
Voorziening verlieslatende grondexploitaties	-7.302.040	-9.312.078
Totaal	4.498.824	6.692.549

Van de bouwgronden in exploitatie is het verloop van de boekwaarde in 2022 als volgt:

	Boekwaarde						Voorziening		Balanswaarde
	31-12-2021	Investerings	Opbrengsten	Winstname	Verliesname	Boekwaarde	verlieslatende	31-12-2022	
						31-12-2022	grexen		
Centrumaanpak	2.450.510,72	67.706	0	0	-2.518.216	0	0	0	
Bedrijventerrein-Oost	5.469.039	14.614	0	0	0	5.483.653	-4.217.170	1.266.483	
Lagewei	1.551.235	169.517	0	0	0	1.720.752	-1.720.752	0	
Stationstuin	431.245	156.167	0	0	-587.412	0	0	0	
Carnisselande	4.528.714	230.699	-818.182	0	0	3.941.232	-1.364.118	2.577.114	
Vrouwenpolder	2.159.914	202.417	-1.562.500	-144.602	0	655.228	0	655.228	
Botterlocatie	-586.030	249.202	0	336.827	0	0	0	0	
Totaal	16.004.627	1.090.321	-2.380.682	192.225	-3.105.628	11.800.864	-7.302.040	4.498.824	

De grondexploitatie Centrumaanpak is afgesloten met een verlies van € 2.518.216. Dit is geheel gedekt uit de verliesvoorziening van € 3.130.941. Het overschot van € 612.725 is gestort in de reserve grondbedrijf. De grondexploitatie Stationstuin is afgesloten met een verlies van € 587.412. Dit is voor een bedrag van € 483.122 gedekt uit de verliesvoorziening. De aanvullende € 104.290 is gedekt uit de reserve grondbedrijf. Op de grondexploitatie Vrouwenpolder heeft in 2022 een verlaging van € 144.602 op de genomen winst tot en met 2021 (€ 4.578.692) plaatsgevonden. Dit is onttrokken aan de reserve grondbedrijf. De grondexploitatie Botterlocatie is afgesloten met een winst van € 336.827, boven op de genomen winst (€ 348.807) tot en met 2021. Dit is gestort in de reserve grondbedrijf.

Voorzieningen verlieslatende grexen

Verliesvoorzieningen voor grondexploitaties moeten op de boekwaarde van de grondexploitaties aan de actiefzijde van de balans in mindering worden gebracht. De commissie BBV heeft echter een uitspraak gedaan waarin is bepaald dat dit tot maximaal de boekwaarde van een grondbedrijf complex kan gebeuren. Als het verwachte verlies op grond van de meerjarenprognose groter is, moet het verschil onder de voorzieningen aan de passiefzijde van de balans worden opgenomen. De totale verliesvoorzieningen per 31 december 2022 voor de grondexploitaties zijn berekend op € 10.548.597. Bij een verliesgevende grex, namelijk Lagewei, is de voorziening hoger dan de boekwaarde. Om deze reden is een bedrag van € 1.720.752 verrekend met de boekwaarde van de grondbedrijf complexen aan de actiefzijde van de balans. Het verschil van € 3.246.558 is opgenomen aan de passiefzijde van de balans onder de post voorzieningen.

Prognose grexen

boekwaarde 31 december 2022 € 11.800.864
 nog te maken kosten € 17.385.620
 nog te realiseren opbrengsten -€ 22.969.874
 saldo op eindwaarde € 6.216.610

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde	Voorziening	Balanswaarde	Balanswaarde
	31-12-2022	oninbaarheid	31-12-2022	31-12-2021
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd < 1 jaar	4.554.662	0	4.554.662	13.533.257
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	1.042.915	0	1.042.915	802.253
Overige vorderingen	10.528.682	-430.218	10.098.464	14.770.561
Totaal	16.126.259	-430.218	15.696.041	29.106.071

In verband met de Wet Schatkistbankieren moeten overtollige middelen dagelijks worden afgeroomd naar een rekening bij de schatkist. Het Ministerie heeft een drempelbedrag vastgesteld dat op de rekening-courant van de eigen bank mag blijven staan. Met onze huisbankier, de Rabobank, hebben wij de afspraak dat dagelijks automatisch wordt afgeroomd naar de schatkist wanneer het saldo hoger is dan €250.000. Hierdoor is de kans

op overschrijding van de limiet minimaal. In de toelichting op de balans wordt verantwoording afgelegd over het totaal aan middelen dat per kwartaal buiten de schatkist is gehouden. Onderstaand schema geeft weer dat in alle vier de kwartalen van 2022 aan het drempelbedrag is voldaan.

Drempelbedrag schatkistbankieren Barendrecht	Bedrag
Begrotingstotaal 2022	117.192.000
Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	2,00%
Drempelbedrag	2.343.900

Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten de Rijks schatkist gehouden middelen	470.047	410.416	517.032	377.310
Drempelbedrag	2.343.900	2.343.900	2.343.900	2.343.900
Ruimte onder drempelbedrag	1.873.853	1.933.484	1.826.868	1.966.590
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

De rekening-courant verhouding met niet-financiële instellingen betreft de rekening-courant verhouding met Stichting Volkshuisvesting Nederland (Svn) voor starters- en duurzaamheidsleningen.

Liquide middelen

Het overzicht van de liquide middelen ziet er als volgt uit:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Kassaldi	21.162	17.655
Banksaldi	311.752	1.274.261
Totaal	332.914	1.291.916

Overlopende activa

De post overlopende activa bestaat uit:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	13.744.370	11.993.332
Totaal	13.744.370	11.993.332

Deze bestaat uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Vooruitbetaalde bedragen	141.126	114.524
Terug te ontvangen BTW sportparken 2012 en 2013	0	483.256
BTW(compensatiefonds)	12.948.204	11.076.218
Marktinitiatieven	655.039	319.333
Totaal	13.744.370	11.993.332

Passiva**Vaste passiva****Eigen vermogen**

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Algemene reserve	13.334.229	12.632.337
Reserve grondbedrijf	3.434.673	15.410.995
Bestemmingsreserves	35.685.805	27.287.947
Gerealiseerde resultaat	4.259.442	1.900.690
Totaal	56.714.149	57.231.969

Het verloop in 2022 wordt in het hierna opgenomen overzicht per reserve weergegeven. Onder "Bestemming resultaat" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar. Onder vermindering ter dekking van afschrijvingen staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd. De aard en de reden van iedere reserve worden hierna toegelicht, evenals de mutaties die hebben plaatsgevonden.

	Boekwaarde 31-12-2021	Dotaties	Onttrekking	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Bestemming resultaat vorig jaar	Boekwaarde 31-12-2022
Algemene reserve	12.632.337	6.018.397	-7.217.195		1.900.690	13.334.229
Reserve grondbedrijf	15.410.995	1.261.950	-13.238.272			3.434.673
Reserve afschrijvingen	2.886.794			-453.000		2.433.794
Reserve revitalisering Dierenstein	1.263.500			-66.500		1.197.000
Reserve fietscrossbaan FCCB	494.870			-29.110		465.760
Reserve verleggen Binnenlandse Baan	1.098.200			-57.800		1.040.400
Reserve onderdoorgang A29	1.827.587			-320.972		1.506.615
Reserve snelfietsroute F15 IJsselmonde	1.244.000			-62.200		1.181.800
Kruispunt Avenue Carnisse-Zuidersingel	100.000					100.000
Reserve Koopliedenweg	118.768			-17.624		101.144
10 flexibele camera's	150.900					150.900
2 ANPR camera's	220.000		-110.000			110.000
30 km Boerhaavelaan	400.000					400.000
Fietsoversteek Kilpad-Leedepad	50.000					50.000
Plateaus Riedermorgen	280.000					280.000
Passeerstroken 1e Barendrechtseweg	35.000					35.000
30 km Dudokdreef	400.000					400.000
Herinrichting Jaagpad	390.000					390.000
Plateau Harplaan-Klavecimbelweg	35.000					35.000
Plateau Klavecimbelweg-Banjohof	35.000					35.000
Verkeersaanpassingen 2e Barendrechtseweg	40.000					40.000
Versmallingen Lohmanstraat	100.000					100.000
Versmallingen Gouwe-Gebroken Meeldijk	40.000	10.000				50.000
Infrastructuur De Stationstuinen	0	470.000				470.000
Aanpak wateroverlast Oranjewijk	0	106.900				106.900
Klimaatadaptief inrichten Oude Dorpskern	0	1.084.000				1.084.000
Klimaatadaptief inrichten havenhoofd Carnisselande	0	1.127.000				1.127.000
Reserve Zuidpolder	2.042.884		-13.951			2.028.933
Reserve rekenkamer	21.168					21.168
Reserve onderhoud gebouwen	2.655.180	1.190.981	-443.112			3.403.049
Reserve kleedkamers BVV	200.000		-200.000			0
Reserve natuur en recreatie	657.597		-657.597			0
Bewonersinitiatieven	500.000		-500.000			0
Verkeers- en sociale veiligheid	610.700		-340.700			270.000
Energietransitie	2.500.000		-2.425.000			75.000
Klimaatadaptatie	2.500.000		-2.500.000			0
Betaalbaar wonen	2.942.200		-2.942.200			0
Innovatieve en duurzame economie	1.000.000		-1.000.000			0
Afvalstoffenheffing	448.600		-448.600			0
De Stationstuinen	0	17.465.950	-649.850			16.816.100
Groene Parels	0	182.100	-858			181.242
Totaal	55.331.279	28.917.279	-32.687.334	-1.007.206	1.900.690	52.454.707

Algemene reserves

De algemene reserves worden gevormd door de algemene reserve en de reserve Grondbedrijf. In de algemene reserve hebben de volgende mutaties plaatsgevonden:

Algemene reserve	
Stand 31 december 2021	12.632.337
Jaarresultaat 2021 (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	1.900.690
Vrijval reserve kleedkamers BVV (RB 5 juli 2022 actualisatie reserves)	200.000
Vrijval reserve natuur en recreatie (RB 5 juli 2022 actualisatie reserves)	657.597
Vrijval reserve bewonersinitiatieven (RB 5 juli 2022 actualisatie reserves)	500.000
Vrijval reserve innovatieve en duurzame economie (RB 5 juli 2022 actualisatie reserves)	1.000.000
Vrijval reserve energietransitie 9RB 5 juli 2022 actualisatie reserves)	2.425.000
Vrijval reserve Onderdoorgang A29 9RB 5 juli 2022 actualisatie reserves)	213.500
Vrijval reserve Koopliedenweg (RB 5 juli 2022 actualisatie reserves)	10.400
Vrijval reserve betaalbaar wonen (RB 5 juli 2022 actualisatie reserves)	715.200
Vrijval reserve verkeers- en sociale veiligheid (RB 5 juli 2022 actualisatie reserves)	186.700
Vrijval reserve 2 ANPR camera's (RB 8 november 2022 2e Turap)	110.000
Totaal dotatie	7.919.087
Aanbesteding groen (RB 10 november 2020 Begroting 2021)	-600.000
Wegvallen dividend Eneco 9RB 10 november 2020 Begroting 2021)	-300.000
Implementatie omgevingswet (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-204.200
Optimalisering fiscale beheersing (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-29.200
Digitalisering bouwdoSSIers (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-81.800
Uitvoeringsplan Informatieveiligheid & Privacy (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-23.600
Woonzorgvisie (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-13.300
Uitvoeringskosten TOZO (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-363.750
Pilot buslijn 283 (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-60.000
Gebiedsteam Dutch Fresh Port (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-132.492
Wijkveiligheid (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-100.000
Bouw- en woningtoezicht (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-41.360
Omgevingsvisie (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-69.645
Vluchtelingenwerk trajecten (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-30.740
Minimabeleid en plan schuldhulpverlening (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-97.966
Budget fractieondersteuning 9RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-4.700
Haalbaarheidsonderzoek Dierensteinweg/Lorentzweg (RB 5 juli 2022 Jaarrekening 2021)	-68.492
Reserve Stationstuinen (RB 20 december 2022 Stationstuinen)	-4.995.950
Totaal onttrekkingen	-7.217.195
Stand 31 december 2022	13.334.229

De mutaties van de reserve grondbedrijf zijn als volgt:

Reserve grondbedrijf	
Stand 31 december 2021	15.410.995
Reserve betaalbaar wonen (RB 5 juli 2022 actualisatie reserves)	457.000
Winstneming i.v.m. afsluiten grex De Botter	336.827
Storting i.v.m. afsluiten grex Centrumplan	612.725
Verlagen winstuitname Vrouwenpolder	-144.602
Totaal dotaties	1.261.950
Reserve Stationstuinen (RB 25 januari 2022 Stationstuinen)	-10.700.000
Reserve infrastructuur Stationstuinen (RB 25 januari 2022 Stationstuinen)	-470.000
Onttrekking i.v.m. afsluitien grex Stationstuin	-104.290
Verhogen verliesvoorziening grex BT Oost	-292.140
Verhogen verliesvoorziening grex Lagewei	-1.261.782
Verhogen verliesvoorziening grex Carnisselande	-410.060
totaal onttrekkingen	-13.238.272
Stand 31 december 2022	3.434.673

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves ten behoeve van afschrijvingen:

Voor de afschrijvingslasten van investeringen zijn in het verleden diverse bestemmingsreserves gevormd waaruit de afschrijvingslasten voor 2022 gedekt worden. Dit zijn:

- Diverse investeringen met een economisch nut (afschrijvingen € 453.000);
- Revitalisering Dierenstein (€ 66.500);
- Fietscrossbaan Fietscross Club Barendrecht (€ 29.110);
- Verleggen Binnenlandse Baan (€ 57.800);
- Onderdoorgang A29 (€ 107.472), vrijval € 213.500 ten gunste van de algemene reserve;
- Snelfietsroute F15 IJsselmonde (€ 62.200);
- Koopliedenweg (afschrijvingen (€ 17.624).

Daarnaast zijn er bestemmingsreserves voor de dekking van afschrijvingslasten van investeringen gevormd, waarvan de afschrijvingen in 2023 beginnen. Dit zijn:

- Kruispunt Avenue Carnisse-Zuidersingel (€ 100.000)
- 10 flexibele camera's (€ 150.900);
- 2 ANPR camera's (€ 110.000);
- 30 km Boerhaavelaan (€ 400.000);
- Fietsoversteek Kilpad-Leedepad (€ 50.000);
- Plateaus Riedermorgen (€ 280.000);
- Passeerstroken 1e Barendrechtseweg (€ 35.000);
- 30 km Dudokdreef (€ 400.000);
- Herinrichting Jaagpad (€ 390.000);
- Plateau Harplaan-Klavecimbelweg (€ 35.000);
- Plateau Klavecimbelweg-Banjohof (€ 35.000);
- Verkeersaanpassingen 2e Barendrechtseweg (€ 40.000);
- Verkeersaanpassingen Lohmanstraat (€ 100.000);
- Versmallingen Gouwe-Gebroken Meeldijk (€ 50.000).

Bestemmingsreserve Zuidpolder

Uit deze reserve worden de kosten van verwerving, inrichting en plankosten van het recreatiegebied Zuidpolder (fase 2.1) gedekt. De kosten in 2022 bedroegen € 13.951.

Bestemmingsreserve rekenkamer

Op het budget van de rekenkamer is geen overschot in 2022. Er is dus geen bedrag gedoteerd aan de reserve.

Bestemmingsreserve onderhoud gebouwen

Deze bestemmingsreserve is bedoeld om de kosten te dekken van planmatig onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen. Deze kosten worden gedekt door stortingen vanuit de exploitatie. In 2022 is een bedrag van € 1.190.981 in de reserve gestort en is € 443.112 uitgegeven aan planmatig onderhoud.

Bestemmingsreserve kleedkamers BVV

De reserve van € 200.000 is vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve.

Bestemmingsreserve natuur en recreatie

De reserve van € 657.597 is vrijgevalle ten gunste van de algemene reserve.

Bestemmingsreserve bewonersinitiatieven

De reserve van € 500.000 is vrijgevalle ten gunste van de algemene reserve.

Bestemmingsreserve verkeers- en sociale veiligheid

Van de reserve van € 610.700 is een bedrag van € 186.700 vrijgevalle ten gunste van de algemene reserve en bedragen van € 114.000 onttrokken voor extra BOA-capaciteit en € 40.000 voor veiligheidsprojecten.

Bestemmingsreserve energietransitie

Van de reserve van € 2.500.000 is een bedrag van € 2.425.000 vrijgevalle ten gunste van de algemene reserve.

Bestemmingsreserve klimaatadaptatie

De reserve van € 2.500.000 is vrijgevalle ten gunste van de algemene reserve.

Bestemmingsreserve betaalbaar wonen

De reserve van € 2.942.200 is als volgt ingezet: € 1.770.000 ten gunste van de reserve Stationstuinen, € 457.000 voor het hogere voorzienbare tekort op de grondexploitatie Lagewei en € 715.200 vrijval ten gunste van de algemene reserve.

Bestemmingsreserve innovatieve en duurzame economie

De reserve van € 1.000.000 is vrijgevalle ten gunste van de algemene reserve.

Bestemmingsreserve Stationstuinen

Voor het project Stationstuinen is een reserve gevormd van € 17.465.950 (raadsbesluiten 25 januari en 20 december 2022). Er is een bedrag van € 649.850 onttrokken aan de reserve.

Bestemmingsreserve Groene Parels

Voor de uitvoering van de motie Groene Parels is een reserve gevormd van € 182.100 (raadsbesluit 21 september 2021). Er is in 2022 een bedrag van € 858 onttrokken aan de reserve.

Bestemmingsreserve afvalstoffenheffing

De reserve van € 448.600 is ingezet voor de dekking van een deel van het exploitatietekort in 2022. Deze is eind 2022 leeg.

Afvalstoffen	Begroot 2022	Werkelijk 2022	Afwijking 2022
Kosten van de activiteit vanuit de NV BAR afvalbeheer	3.403.100	2.997.856	-405.244
Kosten van de activiteit vanuit de gemeente	3.159.900	3.320.633	160.733
Inkomsten van de activiteit vanuit de gemeente	-873.400	-1.069.868	-196.468
Aanwending bestemmingsreserve afvalstoffenheffing	-448.600	-448.600	0
Netto kosten van de activiteit	5.241.000	4.800.021	-440.979
Vanuit andere activiteiten toe te rekenen kosten	313.600	311.685	-1.915
Overhead	44.000	44.000	0
BTW	1.022.700	1.211.625	188.925
Totale lasten	6.621.300	6.367.331	-253.969
Totale baten afvalstoffenheffing	5.099.600	4.924.972	-174.628
Kostendeckendheid	77%	77%	

Voorzieningen

De boekwaarde van de voorzieningen is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Voorzieningen	14.092.004	15.912.406
Totaal	14.092.004	15.912.406

Het verloop van de voorzieningen in 2022 is hierna opgenomen. In de kolom "Vrijval" zijn de bedragen opgenomen die ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendungen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht. De aard en de reden van iedere voorziening worden hierna toegelicht, evenals de mutaties die hebben plaatsgevonden.

	Boekwaarde			Vrijval	Boekwaarde
	31-12-2021	Dotaties	Aanwendungen		31-12-2022
Voorziening pensioenen wethouders	5.640.133	199.300	-333.892	-822.689	4.682.852
Voorziening wachtgelden voormalige wethouders	0	456.285	-149.955		306.330
Voorziening glasschade	110.507	40.500	-20.580		130.427
Voorziening naheffing btw sportparken	540.139		-478.701	-61.438	0
Regeling vervroegd uittreden	0	57.157	-11.244		45.913
Verlofsparen	0	2.276	0		2.276
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.290.779	755.518	-994.372	-884.127	5.167.798
Centrumaanpak	680.430		-680.430		0
Lagewei	2.154.293	1.092.265			3.246.558
Stationstuin	51.877		-51.877		0
Totaal voorzieningen voor verlieslatende grexen	2.886.600	1.092.265	-732.307	0	3.246.558
Voorziening vervanging riolering	0	1.260.856	-1.260.856		0
Totaal voorzieningen onderhoud egalisatie	0	1.260.856	-1.260.856	0	0
Voorziening bekleemde middelen riolering	6.735.027		-1.057.379		5.677.648
Totaal voorzieningen bekleemde middelen	6.735.027	0	-1.057.379	0	5.677.648
Totaal voorzieningen	15.912.406	3.108.639	-4.044.914	-884.127	14.092.004

De voorzieningen kunnen verdeeld worden in de volgende categorieën:

1. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's
2. Voorzieningen voor verlieslatende grondexploitaties
3. Voorzieningen voor egalisatie van onderhoud
4. Voorziening bekleemde middelen

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Voorziening pensioenen wethouders

De pensioenvoorziening is voor (voormalige) wethouders ten behoeve van toekomstige pensioenaanspraken en de gemeente is wettelijk verplicht een dergelijke voorziening aan te houden. Er is in 2022 € 199.300 in de voorziening gestort en € 333.892 aangewend. Een bedrag van € 822.689 is vrijgevallen. De hoogte van de dotatie en aanwending wordt bepaald aan de hand van actuariële berekeningen van Visma/Idella.

Voorziening wachtgelden voormalig wethouders

De waarde van de wachtgeldverplichtingen moet gelijk zijn aan de som van de lopende verplichtingen voor de gehele wachtgeldperiode, dus deze zijn kalenderjaar overschrijdend. In 2022 is € 456.285 in de voorziening gestort en € 149.955 aangewend.

Voorziening glasschade

In verband met hoge premies en het risico van nacalculatie is besloten geen verzekeringscontract af te sluiten en een voorziening te vormen. In 2022 is een bedrag van € 40.500 in de voorziening gestort en € 20.580 uitgegeven aan glasschades.

Voorziening naheffing btw-sportparken

Er is een bedrag van € 478.701 aangewend in verband met naheffingsaanslagen na verlies van beroep in cassatie. Het restant (€ 61.438) is vrijgevallen.

Voorziening regeling vervroegd uittreden

Een medewerker heeft gebruik gemaakt van de Regeling Vervroegd Uittreden (RVU).

Voorziening verlofsparen

In 2022 is er de mogelijkheid van het zogenaamde verlofsparen. Hiervoor moet volgens de BBV voorschriften een voorziening gevormd worden.

Voorzieningen voor verlieslatende grondexploitaties

Verliesvoorzieningen voor grondexploitaties moeten op de boekwaarde van de grondexploitaties aan de actiefzijde van de balans in mindering worden gebracht. De commissie BBV heeft echter een uitspraak gedaan waarin is bepaald dat dit tot maximaal de boekwaarde van een grondbedrijf complex kan gebeuren. Als het verwachte verlies op grond van de meerjarenprognose groter is, moet het verschil onder de voorzieningen aan de passiefzijde van de balans worden opgenomen. In 2022 is dit een bedrag van € 3.246.558. Dit betreft het

aandeel in de verliesvoorzieningen van de grondexploitatie voor Lagewei dat uitgaat boven de boekwaarde van de verliesgevendende complexen.

Voorzieningen voor vervangingen riolering-beklemde middelen

In lijn met de notitie lokale heffingen van de commissie BBV maken zijn er 2 afzonderlijke voorzieningen, waardoor inzichtelijk is welk deel betrekking heeft op de vervangingsinvesteringen en welk deel is bestempeld als beklemde middelen. In 2022 is er € 1.260.856 uitgegeven aan vervangingsinvesteringen en is er € 1.057.379 aan de voorziening beklemde middelen onttrokken.

Riolering	Begroot 2022	Werkelijk 2022	Afwijking 2022
Kosten van de activiteit vanuit de GR BAR-organisatie	383.600	447.739	64.139
Kosten van de activiteit vanuit de gemeente	1.282.200	1.152.713	-129.487
Dotatie voorziening vervanging riolering	1.435.000	1.260.856	-174.144
Aanwending voorziening beklemde middelen riolering	-1.223.800	-1.057.379	166.421
Netto kosten van de activiteit	1.877.000	1.803.929	-73.071
Vanuit andere activiteiten toe te rekenen kosten	505.800	584.496	78.696
Overhead	385.300	451.309	66.009
BTW	481.000	442.048	-38.952
Totale lasten	3.249.100	3.281.782	32.682
Totale baten rioolheffing	3.249.600	3.281.782	32.182
Kostendeckendheid	100%	100%	

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Onderhandse leningen van:		
-binnenlandse banken en overige financiële instellingen	116.834.583	127.696.485
Waarborgsommen	425	313
Totaal	116.835.008	127.696.798

In dit overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar over het jaar 2022.

	Saldo 31-12-2021	Nieuwe leningen	Aflossingen	Saldo 31-12-2022
Onderhandse leningen van:				
-binnenlandse banken en overige financiële instellingen	127.696.485	0	-10.861.902	116.834.583
Waarborgsommen	313	112	0	425
Totaal	127.696.798	112	-10.861.902	116.835.008

Vlottende passiva**Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.382.794	9.962.337
Overlopende passiva	22.653.764	20.778.282
Totaal	30.036.557	30.740.619

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Overige kasgeldleningen	0	5.000.000
Kassaldi	0	570
Overige schulden	7.382.794	4.961.767
Totaal	7.382.794	9.962.337

Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot uitdrukking komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	6.640.548	5.329.782
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	14.936.768	14.861.076
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.076.447	587.424
Totaal	22.653.764	20.778.282

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, zijn als volgt:

	Saldo 31-12-2021	Bestedingen	Rijksmiddelen	Saldo 31-12-2022
Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid	411.806	-875.149	944.308	480.964
Nationaal programma onderwijs	249.322	-358.179	599.218	490.360
Projecten milieu (B-lijst)	29.450	-29.450	0	0
MKB deal BAR Innovatie High Five	168.000	-53.004	0	114.996
Toeslagenaftaak ondersteuning gedupeerden	159.559	-234.878	75.319	0
Duurzaamheidsproject (RRE)	816.645	-230.073	0	586.572
Stationstuinen	12.950.000	-649.850	0	12.300.150
Sportakkoord	49.713	-42.000	56.575	64.288
Preventieakkoord	26.581	-17.057	33.671	43.194
Inburgering	0	-43.655	307.277	263.622
Onderwijsroute	0	-23.800	41.753	17.953
Tijdelijke onderwijshuisvesting Oekraïners	0	0	60.000	60.000
Energiearmoede	0	-25.995	378.585	352.590
Naleving controle Corone Toegangs Bewijzen	0	-23.793	185.871	162.078
Totaal	14.861.076	-2.606.884	2.682.576	14.936.768

De vooruitontvangen bedragen, die ten bate van volgende begrotingsjaren komen, zijn als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Marktinitiatieven	36.060	56.773
Regionale Energie Strategie (RES) gelden	391.822	226.914
Centrum Jeugd & Gezien-gelden	23.570	58.679
Project Jong Vermogen	63.000	0
Project Zon op parkeerplaatsen	54.500	0
Overige vooruitontvangen bedragen	507.495	245.058
Totaal overige voor uitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.076.447	587.424

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Naast risico's uit de paragraaf weerstandsvermogen heeft de gemeente nog overige verplichtingen die niet uit de balans blijken, zoals borgstellingen, garanties en risicoverplichtingen op grond van het Treasurystatuut. De informatie over het totaal aan borg- en garantstellingen is afhankelijk van saldi-opgaven van banken en hypotheekinstellingen.

Woningcorporaties trekken leningen aan om het bouwen en onderhouden van sociale huurwoningen te financieren. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) staat hiervoor borg. Als een corporatie niet meer kan voldoen aan haar betalingsverplichtingen, neemt het WSW de leningen over. Er zijn verschillende buffers en vangnetten. Als deze niet toereikend zijn, vraagt WSW renteloze leningen op bij Rijk en gemeenten. Het Rijk staat voor 50% in de achtervang. 25% wordt verdeeld over alle gemeenten die borg staan. 25% is voor de gemeente die in de leningovereenkomst is genoemd. In de Jaarrekening 2021 was hiervoor nog 50% opgenomen. Dit is aangepast naar 25%, waardoor het saldo voor de gewaarborgde geldleningen op 1 januari 2022 € 61.359.571 bedraagt, in plaats van € 122.719.142.

Jaarstukken 2022

Doel	Naam van de geldnemer	Waarbg. perc.	Rente-perc.	Oorspronkelijke hoofdsom	Saldo 1-jan-22	Vermeerdering in 2022	Vermindering in 2022	Saldo 31-dec-22
Clubaccommodatie	Stichting Recreatie Smitshoek	100%	2,650%	367.789	78.155	0	9.195	68.960
Bejaardentehuis	Stichting Woonzorg Nederland	100%	4,640%	3.606.191	240.413	0	120.207	120.206
Herfinanciering lening tbv complex HV3903	Woningbouwvereniging Patrimonium	100%	5,770%	1.856.911	0	0	0	0
Herfinanciering lening tbv complex HV3929	Woningbouwvereniging Patrimonium	100%	5,830%	3.449.372	0	0	0	0
80 woningen nabij Borgstede	Stichting Woonzorg Nederland	100%	1,400%	5.036.507	2.705.276	0	176.261	2.529.015
72 socia woningen / GVT	Stichting Humanitas	100%	6,100%	2.268.901	907.560	0	56.722	850.838
72 socia woningen / GVT	Stichting Humanitas	100%	6,340%	2.268.901	964.283	0	56.724	907.559
Schuldbekentenis	BVV Barendrecht	100%	3,400%	181.512	30.245	0	6.051	24.194
Restauratie Voordijk 412-414	Eigenaar	100%	4,400%	48.188	7.178	0	1.210	5.968
Tennisaccommodatie Ziedewij	Tennis- en Hockeyvereniging Barendrecht	100%	4,250%	317.646	34.941	0	12.706	22.235
Centrum voor eerstelijns zorg	Stichting Eerstelijnszorg Carnisselände	100%	5,150%	4.260.000	4.260.000	0	0	4.260.000
Bouw clubaccommodatie	Tennisvereniging Barendrecht	100%	3,450%	200.000	24.462	0	13.332	11.130
Bouw clubaccommodatie	Stichting Recreatie Smitshoek	100%	4,500%	147.000	76.930	0	5.880	71.050
2 stallen voor pensionpaarden st. Kleine duiker	Stichting de Kleine Duiker	100%	3,300%	345.000	41.400	0	41.400	0
	Stichting de Kleine Duiker	100%		270.000	243.000	0	9.000	234.000
	Stichting de Kleine Duiker	100%		320.000	320.000	0	10.667	309.333
Stichting Hospice Barendrecht	Stichting Hospice Barendrecht	100%	3,200%	550.000	412.500	0	27.500	385.000
Stichting Hospice Barendrecht	Stichting Hospice Barendrecht	100%	3,350%	550.000	412.500	0	27.500	385.000
Voetbalvereniging Smitshoek	uitbreiding kleedkamers	100%	3,500%	95.000	74.804	0	4.752	70.052
HC Barendrecht	Sportacommodatie	100%	3,150%	140.000	126.000	0	7.000	119.000
HC Barendrecht	Blaashal	100%	2,900%	335.000	167.500	0	11.167	156.333
				26.613.919	11.127.148	0	597.273	10.529.875
LENINGEN GEBORGD DOOR WAARBORGFONDS SOCIALE WONINGBOUW MET ACHTERVANGFUNCTIE RIJK EN GEMEENTE								
Maas Wonen	Maas Wonen	25%			10.250	24.500	0	34.750
Stichting Staedion	Stichting Staedion	25%			4.919.250	0	4.919.250	0
Stichting Woonzorg Nederland	Stichting Woonzorg Nederland	25%			208.500	126.500	10.750	324.250
St. Havensteder	Com Wonen / St. Havensteder	25%			17.787.012	1.769.750	26.763	19.530.000
Stichting Wooncompas	Stichting Wooncompas	25%			12.054.650	83	126.568	11.928.165
Woningbouwvereniging Patrimonium	Woningbouwvereniging Patrimonium	25%			26.379.909	2.619.617	164.906	28.834.620
					61.359.571	4.540.450	5.248.237	60.651.784
					72.486.719	4.540.450	5.845.510	71.181.659

Overzicht van baten en lasten

Programma's

Onderstaand zijn de lasten en baten van de programma's opgenomen:

Programma's	Begroting 2022	Begrotings- wijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022	Afwijking (voordeel is + nadeel is -)
Lasten					
1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving	28.357.100	4.048.900	32.406.000	34.853.784	-2.447.784
2 Zorgen voor elkaar	29.959.300	1.043.100	31.002.400	32.346.758	-1.344.358
3 Verduurzamen	12.156.600	1.126.500	13.283.100	12.852.093	431.007
4 Leren, werken en ondernemen	18.404.900	5.081.000	23.485.900	23.325.439	160.461
5 Ontspannen	7.113.000	374.800	7.487.800	7.851.964	-364.164
6 Bestuur en organisatie	4.711.100	1.193.900	5.905.000	6.613.786	-708.786
Totaal Lasten	100.702.000	12.868.200	113.570.200	117.843.825	-4.273.625
Baten					
1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving	-12.139.600	881.700	-11.257.900	-13.756.256	2.498.356
2 Zorgen voor elkaar	-1.028.800	-1.099.400	-2.128.200	-4.480.951	2.352.751
3 Verduurzamen	-11.689.000	293.800	-11.395.200	-11.386.052	-9.148
4 Leren, werken en ondernemen	-10.479.500	-2.317.300	-12.796.800	-12.104.451	-692.349
5 Ontspannen	-1.552.800	-84.500	-1.637.300	-2.115.058	477.758
6 Bestuur en organisatie	-1.223.000	3.000	-1.220.000	-2.695.641	1.475.641
Totaal Baten	-38.112.700	-2.322.700	-40.435.400	-46.538.410	6.103.010
Saldo lasten en baten programma's	62.589.300	10.545.500	73.134.800	71.305.413	1.829.385

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, overige baten en lasten, vennootschapsbelasting

De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit de taakvelden 0.5 Treasury, 0.61 OZB-woningen, 0.62 OZB niet-woningen, 0.63 Parkeerbelasting, 0.64 Belastingen overig en 0.7 Algemene uitkering. Daarnaast moeten volgens de BBV-voorschriften de taakvelden 0.4 Overhead, 0.8 Overige baten en lasten en 0.9 Vennootschapsbelasting opgenomen worden in het overzicht van baten en lasten.

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, overige baten en lasten, vennootschapsbelasting	Begroting 2022	Begrotings- wijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022	Afwijking (voordeel is + nadeel is -)
Lasten					
0.4:Overhead	16.047.600	2.115.500	18.163.100	18.203.914	-40.814
0.5:Treasury	-146.500	-136.800	-283.300	21.967	-305.267
0.61:OZB woningen	297.400	700	298.100	288.352	9.748
0.62:OZB niet-woningen	0	0	0	0	0
0.63 Parkeerbelasting	0	7.700	7.700	7.508	192
0.64:Belastingen overig	120.300	14.300	134.600	131.152	3.448
0.8:Overige baten en lasten	106.300	-16.900	89.400	115.919	-26.519
0.9:Vennootschapsbelasting (Vpb)	64.700	0	64.700	33.285	31.415
Totaal Lasten	16.489.800	1.984.500	18.474.300	18.802.097	-327.797
Baten					
0.4:Overhead	-74.400	0	-74.400	-148.957	74.557
0.5:Treasury	-414.000	105.000	-309.000	-319.050	10.050
0.61:OZB woningen	-7.123.800	-217.100	-7.340.900	-7.357.057	16.157
0.62:OZB niet-woningen	-3.560.800	-12.100	-3.572.900	-3.628.642	55.742
0.64:Belastingen overig	-288.700	0	-288.700	-294.217	5.517
0.7:Algemene uitkeringen en overige uitkeringen	-67.883.000	-6.881.000	-74.764.000	-77.085.018	2.321.018
0.8:Overige baten en lasten	0	-640.800	-640.800	-756.752	115.952
Totaal Baten	-79.344.700	-7.646.000	-86.990.700	-89.589.693	2.598.993
Saldo lasten en baten algemene dekkingsmiddelen, overhead, overige baten en lasten, vennootschapsbelasting	-62.854.900	-5.661.500	-68.516.400	-70.787.595	2.271.195

Mutatie reserves

Hieronder zijn de mutaties in de reserves per programma opgenomen:

Mutaties reserves	Begroting 2022	Begrotings- wijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022	Afwijking (voordeel is + nadeel is -)
Onttrekkingen					
1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving	-154.000	-18.011.500	-18.165.500	-18.786.540	621.040
3 Verduurzamen	-448.600	-4.925.000	-5.373.600	-5.373.600	0
4 Leren, werken en ondernemen	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0
5 Ontspannen	0	-200.000	-200.000	-200.000	0
6 Bestuur en organisatie	0	0	0	0	0
7 Algemene dekkingsmiddelen	-1.736.200	-6.603.000	-8.339.200	-8.334.401	-4.799
Totaal Onttrekkingen	-2.338.800	-30.739.500	-33.078.300	-33.694.541	616.241
Stortingen					
1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving	1.656.800	17.883.100	19.539.900	20.100.981	-561.081
7 Algemene dekkingsmiddelen	0	8.816.300	8.816.300	8.816.297	3
Totaal Stortingen	1.656.800	26.699.400	28.356.200	28.917.278	-561.078
Mutaties reserves	-682.000	-4.040.100	-4.722.100	-4.777.262	55.162

Resultaat

Het resultaat van de begroting 2022 (na wijziging) en het werkelijke jaarresultaat 2022 zijn als volgt:

	Begroting 2022	Begrotings- wijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijziging	Werkelijk 2022	Afwijking (voordeel is + nadeel is -)
Resultaat	-947.600	843.900	-103.700	-4.259.442	4.155.742

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De jaarstukken zijn volgens de BBV onderverdeeld in een jaarverslag en een jaarrekening. In het jaarverslag zijn de afwijkingen op de baten en lasten in de programma's toegelicht bij het onderdeel 'Wat heeft het gekost?'. Hier worden de algemene dekkingsmiddelen, overhead, overige baten lasten en vennootschapsbelasting toegelicht.

	Begroting 2022		Rekening 2022		Afwijkingen 2022	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Deelnemingen nutsbedrijven	0	-200.700	0	-183.685	0	-17.015
Financiering	1.672.000	-11.000	1.720.375	-46.819	-48.375	35.819
Toerekenen rente	-2.037.400	-24.500	-1.776.903	-15.364	-260.497	-9.136
Deelnemingen/effecten/beleggingen	18.300	-72.800	16.439	-73.181	1.861	381
Bijdrage GR BAR	63.800	0	62.057	0	1.743	0
Taakveld 0.5 treasury	-283.300	-309.000	21.967	-319.050	-305.267	10.050
OZB woningen	0	-7.340.900	0	-7.355.307	0	14.407
Bijdrage SVHW (WOZ)	277.900	0	268.644	-1.750	9.256	1.750
Bijdrage GR BAR	20.200	0	19.708	0	492	0
Taakveld 0.61 OZB woningen	298.100	-7.340.900	288.352	-7.357.057	9.748	16.157
OZB niet-woningen gebruikers	0	-1.499.400	0	-1.590.031	0	90.631
OZB niet-woningen eigenaren	0	-2.073.500	0	-2.038.611	0	-34.889
Taakveld 0.62 OZB niet-woningen	0	-3.572.900	0	-3.628.642	0	55.742
Perkeerbelasting	7.700	0	7.508	0	192	0
Taakveld 0.63 Parkeerbelasting	7.700	0	7.508	0	192	0
Hondenbelasting	0	-288.700	0	-294.217	0	5.517
Bijdrage GR BAR	134.600	0	131.152	0	3.448	0
Taakveld 0.64 belastingen overig	134.600	-288.700	131.152	-294.217	3.448	5.517
Algemene uitkering	0	-74.764.000	0	-77.085.018	0	2.321.018
Taakveld 0.7 algemene uitkering GF	0	-74.764.000	0	-77.085.018	0	2.321.018
Algemene dekkingsmiddelen	157.100	-86.275.500	448.979	-88.683.983	-291.879	2.408.483

Deelnemingen nutsbedrijven (€ 17.015 nadeel)

Dit betreft de dividendopbrengsten van Evides en Stedin.

	Begroting 2022		Rekening 2022		Afwijkingen 2022	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Dividend Evides	0	-13.500	0	-14.053	0	553
Dividend Stedin	0	-187.200	0	-169.632	0	-17.568
Deelnemingen nutsbedrijven	0	-200.700	0	-183.685	0	-17.015

Financiering (€ 12.556 voordeel)

Hier worden de rentelasten van de langlopende en kortlopende leningen en de bankkosten verantwoord. Het voordeel komt met name door de ontvangen rente op kortlopende leningen.

Toerekenen rente (budgettair neutraal)

Dit betreft het toerekenen van rente aan investeringen. Het verschil komt doordat in de begroting 1,0% is gehanteerd en in de jaarrekening is dit naar 0,9% bijgesteld. Voor het saldo van de rekening is het budgettair neutraal. Het nadeel op het taakveld treasury wordt gecompenseerd door de voordelen op de posten waar de rente aan toegerekend wordt. Deze voordelen worden in de programma's om die reden ook niet toegelicht.

Deelnemingen/effecten/beleggingen (€2.242 voordeel)

Dit betreft de dividendopbrengst van de Bank Nederlandse Gemeenten.

Bijdrage SVHW (WOZ) (€11.006 voordeel)

Volgens de BBV-voorschriften moet het bedrag voor de uitvoering van de Wet WOZ hier verantwoord worden. Het betreft dat deel van de bijdrage aan het Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardering (SVHW) dat wordt besteed aan de Wet Onroerende Zaakbelastingen (WOZ). Het voordeel komt door de btw-teruggave op de deelnemersbijdrage aan het SVHW.

Belastingen (€75.666 voordeel)

Er is sprake van een incidentele extra opbrengst van OZB niet-woningen van € 55.742 als gevolg van nagekomen baten door OZB-aanslagen over voorgaande jaren en minder OZB-verminderingen in verband met WOZ-bezwaren. De opbrengst OZB-woningen was € 14.407 hoger dan begroot en de opbrengst van de hondenbelasting € 5.517 hoger.

Algemene uitkering (€ 2.321.018 voordeel)

Het voordeel op de algemene uitkering is toegelicht bij de analyse van het saldo (nr. 8).

Overhead

Op basis van de BBV-voorschriften moeten de kosten voor overhead, ook wel genoemd ondersteuningskosten organisatie, apart zichtbaar gemaakt worden. Het betreft (loon)kosten voor bestuursondersteuning, kosten voor communicatie en voorlichting en juridische zaken plus de overhead van de GR BAR-organisatie en de huisvesting van het gemeentehuis.

	Begroting 2022		Rekening 2022		Afwijkingen 2022	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Bestuursondersteuning	162.000	0	157.965	0	4.035	0
Communicatie en voorlichting	36.200	0	40.572	0	-4.372	0
Juridische zaken	24.300	0	23.791	0	509	0
Overhead GR BAR-organisatie	17.185.800	74.400	17.185.846	148.957	-46	-74.557
Huisvesting gemeentehuis	754.800	0	795.740	0	-40.940	0
Taakveld 0.4 ondersteuning organisatie	18.163.100	74.400	18.203.914	148.957	-40.814	-74.557

Daarnaast is de bijdrage aan de GR BAR-organisatie gesplitst in een deel voor directe taken en een deel voor overhead. Het deel voor de directe taken is volgens BBV-voorschrift in de begroting toegerekend aan de taakvelden waar ze aan zijn besteed.

	Begroting 2022	Rekening 2022	Afwijkingen 2022
	lasten	lasten	lasten
Bijdrage GR BAR (directe taken)	18.048.200	17.973.835	74.365
Bijdrage GR BAR (indirecte taken)	17.185.800	17.185.846	-46
Bijdrage GR BAR-organisatie	35.234.000	35.159.681	74.319

Overige baten en lasten

De overige baten en lasten zijn als volgt:

	Begroting 2022		Rekening 2022		Afwijkingen 2022	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Niet nader te specificeren baten en lasten	0	-648.800	3.426	-721.436	-3.426	72.636
Dubieuze debiteuren	95.000	0	103.280	-35.317	-8.280	35.317
Overige baten en lasten	-5.600	8.000	9.213	0	-14.813	8.000
Taakveld 0.8 overige baten en lasten	89.400	-640.800	115.919	-756.753	-26.519	115.953

Niet nader te specificeren baten en lasten (€ 69.210 voordeel)

Dit voordeel komt met name door een vrijval van de voorziening naheffing btw sportparken in verband met het eindarrest van de Hoge Raad met betrekking tot sportpark De Bongerd.

Dubieuze debiteuren (€ 27.037 voordeel)

Dit voordeel komt met name doordat de voorziening dubieuze debiteuren eind 2022 naar beneden bijgesteld kan worden.

Vennootschapsbelasting (€ 31.415 voordeel)

Dit voordeel komt door een lagere definitieve afrekening van 2021 en een lagere schatting voor 2022.

	Begroting 2022		Rekening 2022		Afwijkingen 2022	
	lasten	batens	lasten	batens	lasten	batens
Heffing vennootschapsbelasting	64.700	0	33.285	0	31.415	0
Taakveld 0.9 vennootschapsbelasting	64.700	0	33.285	0	31.415	0

Mutatie reserves

In onderstaand overzicht zijn de mutaties in reserves per programma voor 2022 opgenomen. Volgens de BBV-voorschriften moeten ook de structurele mutaties in reserves opgenomen worden. Dit betreft alleen mutaties in reserves voor de dekking van afschrijvingslasten.

	Structureel					
	2022		2023	2024	2025	2026
	storting	onttrekking	onttrekking	onttrekking	onttrekking	onttrekking
reserve grondbedrijf	1.261.950	-13.238.272				
reserve Zuidpolder	0	-13.951				
reserve onderhoud gebouwen	1.190.981	-443.112				
reserve natuur en recreatie	0	-657.597				
reserve bewonersinitiatieven	0	-500.000				
reserve verkeers- en sociale veiligheid	0	-340.700				
reserve betaalbaar wonen	0	-2.942.200				
reserve project de Stationstuinen	17.465.950	-649.850				
reserve aanleg Groene Parels	182.100	-858				
programma 1 Veilige aantrekkelijke woonomgeving	20.100.981	-18.786.540				
reserve afvalstoffenheffing	0	-448.600				
reserve energietransitie	0	-2.425.000				
reserve klimaatadaptatie	0	-2.500.000				
programma 3 Verduurzamen	0	-5.373.600				
reserve innovatieve, duurzame economie	0	-1.000.000				
programma 4 Leren, werken en ondernemen	0	-1.000.000				
reserve kleedkamers BVV	0	-200.000				
programma 5 Ontspannen	0	-200.000				
algemene reserve	6.018.397	-7.217.195				
reserve afschrijvingen	0	-453.000	-413.000	-373.000	-333.000	-293.000
reserve revitalisering Dierenstein	0	-66.500	-66.500	-66.500	-66.500	-66.500
reserve fietscrossbaan	0	-29.110	-29.100	-29.100	-29.100	-29.100
reserve Binnenlandse Baan	0	-57.800	-57.800	-57.800	-57.800	-57.800
reserve onderdoorgang A29	0	-320.972	-107.500	-107.500	-107.500	-107.500
reserve snelfietsroute F15 IJselmonde	0	-62.200	-60.400	-60.400	-60.400	-60.400
reserve Avenue Carnisse-Zuidersingel	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
reserve Koopliedenweg	0	-17.624	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
reserve 10 flexibele camera's	0	0	-37.700	-37.700	-37.700	-37.700
reserve 2 ANPR camera's	0	-110.000	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
reserve 30 km Boerhaavelaan	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
reserve fietsoversteek Kilpad-Leedepad	0	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
reserve plateau Rieder Morgen	0	0	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
reserve passeerstroken 1e Barendrechtseweg	0	0	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
reserve 30 km Dudokdreef	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
reserve herinrichting Jaagpad	0	0	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500
reserve plateau Harplaan-Klavecimbelweg	0	0	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
reserve plateau Klavecimbelweg-Banjohof	0	0	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
reserve aanpassingen 2e Barendrechtseweg	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
reserve versmallingen Lohmanstraat	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
reserve versmallingen Gouwe-Gebroken Meeldijk	10.000	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
reserve infrastructuur De Stionstuinen	470.000	0	0	0	-15.700	-15.700
reserve wateroverlast Oranjewijk	106.900	0	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
reserve klimaatadaptatie Oude Dorpskern	1.084.000	0	0	-54.200	-54.200	-54.200
reserve klimaatadaptatie Havenhoofd Carnisselande	1.127.000	0	0	-56.300	-56.300	-56.300
reserve geluidshinder verkeersas'o's	0	0	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
Algemene dekkingsmiddelen	8.816.297	-8.334.401				
Totaal mutaties reserves	28.917.278	-33.694.541	-932.300	-1.002.800	-978.500	-938.500

Rechtmatigheid

Met ingang van het verslagjaar 2023 wordt de verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders benadrukt doordat het college een verantwoording over de rechtmatigheid af moet geven in plaats van de accountant. De accountant geeft dan alleen nog de verklaring met betrekking tot de getrouwheid af. Deze wijziging komt voort uit het rapport 'Vernieuwing van de begroting en verantwoording van gemeenten' van de commissie Depla. De reikwijdte van de verantwoording door het college wijzigt niet ten opzichte van de situatie waarin de accountant een oordeel gaf. De accountant geeft dus bij de jaarrekening 2022 nog wel de verklaring met betrekking tot rechtmatigheid af.

Bij de rechtmatigheidsverantwoording worden 3 criteria beoordeeld:

1. Begrotingscriterium (houden we ons aan de vastgestelde begroting)

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden, en misbruik en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden, en misbruik en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met de door de raad vastgestelde kaders, zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad voor kennisgeving aangenomen normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording te hoeven betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt maximaal 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves en is daarmee vastgesteld op € 1,65 miljoen.

Volgens artikel 28 van het Besluit Begroting en Verantwoording dienen overschrijdingen (en onderschrijdingen) goed herkenbaar in de jaarrekening te worden opgenomen. Door het vaststellen van de jaarrekening, waarin de uitgaven wel zijn opgenomen, worden de desbetreffende uitgaven alsnog geautoriseerd. De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn op hoofdlijnen door de wetgever bepaald (artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet) en worden nader ingevuld en geconcretiseerd. Dit gebeurt door middel van de begroting, via de verordening op het financieel beheer ex artikel 212 en via de regeling budgethouderschap. In de verordening en regeling wordt bepaald dat het college gemachtigd is binnen één programma te muteren in de financiële budgetten, onder voorwaarde dat de met de raad afgesproken beleidseffecten ongewijzigd gerealiseerd worden. Het is voldoende de raad deze wijzigingen achteraf te laten autoriseren.

Uit de kadernota Rechtmatigheid blijkt dat alle afwijkingen formeel onrechtmatig zijn, maar dat er een toetsing van de afwijking noodzakelijk is om te beoordelen of de afwijking wel of niet meetelt voor het rechtmatigheidsoordeel.

1. De volgende budgetafwijkingen tellen wel mee voor het rechtmatigheidsoordeel:

- a) Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die passen binnen het bestaande beleid en ten onrechte niet tijdig aan de raad zijn gerapporteerd.
- b) Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid.

2. De volgende budgetafwijkingen tellen niet mee voor het rechtmatigheidsoordeel:

- a) Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten of een gevolg zijn van exogene, onontkoombare of onvoorziene factoren.
- b) Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie) regelingen.

De gemeenteraad heeft in het controle protocol voor fouten een tolerantiegrens vastgesteld van 1% van het totaal van de lasten inclusief de toevoegingen aan reserves. In de jaarrekening 2022 is dat een bedrag van € 165,6 miljoen, waardoor de tolerantiegrens € 1,65 miljoen bedraagt. Blijft het totaal van de financiële onrechtmatigheden binnen dit bedrag dan kan een goedkeurende controle verklaring op de financiële rechtmatigheid worden afgegeven.

Hieronder wordt geconcludeerd of de afwijking wel of niet meetelt voor het rechtmatigheidsoordeel op basis van het programmaoverzicht van baten en lasten.

Hieronder wordt geconcludeerd of de afwijking wel of niet meetelt voor het rechtmatigheidsoordeel. Dit is het overzicht van de lasten en baten van de programma's:

OVERZICHT VAN LASTEN EN BATEN 2022		Begroting 2022		Rekening 2022		Afwijkingen 2022	
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
programma							
1	Veilige, aantrekkelijke woonomgeving	32.406.000	-11.257.900	34.853.784	-13.756.256	-2.447.784	2.498.356
2	Zorgen voor elkaar	31.002.400	-2.128.200	32.346.758	-4.480.951	-1.344.358	2.352.751
3	Verduurzamen	13.283.100	-11.395.200	12.852.093	-11.386.052	431.007	-9.148
4	Leren, werken en ondernemen	23.485.900	-12.796.800	23.325.439	-12.104.451	160.461	-692.349
5	Ontspannen	7.487.800	-1.637.300	7.851.964	-2.115.058	-364.164	477.758
6	Bestuur en organisatie	5.905.000	-1.220.000	6.613.786	-2.695.641	-708.786	1.475.641
totaal lasten en baten programma's		113.570.200	-40.435.400	117.843.825	-46.538.410	-4.273.625	6.103.010

Uit deze tabel blijkt dat programma 1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving, programma 2 Zorgen voor elkaar, programma 5 Ontspannen en programma 6 Bestuur en organisatie overschrijdingen laten zien die verklaard moeten worden. Programma 3 Verduurzamen en programma 4 leren, werken en ondernemen laten geen overschrijdingen zien en de lasten zijn daarmee rechtmatig.

Programma 1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving (€ 2.447.784 overschrijding)

De volgende taakvelden laten onderschrijdingen zien en tellen dus niet mee in het rechtmatigheidsoordeel:

Taakveld 0.3 beheer overige gebouwen en gronden (€ 143.512 onderschrijding);

Taakveld 1.2 openbare orde en veiligheid (€ 204.393 onderschrijding);

Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen (€ 12.730 onderschrijding);

Taakveld 2.5 openbaar vervoer (€ 47.051 onderschrijding);

Taakveld 5.5 Openbaar groen en (openlucht)recreatie (€ 69.777 onderschrijding).

De volgende taakvelden laten overschrijdingen zien en moeten dus toegelicht worden:

Taakveld 1.1 crisisbeheersing en brandweer (€28.283 overschrijding)

Dit betreft voor een groot deel de controle naleving corona toegangsbewijzen waar baten tegenover staan. Dit is niet onrechtmatig.

Verkeer en vervoer (€ 74.520 overschrijding);

Parkeren (€ 22.859 overschrijding);

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria (€ 165.160 overschrijding);

Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving (€ 1.171.857 overschrijding);

De overschrijdingen op deze taakvelden worden gedekt door hogere baten en zijn dus niet onrechtmatig.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen (€ 327.596 overschrijding)

Hier staan baten tegenover van € 9.249 tegenover. Per saldo blijft er € 318.347 over. Dit betreft voor het grootste deel een afwaarderingen van woningen. Dit is niet onrechtmatig.

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (€ 1.134.973 overschrijding)

Hier staan baten tegenover van € 154.000. Per saldo blijft er € 980.973 over. Dit betreffen mutaties op grondexploitaties. Deze bedragen worden gestort in of onttrokken aan de reserve grondbedrijf en zijn dus niet onrechtmatig.

De conclusie is dat er in programma 1 geen bedrag is dat meetelt voor het rechtmatigheidsoordeel.

Programma 2 Zorgen voor elkaar (€ 1.344.358 overschrijding)

De volgende taakvelden laten onderschrijdingen zien en tellen dus niet mee in het rechtmatigheidsoordeel:

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (€ 81.499 onderschrijding);

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ (€ 542.297 onderschrijding);

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ (€ 38.666 onderschrijding);

Taakveld 7.1 Volksgezondheid (€ 65.703 onderschrijding).

De volgende taakvelden laten overschrijdingen zien en moeten dus toegelicht worden:

Taakveld 6.2 Toegang eerstelijnsvoorzieningen (€ 255.210 overschrijding)

De overschrijding op dit taakveld wordt gedekt door hogere baten en is dus niet onrechtmatig.

Taakveld 6.4 WSW en beschut werk (€ 5.013 overschrijding)

Er is een overschrijding op sociale werkvoorziening.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO (€ 38.646 overschrijding).

De overschrijding wordt gedekt door €11.256 hogere baten. Per saldo is er dus een overschrijding van € 27.590. Dit is op het onderdeel voorzieningen Wmo gehandicapten.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- (€ 1.752.788 overschrijding)

Dit wordt gedekt door € 192.213 hogere baten. Per saldo is er dus een overschrijding van € 1.560.575. Dit is op de onderdelen lokale jeugdhulp PGB, lokale jeugdhulp ZIN en specialistische jeugdvoorzieningen in natura.

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-(€ 20.865 overschrijding)

Dit is op het onderdeel zeer gespecialiseerde jeugdvoorzieningen.

Het betreft openeinderegelingen waarbij de overschrijdingen te verklaren zijn door een toename van de zorgvraag. De conclusie is dat er in programma 2 geen bedrag is dat meetelt voor het rechtmatigheidsoordeel.

Programma 5 Ontspannen (€ 364.164 overschrijding)

De volgende taakvelden laten onderschrijdingen zien en tellen dus niet mee in het rechtmatigheidsoordeel:

Taakveld recreatieve havens (€ 623 onderschrijding)

Taakveld cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (€ 22.335 onderschrijding);

Taakveld musea (€ 386 onderschrijding);

Taakveld cultureel erfgoed (€ 9.335 onderschrijding);

Taakveld media (€ 18.632 onderschrijding).

De volgende taakvelden laten overschrijdingen zien en moeten dus toegelicht worden:

Taakveld 5.1 sportbeleid en activering (€ 36.714 overschrijding);

Taakveld 5.2 sportaccommodaties (€ 378.760 overschrijding).

De overschrijdingen op deze taakvelden worden gedekt door hogere baten en zijn dus niet onrechtmatig.

De conclusie is dat er in programma 5 geen bedrag is dat meetelt voor het rechtmatigheidsoordeel.

Programma 6 Bestuur en organisatie (€ 708.786 overschrijding)

Dit betreft de volgende taakvelden:

Taakveld 0.1 Bestuur (€ 716.157 overschrijding)

Deze overschrijding wordt gedekt door hogere baten.

Taakveld 0.2 Burgerzaken (€ 7.370 onderschrijding).

De conclusie is dat de overschrijding in dit programma niet meetelt voor het rechtmatigheidsoordeel.

De overzichten voor de rechtmatigheid (exploitatie en investeringen) zijn als volgt:

Begrotingsafwijking	Conclusie: onrechtmatig maar telt niet mee voor het	Conclusie: onrechtmatig maar telt wel mee voor het	Motivering van de conclusie
	oordeel	oordeel	
Programma 1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving	2.447.784		Wordt gedekt door hogere baten, betreft afwaardering en mutaties in reserve grondbedrijf
Programma 2 Zorgen voor elkaar	1.344.358		Wordt (deels) gedekt door hogere baten, open einde regelingen
Programma 5 Ontspannen	364.164		Wordt gedekt door hogere baten
Programma 6 Bestuur en organisatie	708.786		Wordt gedekt door hogere baten
Totaal exploitatie	4.865.092	0	

Afwijking investeringskrediet	Conclusie: onrechtmatig maar telt niet mee voor het	Conclusie: onrechtmatig maar telt wel mee voor het	Motivering van de conclusie
	oordeel	oordeel	
Snelfietsroute F15 Ijsselmonde	832		Wordt gedekt door hogere baten
Aanleg fietspad natuurgood Ziedewij	16.572		Raadsbesluit 30-03-2021 Natuurgood Ziedewij
P&R voorziening NS station		1.200	Overschrijding van begroot bedrag
Snelfietsroute F15 Hoefslag		9.483	Overschrijding van begroot bedrag
Vervangen verkeerslichten A29-Kilweg		64.047	Overschrijding van begroot bedrag
Vervangen VRI Scheldestraat		8.744	Overschrijding van begroot bedrag
Trapopgang binnensalling		3.337	Overschrijding van begroot bedrag
Edudelta aanpassingen onderwijsdeel	18.351		Wordt gedekt uit investeringsbedrag 2023
Toplaag kunstgrasveld 2 HCB De Doorbraak		35.509	Overschrijding van begroot bedrag
Boardingveld (kunstgras) VV Smitshoek		5.767	Overschrijding van begroot bedrag
Veld 8 BVV (kunstgras) Sportpark De Bongerd		5.780	Overschrijding van begroot bedrag
Veld 9 BVV (kunstgras) Sportpark De Bongerd		1.999	Overschrijding van begroot bedrag
Aanleg buitenruimte Singelstaete voormalige RABO locatie	15.000	29.984	Wordt (deels) gedekt door hogere baten
Hekwerk en plankosten Zonnepark De Punt		576	Overschrijding van begroot bedrag
Nieuwbouw Trefpunt installaties	13.068		Wordt gedekt uit investeringsbedrag 2024
Totaal investeringen	63.823	166.426	
Totaal	4.928.915	166.426	

Rechtmatigheidsoordeel:

Een bedrag van € 166.426 telt mee voor het rechtmatigheidsoordeel.

2. Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O) criterium (doen we voldoende om dit tegen te gaan)

Uit het rapport van bevindingen van de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) 2022 zijn geen bevindingen met betrekking tot het M&O criterium.

3. Voorwaardencriterium (houden we ons aan de wet en regelgeving)

Het voorwaardencriterium heeft betrekking op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. Het voorwaardencriterium levert vooral aandachtspunten op bij de subsidieverstrekking (vooral naleven eigen voorwaarden en niet toegestane staatssteun, aanbestedingen, participatiewet, modelverordening 212 a en 213 a, bevoegdheden, personeelslasten en verordeningen). Uit het rapport van bevindingen van de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) 2022 volgen geen financiële onrechtmatigheden

Bevindingen

Het totale bedrag aan financiële onrechtmatigheden bedraagt € 166.426 en blijft hiermee ruim onder de verantwoordingsgrens van € 1,65 miljoen.

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op gemeente Barendrecht. Het voor gemeente Barendrecht toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 €216.000.

Gegevens 2022 bedragen x € 1	G.J. Bravenboer	G. Figge	C.M. Krouwel
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12	01/01 – 30/06	01/07 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	124.182	54.638	46.418
Beloningen betaalbaar op termijn	22.032	9.106	7.421
Subtotaal	146.214	63.744	53.839
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	107.112	108.888
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	146.214	63.744	53.839
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021			
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	N.v.t.
Deeltijdfactor 2021 in fte	1	1	N.v.t.
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.220	98.106	N.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	21.694	18.322	N.v.t.
Subtotaal	139.913	116.428	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000	N.v.t.
Totale bezoldiging 2021	139.913	116.428	N.v.t.

Gegevens 2022 bedragen x € 1	G. Figge
Functiegegevens	Griffier
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Griffier
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2022
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	57.066
Individueel toepasselijk maximum	75.000
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	57.066
Waarvan betaald in 2022	11.244
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Specifieke uitkeringen (SISA)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023							
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) Aard controle R Indicator: A13/01	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden Aard controle R Indicator: A13/03	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023 Aard controle R Indicator: A13/04	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05
			€ 23.793,Ja		€ 0	€ 23.793,Ja	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 Aard controle R Indicator: A16/01	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/02	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle R Indicator: A16/03	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: A16/04	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie Aard controle R Indicator: A16/05
			€ 1.487.500	€ 683.837	€ 0	€ 0	€ 499.330
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO Aard controle R Indicator: A16/07	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/08	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11
			€ 0	€ 52.290	€ 2.722.957	€ 2.722.957	€ 0
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toelagenproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/01	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) Aard controle D2 Indicator: B2/03	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05
			23	226	15	45	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1	Reeks 1		Nee
				Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08		
			Nee	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14
			€ 107.542	€ 114.325	€ 215.571	€ 237.421	€ 0
							€ 0

Jaarstukken 2022

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2		
			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19		
			€ 8.740	€ 85.880	€ 52.020	€ 156.060		
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 383.873		
			Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26				€ 0	
BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 3 Gemeenten	Projectnaamnummer Aard controle n.v.t. Indicator: C9/01	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 05 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: C9/02	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C9/03	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 05 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: C9/04	Toelichting afwijkingen in faseringen (indicatoren 02 en 04) Aard controle n.v.t. Indicator: C9/05	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle D2 Indicator: C9/06
			1 WBI De Stationstuinen	Ja	0	Ja		€ 649.850
			2					
			20					
			Kopie projectnaam/ nummer Aard controle n.v.t. Indicator: C9/07	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) Aard controle D2 Indicator: C9/08	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: C9/09	Toelichting afwijking(en) prijscategorieën woningen Aard controle n.v.t. Indicator: C9/10	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C9/11	Eindverantwoording/ project algerond (ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C9/12
			1 WBI De Stationstuinen	€ 0	Ja		0	Nee
			2					
			20					
BZK	C41B	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/01	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise Aard controle R Indicator: C41B/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/03	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: C41B/04	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/05	Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/06
			1 030008 Provincie Zuid-Holland	€ 0	€ 0	€ 0	0	0
			2					
			3					
			4					
			5					
			Kopie provinciecode Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/07	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/08	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/09			
			1 030008 Provincie Zuid-Holland	0	Nee			
			2					
			3					
			4					
			5					

Jaarstukken 2022

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023													
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikkingnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle R Indicator: C43/03	Aard controle D1 Indicator: C43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06					
			RREW2020-00450529	€ 216.284	€ 296.085	4.182	iets meer dan 80% van de huur- en koopwoningen waarvoor de RREW is aangevraagd is bereikt. Het is lastig om vooraf precies in te schatten hoeveel mensen van deze acties gebruik willen maken.	Ja					
		Totaal aantal bereikte huurwoningen	Aard controle D1 Indicator: C43/07	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)?	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/08								
			4.142	Ja									
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten					
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06					
			89	€ 25.995	€ 25.995	0	€ 0	€ 0					
		Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09							
			0	€ 0	€ 0								
		Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15
			89	0	0	0	105	0					

Jaarstukken 2022

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023							
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toetslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen <i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>			
			€ 87	Nee			
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) <i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) <i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) <i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	Correctie besteding (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: D8/05</i>
			€ 648.898	€ 0	€ 226.251	€ 0	€ 411.806
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag <i>Aard controle R Indicator: D8/07</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag <i>Aard controle R Indicator: D8/09</i>	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende verjaarde periode Bedrag <i>Aard controle R Indicator: D8/10</i>
			1				€ 480.964
			2				
			100				
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhaken COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld <i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen <i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	Correctie besteding (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>
			€ 331.878	€ 0	€ 26.301	€ 0	€ 249.322
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R Indicator: D14/07</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i>	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R Indicator: D14/09</i>	
			1				
			2				
			10				
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: D19/01</i>	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/03</i>	Nul-verklaring SPUK-regeling D19 Barendrecht 2022 Deze SPUK-regeling heeft betrekking op de periode 1 maart 2022 t/m 31 juli 2023. De in 2022 ontvangen (gedeeltelijke) uitkering van € 60.000,- is op de balans opgenomen op FCL 14056 (Vooruitontvangen SPUK Tijdelijke huisvesting onderwijs Oekraïners). In 2022 zijn nog geen facturen ontvangen. Dit zal in 2023 gebeuren, evenals de definitieve verantwoording.	
			€ 0	€ 0	Nee		

Jaarstukken 2022

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa - d.d. 14-2-2023								
lenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05	Aard controle R Indicator: E3/06
1	lenW/BSK-2020/185262		€ 28.443	€ 0	€ 1.418	€ 0	€ 0	€ 0
2								
100								
		Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie			
		Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12	
1	lenW/BSK-2020/185262		€ 29.861	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
2								
100								
EZK	F11	Regeling specifieke uitkering MKB Deals 1e tranche	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T). Inclusief uitvoering door derde (sis tussen medeoverheden) vanaf verantwoordingsjaar SiSa 2021	Besteding (jaar T) i.v. cumulatieve cofinanciering	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Bestedingen zijn verantwoord op basis van voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)	Toelichting
		Zelfstandig uitvoering (exclusief uitvoering door derde)	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Dit betreft het deel dat naast de Rijksmiddelen is ingelegd volgens afspraak uit MKB-deal				Als bij 04 en 05 'Nee' is ingevuld, dan is toelichting verplicht
		Aard controle R Indicator: F11/01	Aard controle R Indicator: F11/02	Aard controle R Indicator: F11/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F11/04	Aard controle D2 Indicator: F11/05	Aard controle n.v.t. Indicator: F11/06	
		€ 53.004	€ 85.004	€ 96.515	Nee	Ja	MKB-deal loopt t/m april 2023	
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
		Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06	
		€ 7.031.245	€ 85.632	€ 404.518	€ 1.220	€ 47.358	€ 0	
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)		
		Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12	
		€ 191.975	€ 22.070	€ 0	€ 394.965	€ 715	€ 5.290	
		Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
		Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14					
		€ 0	Ja					

Jaarstukken 2022

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
		€ 20.000	€ 0	€ 34.182	€ 0	€ 0		
		BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire			
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente			
		Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11		
						Ja		
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 1.428	€ 0	€ 5.510	€ 23.046	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 2.689	€ 11.510	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 7.084	€ 17.093	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 905	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 1.428	€ 0	€ 16.188	€ 51.649	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10					
1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	1	0	Ja					
2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja					
3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja					
4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja					
5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja					
6 Totaal	1	0						

Jaarstukken 2022

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023							
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15
1			Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
2			Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
3			Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
4			Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
5			Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
6			Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17	Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19	
1			Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
2			Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
3			Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
4			Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
5			Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
6			Totaal	0	0	0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021 gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) Gemeente Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Baten (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
			€ 43.655	€ 43.655	Ja		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04		
			€ 600	€ 0	Ja		

Jaarstukken 2022

SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 23.800	€ 23.800	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/01	Totale werkelijke berekende subsidie Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 556.822	€ 692.500				
		Activiteiten	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/04	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken Aard controle R Indicator: H4/05	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken Aard controle R Indicator: H4/06	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten Aard controle R Indicator: H4/07	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
		1 Toplaag kunstgrasveld 2 HCB Sportpark de Doorbraak		€ 114.781	€ 114.781			
		2 Boardingveld (kunstgras) VV Smitshoek		€ 16.072	€ 16.072			
		3 Veld 8 BVV (kunstgras) Sportpark de Bongerd		€ 88.769	€ 88.769			
		4 Veld 9 BVV (kunstgras) Sportpark de Bongerd		€ 87.966	€ 87.966			
		5 Toplaag 1/3 kunstgrasveld 5 HCB Doorbraak		€ 1.292	€ 1.292			
		6 Gebouw MFA Waterpoort Waterpoort Sporthal		€ 707	€ 707			
		7 Gebouw MFA Riederpoort - Sporthal		€ 1.520	€ 1.520			
		8 Gebouw MFA Vrijenburgpoort - Sporthal		€ 722	€ 722			
		9 Gebouw MFA Kruidentuin		€ 170	€ 170			
		10 Gebouw Lagewei - Sporthal		€ 1.000	€ 1.000			
		11 Gebouw MFA Zichtwei		€ 30	€ 30			
		12 Gebouw MFA Hof van Maxima		€ 18	€ 18			
		13 Sporthal De Zeeheld		€ 530	€ 530			
		14 Sporthal De Driesprong		€ 880	€ 880			
		15 Gebouw Aksent (Sport)		€ 2.491	€ 2.491			
		16 Gebouw sporthal de Bongerd		€ 154	€ 154			
		17 Gebouw MFA Waterpoort		€ 4.541		€ 4.541		
		18 Gebouw MFA Riederpoort		€ 11.897		€ 11.897		
		19 Gebouw MFA Vrijenburgpoort		€ 9.438		€ 9.438		
		20 Gebouw MFA Kruidentuin		€ 6.631		€ 6.631		
		21 Gebouw Lagewei		€ 30.753		€ 30.753		
		22 Gebouw MFA Zichtwei		€ 3.375		€ 3.375		
		23 Gebouw MFA Hof van Maxima		€ 3.589		€ 3.589		
		24 Sporthal De Zeeheld		€ 3.105		€ 3.105		
		25 Sporthal De Driesprong		€ 10.281		€ 10.281		
		26 Sporthal Aksent		€ 12.788		€ 12.788		
		27 Zwembad Inge de Bruijn		€ 4.957		€ 4.957		
		28 Gebouw Sporthal de Bongerd		€ 4.228		€ 4.228		
		29 Sportcomplex De Bongerd		€ 33.643		€ 33.643		

Jaarstukken 2022

SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
			30 Sportcomplex Ziedewij	€ 551		€ 551		
			31 Sportcomplex Smitshoek	€ 15.265		€ 15.265		
			32 Sportcomplex De Doorbraak	€ 17.728		€ 17.728		
			33 Mengpercentage	€ 137.854			€ 137.854	
			34 Sportbedrijf BEBOM B.V.	€ 72.997			€ 72.997	
			35 Regels 6 tm 16 MJOP noodzakelijk in mindering op posten beheer en exploitatie. Sluit hiermee ook aan op alle specificaties en wijze van verantwoordingen ook bij SPUK 2019 tot en met 2021.	-€ 8.223	€ 8.223			
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Aard controle R Indicator: H8/03	Aard controle R Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
			1 Relatienummer 2033146 Subsidienummer 1042542 Verplichtingsnummer 560131299	€ 56.575	€ 12.000	€ 30.000	€ 12.000	€ 30.000
			2					
			3					
			4					
			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
			1 Relatienummer 2033146 Subsidienummer 1042542 Verplichtingsnummer 560131299	Nee				
			2					
			3					
			4					
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 17.057	Ja	Nee			

Jaarstukken 2022

SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betref jaar	Beschikkingnummer / naam	Totale cumulatieve besteding			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02</i>	<i>Automatisch berekend Aard controle R Indicator: H16/03</i>			
			1 2020	SPUKLJZ21013	€ 272.136			
			2 2021	SPUKLJZ21R2142	€ 145.691			
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding (jaar T) per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betref jaar?
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/09</i>			
1	Inge de Bruijn Sportfondsenbad	€ 272.136	€ 0	€ 272.136	€ 0	2020		
2	Inge de Bruijn Sportfondsenbad	€ 145.691	€ 145.691	€ 145.691	€ 0	2021		
50								
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikkingnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T)	Totale definitieve exploitatietekort	Totale cumulatieve besteding	Eindverantwoording	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02</i>	<i>Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03</i>	<i>Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05</i>	
			1	SPUKJZ21-22230	€ 162.876	€ 162.876	€ 162.876	Ja
			Naam locatie	Betref periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11</i>
1	Inge de Bruijn Sportfondsenbad	Nov + dec 2021	€ 119.784	€ 119.784	€ 119.784	€ 119.784		
2	Inge de Bruijn Sportfondsenbad	44562	€ 43.092	€ 43.092	€ 43.092	€ 43.092		
50								

Incidentele baten en lasten

Om een post als incidenteel aan te merken gelden de volgende uitgangspunten:

- Alle taakvelden zijn in principe structureel van aard;
- Alle reservemutaties zijn in principe structureel van aard, met uitzondering van mutaties in reserves voor de dekking van afschrijvingen van investeringen;
- Geen onvoorwaardelijke einddatum betekent dat de post altijd structureel is.

Op basis van bovenstaande criteria ziet het overzicht van incidentele baten en lasten er als volgt uit:

Incidentele lasten	2022	Programma
Storting algemene reserve	6.018.397	Algemene dekkingsmiddelen
Storting reserve gondbedrijf	1.261.950	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Storting reserve onderhoud gebouwen	1.190.981	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Storting reserve Stationstuinen	17.465.950	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Storting reserve groene parels	182.100	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Totaal stortingen reserves	26.119.379	
Afsluiten grondexploitatie Stationstuin	104.290	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Verlagen tussentijdse winst grondexploitatie Vrouwenpolder	144.602	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Totaal incidentele lasten	26.368.271	
Incidentele baten	2022	
Onttrekking algemene reserve	-7.217.195	Algemene dekkingsmiddelen
Onttrekking reserve grondbedrijf	-13.238.272	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Onttrekking reserve Zuidpolder	-13.951	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Onttrekking reserve onderhoud gebouwen	-443.112	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Onttrekking reserve kleedkamers BVV	-200.000	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Onttrekking reserve natuur- en recreatie	-657.597	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Onttrekking reserve bewonersinitiatieven	-500.000	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Onttrekking reserve verkeers- en sociale veiligheid	-340.700	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Onttrekking reserve energietransitie	-2.425.000	3 Verduurzamen
Onttrekking reserve klimaatadaptatie	-2.500.000	3 Verduurzamen
Onttrekking reserve betaalbaar wonen	-2.942.200	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Onttrekking reserve innovatieve en duurzame economie	-1.000.000	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Onttrekking reserve afvalstoffenheffing	-448.600	3 Verduurzamen
Onttrekking reserve Stationstuinen	-649.850	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Onttrekking reserve groene parels	-858	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Totaal onttrekkingen reserves	-32.577.335	
Afsluiten grondexploitatie Centrumaanpak	-612.725	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Afsluiten grondexploitatie De Botterlocatie	-336.827	1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving
Opvang Oekraïense vluchtelingen	-1.764.533	2 Zorgen voor elkaar
Totaal incidentele baten	-35.291.420	
Saldo incidentele baten en lasten	-8.923.149	

Naast de mutaties in reserves zijn bedragen opgenomen in verband met het afsluiten van de grondexploitaties Stationstuin, Centrumaanpak en De Botter en de verlaging van de tussentijdse winst van de grondexploitatie Vrouwenpolder. Daarnaast is er een incidenteel voordeel voor opvang Oekraïense vluchtelingen dat bij het onderdeel saldooverklaring is toegelicht.

Gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Hier is het overzicht van de baten en lasten per taakveld opgenomen:

	taakveld	Rekening 2022	
		lasten	baten
0.3	beheer overige gebouwen en gronden	1.796.688	-1.455.012
1.1	crisisbeheersing en brandweer	2.510.383	-23.794
1.2	openbare orde en veiligheid	1.761.007	-71.593
2.1	verkeer en vervoer	7.114.120	-1.755.398
2.2	parkeren	105.959	-113.343
2.4	economische havens en waterwegen	627.470	0
2.5	openbaar vervoer	425.949	0
5.7	openbaar groen en (openlucht)recreatie	6.310.423	-138.421
7.5	begraafplaatsen	1.070.760	-758.958
8.1	ruimte en leefomgeving	3.770.757	-2.017.289
8.2	grondexploitatie	7.346.473	-6.069.200
8.3	wonen en bouwen	2.013.796	-1.353.249
	<i>totaal programma 1 Veilige, aantrekkelijke woonomgeving</i>	34.853.784	-13.756.256

	taakveld	Rekening 2022	
		lasten	baten
6.1	samenkracht en burgerparticipatie	3.767.401	-2.949.353
6.2	wijkteams	4.227.410	-313.872
6.4	wsw en beschut werk	159.513	0
6.6	maatwerk-voorzieningen (Wmo)	1.144.546	-11.256
6.71	maatwerkdienstverlening 18+	7.076.403	-333.688
6.72	maatwerkdienstverlening 18-	12.264.588	-795.513
6.81	geëscaleerde zorg 18+	14.234	0
6.82	geëscaleerde zorg 18-	1.896.765	0
7.1	volksgezondheid	1.795.897	-77.268
	<i>totaal programma 2 Zorgen voor elkaar</i>	32.346.758	-4.480.951

	taakveld	Rekening 2022	
		lasten	baten
7.2	riolering	3.151.910	-4.384.905
7.3	afval	6.712.063	-5.994.840
7.4	milieubeheer	2.988.121	-1.006.307
	<i>totaal programma 3 Verduurzamen</i>	12.852.093	-11.386.052

	taakveld	Rekening 2022	
		lasten	baten
3.1	economische ontwikkeling	782.458	-442.409
3.2	fysieke bedrijfsinfrastructuur	124.466	0
3.3	bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	79.861	-449.865
3.4	economische promotie	19.943	-30.837
4.1	openbaar basisonderwijs	11.614	0
4.2	onderwijshuisvesting	4.750.041	-1.359.836
4.3	onderwijsbeleid en leerlingenzaken	3.073.754	-1.861.450
6.3	inkomensregelingen	11.806.840	-7.960.054
6.5	arbeidspart. -instrumenten gericht op toeleiding naar werk	2.676.463	0
	<i>totaal programma 4 Leren, werken en ondernemen</i>	23.325.439	-12.104.451

		Rekening 2022	
taakveld		lasten	baten
2.3	recreatieve havens	20.177	0
5.1	sportbeleid en activering	579.214	-59.057
5.2	sportaccommodaties	4.127.960	-1.627.053
5.3	cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.740.465	-296.904
5.4	musea	11.614	0
5.5	cultureel erfgoed	91.465	0
5.6	media	1.281.068	-132.044
	totaal programma 5 Ontspannen	7.851.964	-2.115.058
		Rekening 2022	
taakveld		lasten	baten
0.1	bestuur	4.876.157	-2.013.217
0.2	burgerzaken	1.737.630	-682.424
	totaal programma 6 Bestuur en organisatie	6.613.786	-2.695.641
0.5	treasury	21.967	-319.050
0.61	OZB woningen	288.352	-7.357.057
0.62	OZB niet woningen	0	-3.628.642
0.63	parkeerbelasting	7.508	
0.64	belastingen overig	131.152	-294.217
0.7	algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	-77.085.018
	algemene dekkingsmiddelen	448.979	-88.683.983
0.4	ondersteuning organisatie	18.203.914	-148.957
	overhead	18.203.914	-148.957
0.8	overige baten en lasten	115.919	-756.753
	overige baten en lasten	115.919	-756.753
0.9	vennootschapsbelasting	33.285	0
	heffing vennootschapsbelasting	33.285	0
0.10	mutaties reserves	28.917.278	-33.694.541
	mutaties reserves	28.917.278	-33.694.541
	totaal	165.563.200	-169.822.642
0.11	saldo van rekening van lasten en baten	-4.259.442	overschot

Investerings riolering direct ten laste van de voorziening riolering	Investerings begroting 2022	Overboeking 2021	Investerings begin 2022	Mutaties 2022	Investerings na 2e Turap 2022	Werkelijke uitgaven 2022	Restant 2022
Renovatie gemalen	175.000	0	175.000	225.900	400.900	387.572	13.328
Rioolrenovaties	500.000	0	500.000	-300.000	200.000	39.802	160.198
Riolering Oranjewijk	125.000	0	125.000	-60.000	65.000	43.891	21.109
Riolering Talmaweg	660.000	0	660.000	-660.000	0	0	0
Riolering n.t.b. (wegbeheer/ruimtelijke ontwikkeling)	635.000	0	635.000	134.100	769.100	789.591	-20.491
Totaal	2.095.000	0	2.095.000	-660.000	1.435.000	1.260.856	174.144

Toelichtingen investeringen

1. Audiovisuele middelen Van de Wouwzaal (€ 95.000 lasten doorschuiven naar 2023)

Het investeringsbedrag is bestemd voor aanpassingen van beeld en geluid in de V.d. Wouwzaal. De aanpassingen zijn verlaet, enerzijds vanwege de benodigde aanbesteding en de voorbereidingen hierop, anderzijds vanwege een toetsing om te voorkomen dat nieuwe aanpassingen alsnog storingen veroorzaken in beeld en/of geluid bij uitzendingen van commissievergaderingen. De aanbesteding is momenteel gaande wat betekent dat besteding in 2023 zal plaatsvinden.

2. Vervangen camera's NS-station (€ 58.600 lasten doorschuiven naar 2023)

De aanbesteding van de camera's op het NS Station is in 2022 afgerond. De uitvoering en plaatsing van de camera's zal echter in 2023 plaatsvinden. De camera's worden naar verwachting in april geleverd en geplaatst ter vervanging van de huidige systemen.

3. Aanschaf 2 ANPR-camera's (€ 36.500 lasten doorschuiven naar 2023)

De plaatsing van de ANPR-camerasystemen is in 2022 grotendeels afgerond. Op de Kilweg zijn de camerasystemen geplaatst en is de uitvoering afgerond. Op de IJsselmondse Knoop dienen nog een aantal werkzaamheden plaats te vinden, waaronder de plaatsing en aansluiting van systemen op de Eerste Verbindingsweg.

4. Aanschaf 10 flexibele camera's (€ 91.700 lasten doorschuiven naar 2023)

In 2022 is de aanbesteding afgerond en is gestart met het aanleggen van de infrastructuur en stroomvoorzieningen. Ook zijn de camerasystemen besteld en geleverd. De feitelijke plaatsing van de camerasystemen op de locaties zal echter in 2023 plaatsvinden. De aanleg van de kritische infrastructuur en stroompunten kent een lange doorlooptijd bij de aannemersbedrijven.

5. Aanschaf camera t.b.v. Oude Dorp (€ 21.300 lasten doorschuiven naar 2023)

De voorbereiding van dit project is in 2022 gestart. Hiervoor is een externe opdracht uitgezet. In 2023 gaat de voorbereiding verder en de camera's worden voor de zomer geplaatst.

6. Centrumaanpak ingrepen in de buitenruimte (lasten € 155.300, baten € 187.000 doorschuiven naar 2023)

Onderdelen van deze investering zijn de projecten Doorsteek Remax, 't Vlak en Achterom. Het restant van € 155.300 wordt doorgeschoven naar 2023. In 2022 zijn er o.a. advieskosten gemaakt voor de aankoop van panden t.b.v. de realisatie de Doorsteek. Dit ging om het voortzetten van het minnelijk overleg om te komen tot een schadeloosstelling voor realisatie van de benodigde panden voor de Doorsteek. Verder drukt de aankoop van het pand Binnenlandse Baan 26 (locatie 't Vlak) nog op deze investering. Dit pand zou verkocht gaan worden, maar dat is nog niet gebeurd. Het Gemeentelijk Beleidsteam voor de crisisopvang Oekraïners besloot het in te zetten voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Bij de 1e Tussenrapportage 2023 komen we terug op deze gewijzigde bestemming.

7. Lift Middenbaan (lasten € 98.248 aframen in 2022)

De traplift is vanwege veiligheidsredenen niet gerealiseerd. Het restantbedrag vervalt daarom. Bij de 1e Tussenrapportage 2023 zal een nieuw voorstel worden gedaan voor een andere investering om de toegankelijkheid van het centrum voor mindervaliden te verbeteren.

8. Fietsroutes stad en landverbindingen deel 2 (lasten € 28.600, baten € 28.600 doorschuiven naar 2023)

Vanwege andere prioriteiten en daarmee capaciteitstekort is dit project in 2022 niet opgepakt. Dit zal in 2023 gebeuren.

9. Herinrichten Doormanplein (lasten € 59.600 doorschuiven naar 2023)

Het resterende bedrag is nog nodig voor noodzakelijke aanpassingen aan het Doormanplein als gevolg van de uitbreiding van terrassen.

10. Lokale aanpak veilig fietsen (lasten € 56.500 doorschuiven naar 2023)

Vanwege andere prioriteiten en daarmee capaciteitstekort is dit project in 2022 niet opgepakt. Dit zal in 2023 gebeuren.

11. Snelfietsroute F15 Binnenlandse Baan (lasten € 41.700 doorschuiven naar 2023)

De voorbereiding na de afgifte van de beschikking van de MRDH in mei 2022 is opgestart. De planning van de uitvoering is in de zomer van 2023.

12. Openbare verlichting (lasten € 117.800 doorschuiven naar 2023)

De vervanging van openbare verlichting is vertraagd als gevolg van capaciteitsgebrek bij de aannemer en problemen met materiaalleveringen. De werkzaamheden worden in 2023 uitgevoerd.

13. Rehabilitatie wegen (lasten € 870.800 doorschuiven naar 2023)

Voor rehabilitaties wegen is totaal € 1.338.700 geraamd, hiervan is in 2022 € 467.900 uitgegeven. In 2022 zijn de projecten Vlietweg, Parkeerplaats de Botter, fiets- en voetpaden De Bongerd, Achterom en fiets- en voetpad Buitenlandse Baan afgerond.

Het restant is nodig voor projecten in 2023 die hieronder nader toegelicht worden:

-In 2022 zou gestart worden met een aantal projecten in Buitenoord o.a. Schouw fase 2, Klipper fase 2, Kogge en de Boeier. Deze werkzaamheden konden niet plaatsvinden omdat de nutsbedrijven (o.a. Stedin) de gasleiding nog moesten gaan vervangen. Dit staat voor 2023 gepland.

-De uitvoering van project Talmaweg is uitgesteld naar 2023 als gevolg van de nieuwbouw die nu plaatsvindt aan de Talmaweg.

In 2022 zijn de voorbereidingen gestart voor de projecten Smitshoek, Noord 3, voetpaden Jaagpad en Willem Alexanderplantsoen fase 1. Deze werkzaamheden lopen door in 2023.

-De voorbereiding voor project Tjalk is in 2022 gestart. De uitvoering vindt plaats in 2023.

14. Aanleg ontsluitingsweg Stationstuinen (lasten € 5.900 doorschuiven naar 2023)

De voorbereiding is in 2022 gestart. De uitvoering stond al gepland in 2023. Hiervoor was al € 400.000 doorgeschoven naar 2023 in de Tussenrapportages 2022.

15. Vervangen verkeerslichten Kilweg-A29-Middelweg (lasten € 64.047 overschrijding, baten € 67.500 doorschuiven naar 2023)

De overschrijding komt door de vervanging van de bewegwijzering. Deze kosten waren niet begroot. In 2023 wordt het project bewegwijzering afgerond en wordt de MRDH-subsidie aangevraagd.

16. Fietstunnel Gebroken Meeldijk (lasten €27.217 aframen in 2022, lasten € 1.500 doorschuiven naar 2023)

De fietsgoot langs de trap moet nog worden afgesmeerd. Door de koude weer kon dat niet meer worden uitgevoerd. Deze werkzaamheden worden in 2023 gedaan. Door een gunstige aanbesteding en geen tegenvallers tijdens de uitvoering kan het overige budget worden afgeraamd.

17. Herinrichting Avenue Carnisse-Zuidersingel (lasten € 2.700, baten € 80.300 doorschuiven naar 2023)

17. Herinrichting naar 30 km Boerhaavelaan (lasten € 20.000, baten € 177.000 doorschuiven naar 2023)

17. Aanpassen fietsoversteek Kilpad-Leedepad (lasten € 3.900, baten € 67.800 doorschuiven naar 2023)

In 2023 worden deze investeringen afgerond en bijdragen van de MRDH verwacht.

18. Plateaus Riedermorgen (lasten € 215.300, baten € 149.700 doorschuiven naar 2023)

18. Passeerstroken 1^e Barendrechtseweg (lasten € 27.700 doorschuiven naar 2023)

18. Herinrichting naar 30 km Dudokdreef (lasten € 360.300 doorschuiven naar 2023)

18. Herinrichting Jaagpad (lasten € 387.800 doorschuiven naar 2023)

18. Plateau Harplaan-Klavecimbelweg (lasten € 34.100 doorschuiven naar 2023)

18. Plateau Klavecimbelweg-Banjohof (lasten € 34.500 doorschuiven naar 2023)

18. Verkeersaanpassingen 2^e Barendrechtseweg (lasten € 33.600 doorschuiven naar 2023)

Het team Verkeer en mobiliteit heeft meer projecten en meldingen dan dat er capaciteit is. Hierdoor ontstaat er vertraging bij het uitwerken van de projecten. Deze projecten in het kader van het 'Plan Sociale- en Verkeersveiligheid' lopen daarom nog en worden in 2023 afgerond.

19. Versmallingen fietsoversteek Lohmanstraat (lasten € 93.600 doorschuiven naar 2023)

Het project is voorbereid in 2022, maar nog niet gerealiseerd vanwege de bouwwerkzaamheden aan de Lohmanstraat.

20. Aanpak geluidshinder verkeersaso's (lasten € 76.600 doorschuiven naar 2023)

Het project loopt door. Begin 2023 wordt de versmalling op de Kilweg gerealiseerd.

21. Inrichting buitenruimte Borgstede (lasten € 119.200, baten € 80.000 doorschuiven naar 2023)

De nieuwbouw van Borgstede wordt in 2023 afgerond. Daarom wordt een groot deel van de kosten van de inrichting van de buitenruimte pas in 2023 gemaakt. In 2023 wordt ook de bijdrage van Woonzorg verwacht.

22. Aanleg fietspad Stationstuinen (lasten € 200.000 doorschuiven naar 2023)

In 2022 is geen uitvoering gegeven aan dit project vanwege onvoldoende capaciteit bij verkeer en bij projecten buitenruimte. Het project ligt nu bij projecten Buitenruimte en wordt in 2023 verder uitgewerkt.

23. Beschoeiingen (lasten € 30.000 doorschuiven naar 2023)

Niet alle geplande werkzaamheden konden worden uitgevoerd. Bezwaren van bewoners zorgden voor vertraging van een deel van de werkzaamheden.

24. Hart van Carnisselande (lasten € 16.900 doorschuiven naar 2023)

De werkzaamheden aan het Middeldijkerplein en de verbouwing 't Plein zijn met de oplevering van die projecten afgerond. Het restant budget is nog nodig voor de herinrichting Havenhoofd, het laatste project van dit programma.

25. Gebouw MFA Kruidentuin (lasten € 5.000 doorschuiven naar 2023)

In 2022 is er wel ambtelijk onderzoek geweest naar de vochtproblemen van het gebouw, maar geen extern onderzoek. Het regenwater op de bestrating blijkt niet de goede kant op te stromen. Het plan is nu om eerst de omliggende bestrating goed te leggen en kijken of dan de klachten voorbij zijn. In de 2^e Tussenrapportage 2022 is al een bedrag van € 33.600 doorgeschoven naar 2023.

26. Uitbreiding Groen van Prinsterer (lasten € 800 doorschuiven naar 2023)

Het schoolbestuur heeft haar declaratie van de voorbereidingskosten ingediend. Gelet op de recente ontwikkelingen (daling leerling prognoses plus stijging van bouwkosten) is het nog onzeker of de uitbreiding doorgang zal vinden. In de 2^e Tussenrapportage 2022 is al een bedrag van € 632.000 doorgeschoven naar 2023.

27. Permanente uitbreiding school LOC (lasten € 15.600 aframen in 2022)

Met een bijdrage aan CVO Focus beroepsacademie is voldaan aan de afspraken met de schoolbesturen inzake verbeteringen aan de regelinstallaties. De aanpassingen aan de installaties voor de sporthal worden uitgevoerd uit een ander budget. Het restantkrediet wordt daarom afgeraamd.

28. Voorbereiding Edudelta (lasten € 14.400 doorschuiven naar 2023)

De uitvoering is in 2022 nog niet gestart. Dit bedrag moet daarom doorgeschoven worden naar 2023. In het voorjaar van 2023 zal hier nog een apart raadsvoorstel voor gedaan worden.

29. Edudelta aanpassingen onderwijsdeel (lasten -€ 18.400 doorschuiven naar 2023)

De ontwerpfase van het project heeft voor een groot deel in 2022 plaatsgevonden. In 2023 wordt het Definitieve Ontwerp vastgesteld en zal een nieuw raadsvoorstel worden opgesteld.

30. Overige installatie bibliotheek Carnisselande (lasten € 20.600 doorschuiven naar 2023)

Het project is gedeeltelijk uitgevoerd in 2022. Nader onderzoek volgt 2023.

31. Led-armatuur verlichting bibliotheek Carnisselande (lasten € 35.000 doorschuiven naar 2023)

Vanwege de marktomstandigheden heeft het voorbereidingstraject meer tijd nodig dan voorzien. Het project zal compleet afgerond worden in 2023.

32. Renovatie De Driesprong (lasten € 50.000 doorschuiven naar 2023)

Er wordt nog onderzoek gedaan naar een andere locatie. De verwachting is dat er in 2023 meer bekend wordt. In de 2^e Tussenrapportage 2022 is al een bedrag van € 1.123.800 doorgeschoven naar 2023.

33. Aanwezigheidsdetectie verlichting De Bongerd (lasten € 40.000 doorschuiven naar 2023)

De voorbereiding van het project is in 2022 gestart. De uitvoering zal plaatsvinden in 2023.

34. Toplaag kunstgrasveld 2 HCB De Doorbraak (lasten € 35.509 overschrijding in 2022)

De kosten zijn hoger dan begroot vanwege gestegen kosten voor grondstoffen en materialen. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt als gevolg van een laagwatertoeslag en het transport van grondstoffen. Het project is afgerond.

35. Toplaag 1/3 kunstgrasveld 5 HCB De Doorbraak (lasten € 1.300 doorschuiven naar 2023)

Het project is in de opstartfase. Het veld zal in 2023 gerenoveerd worden. In de 1^e Tussenrapportage 2022 is al een bedrag van € 94.400 doorgeschoven naar 2023.

36. Grond buitenruimte Singelstaete vm RABO-locatie (lasten € 13.500 doorschuiven naar 2023)

Pas na het verwijderen van de geldautomaat door de ontwikkelaar wordt de grond aan de gemeente geleverd voor een bedrag van € 13.500.

37. Aanleg buitenruimte Singelstaete vm RABO-locatie (lasten € 44.984 overschrijding in 2022, hogere baten € 15.000 in 2022)

De overschrijding komt met name door hogere kosten voor de aanleg van een waterpartij en een brug.

38. Kunstgrasvelden Vrijenburg (lasten € 114.700 doorschuiven naar 2023)

Het betreft de herinrichting van een trapveld Kouwenhoven-akker. De realisatie zal in 2023 plaatsvinden. Met name de inspraakprocedure met de bewoners heeft tot de vertraging geleid.

39. Vervangen speelvoorzieningen (lasten € 72.710 aframen in 2022)

Het voordeel komt omdat in 2022 minder uren zijn doorbelast dan was begroot, met name door personele mutaties.

40. Edudelta aanpassingen verhuurbaar deel (lasten € 15.200 doorschuiven naar 2023)

De voorbereidingen van het project hebben langer in beslag genomen. In 2023 wordt het Definitieve Ontwerp vastgesteld en zal een nieuw Raadsvoorstel worden opgesteld. In de Tussenrapportages in 2022 is al een bedrag van € 743.900 doorgeschoven naar 2023.

41. Voorbereiding circulair centrum (lasten € 18.200 doorschuiven naar 2023)

Onder andere door de energiecrisis blijft de NAM langer op hun huidige locatie gevestigd. Dit betekent een vertraging voor de plannen voor een circulair centrum op die locatie. Tegelijk is afgelopen jaar bekend geworden dat Barendrecht vanaf 1-1-2024 weer een eigen ambtelijke organisatie heeft. Dit heeft invloed op de benodigde ruimte voor de bestaande gemeentewerf aan de Londen. In 2023 moet daarom een nieuw scenario worden opgesteld, rekening houdend met de vertraging bij de NAM en de opsplitsing van de BAR-organisatie.

42. Toegangscontrole ondergrondse papiercontainers (lasten € 21.600 doorschuiven naar 2023)

42. Toegangscontrole gft-cocons (lasten € 2.800 doorschuiven naar 2023)

42. Toegangscontrole ondergrondse containers restafval (lasten € 12.200 doorschuiven naar 2023)

42. Ondergrondse containers restafval (lasten € 2.700 doorschuiven naar 2023)

42. Ondergrondse containers papier (lasten € 2.100 doorschuiven naar 2023)

Na het plaatsen van de ondergrondse containers dient er nog een finetuning plaats te vinden. Voor deze werkzaamheden zijn de resterende bedragen nodig.

43. Minicontainers GFT (lasten € 78.401 aframen in 2022)

De uitrol van de minicontainers is afgerond. De kosten voor de uitzet van de minicontainers zijn voordeliger uitgevallen dan begroot.

44. Aanpak wateroverlast Oranjewijk (lasten € 106.900 doorschuiven naar 2023)

Voor de Oranjewijk is een eerste onderzoek opgedragen aan een externe partij om diverse mogelijkheden te onderzoeken voordat tot uitvoering overgegaan kan worden.

45. Klimaatadaptieve inrichting Oude Dorpskern (lasten € 99.000 doorschuiven naar 2023)

De planvorming rond het klimaatadaptief inrichten van de Oude Dorpskern is opgestart. Medio eerste kwartaal 2023 worden de eerste resultaten verwacht. In de 2e Tussenrapportage in 2022 is al een bedrag van € 984.000 doorgeschoven naar 2023.

46. Klimaatadaptieve inrichting Havenhoofd Carnisselande (lasten € 7.300 doorschuiven naar 2023)

Het plan bevindt zich in een afrondingsfase. Daarna volgt het definitief ontwerp, waarna overgegaan wordt tot de aanbesteding. In de 2e Tussenrapportage in 2022 is al een bedrag van € 1.177.000 doorgeschoven naar 2023.

47. Realisatie Waalvisie (lasten € 45.900 doorschuiven naar 2023)

Ten behoeve van de eindverantwoording Waalvisie Barendrecht vinden er in 2023 nog enkele laatste verrekeningen plaats.

48. Nieuwbouw Trefpunt (lasten € 140.200 doorschuiven naar 2023)

In 2022 is gewerkt aan de uitwerking van het raadsvoorstel uit december 2021 van de renovatie. In verband met hoge prijsstijgingen en duurzaamheidseisen volgt in maart 2023 een aangepast raadsvoorstel. Voor de uitwerking van het plan is advies gevraagd aan een derde partij met betrekking tot de installaties.

Overige gegevens

Staat van reserves en voorzieningen

Staat van reserves 2022

Naam Reserve	Saldo	Dotaties 2022	Onttrekkingen 2022	Resultaat vorig boekjaar	Saldo
	31-12-2021				31-12-2022
Algemene reserves					
Algemene Reserve	12.632.337	6.018.397	-7.217.195	1.900.690	13.334.229
Totaal algemene reserves	12.632.337	6.018.397	-7.217.195	1.900.690	13.334.229
Reserve Grondbedrijf					
Bedrijfsreserve Grondbedrijf	15.410.995	1.261.950	-13.238.272		3.434.673
Totaal reserve Grondbedrijf	15.410.995	1.261.950	-13.238.272	0	3.434.673
Overige bestemmingsreserves t.b.v. afschrijvingen					
Reserve afschrijvingen	2.886.794		-453.000		2.433.794
Revitalisering Dierenstein	1.263.500		-66.500		1.197.000
Fietscrossbaan FCCB	494.870		-29.110		465.760
Verleggen Binnenlandse Baan	1.098.200		-57.800		1.040.400
Onderdoorgang A29	1.827.587		-320.972		1.506.615
Snelfietsroute F15 IJsselmonde	1.244.000		-62.200		1.181.800
Kruispunt Avenue Carnisse-Zuidersingel	100.000				100.000
Koopliedenweg	118.768		-17.624		101.144
10 flexibele camera's	150.900				150.900
2 ANPR camera's	220.000		-110.000		110.000
30 km Boerhaavelaan	400.000				400.000
Fietsoversteek Kilpad-Leedepad	50.000				50.000
Plateaus Riedermorgen	280.000				280.000
Passeerstroken 1e Barendrechtseweg	35.000				35.000
30 km Dudokdreef	400.000				400.000
Herinrichting Jaagpad	390.000				390.000
Plateau Harplaan-Klavecimbelweg	35.000				35.000
Plateau Klavecimbelweg-Banjohof	35.000				35.000
Verkeersaanpassingen 2e Barendrechtseweg	40.000				40.000
Versmallingen Lohmanstraat	100.000				100.000
Versmallingen Gouwe-Gebroken Meeldijk	40.000	10.000			50.000
Infrastructuur De Stationstuinen	0	470.000			470.000
Aanpak wateroverlast Oranjewijk	0	106.900			106.900
Klimaatadaptief inrichten Oude Dorpskern	0	1.084.000			1.084.000
Klimaatadaptief inrichten havenhoofd Carnisselande	0	1.127.000			1.127.000
Totaal overige bestemmingsreserves t.b.v. afschrijvingen	11.209.619	2.797.900	-1.117.206	0	12.890.313
Overige bestemmingsreserves					
Zuidpolder	2.042.884		-13.951		2.028.933
Rekenkamer	21.168				21.168
Onderhoud gebouwen	2.655.180	1.190.981	-443.112		3.403.049
Kleedkamers BVV	200.000		-200.000		0
Natuur en recreatie	657.597		-657.597		0
Bewonersinitiatieven	500.000		-500.000		0
Verkeers- en sociale veiligheid	610.700		-340.700		270.000
Energietransitie	2.500.000		-2.425.000		75.000
Klimaatadaptatie	2.500.000		-2.500.000		0
Betaalbaar wonen	2.942.200		-2.942.200		0
Innovatieve en duurzame economie	1.000.000		-1.000.000		0
Afvalstoffenheffing	448.600		-448.600		0
De Stationstuinen	0	17.465.950	-649.850		16.816.100
Groene Parels	0	182.100	-858		181.242
Totaal Overige bestemmingsreserves	16.078.328	18.839.031	-12.121.867	0	22.795.492
Totaal reserves	55.331.278	28.917.279	-33.694.541	1.900.690	52.454.707

Jaarstukken 2022

Staat van voorzieningen 2022

Naam Voorziening	Saldo	Dotaties	Aanwendungen	Vrijval	Saldo
	31-12-2021	2022	2022	2022	31-12-2022
Voorziening Dubieuze Debiteuren					
Dubieuze debiteuren	436.187	95.000	-66.537	-34.433	430.218
Totaal voorziening Dubieuze Debiteuren	436.187	95.000	-66.537	-34.433	430.218
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Pensioenen wethouders	5.640.133	199.300	-333.892	-822.689	4.682.852
Wachtgelden vml wethouders	0	456.285	-149.955		306.330
Glasschade	110.507	40.500	-20.580		130.427
Naheffing btw sportparken	540.139		-478.701	-61.438	0
Regeling vervroegd uittreden	0	57.157	-11.244		45.913
Verlofsparen	0	2.276	0		2.276
Totaal vz voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.290.779	755.518	-994.372	-884.127	5.167.798
Voorzeningen grondexploitaties					
Centrumaanpak	3.130.941		-3.130.941		0
Bedrijventerrein-Oost	3.925.030	292.140			4.217.170
Lagewei	3.705.528	1.261.782			4.967.310
Stationstuin	483.122		-483.122		0
Carnisselande	954.057	410.060			1.364.118
Totaal voorzieningen grondexploitaties	12.198.678	1.963.982	-3.614.063	0	10.548.597
Voorzeningen onderhoud egalisatie					
Vervanging riolering	0	1.260.856	-1.260.856		0
Totaal voorzieningen onderhoud egalisatie	0	1.260.856	-1.260.856	0	0
Voorzeningen bekleemde middelen					
Bekleemde middelen riolering	6.735.027		-1.057.379		5.677.648
Totaal voorzieningen bekleemde middelen	6.735.027	0	-1.057.379	0	5.677.648
Totaal Voorzeningen	25.660.672	4.075.356	-6.993.206	-918.560	21.824.261

Subsidiestaat

Omschrijving	jaarrekening 2021	begroting 2022	begrotings- wijzigingen 2022	begroting 2022 na wijziging	jaarrekening 2022	afwijking 2022
Kijk op Welzijn	1.662.056	1.489.500	28.700	1.518.200	1.528.156	-9.956
Wijkteams en ondersteuning	252.852	87.200	0	87.200	91.859	-4.659
Jeugdgezondheidszorg	1.393.987	1.390.300	-15.000	1.375.300	1.379.132	-3.832
Kindpakket	144.000	144.000	0	144.000	144.000	0
Maatschappelijk werk	197.585	118.400	0	118.400	128.922	-10.522
Wmo begeleiding en innovatie	21.500	133.500	-102.400	31.100	13.000	18.100
Volksgezondheid	1.495	800	0	800	0	800
Minimabeleid	0	-	15.000	15.000	11.500	3.500
Zorg en welzijn	3.673.475	3.363.700	-73.700	3.290.000	3.296.569	-6.569
Theater Het Kruispunt	797.500	810.200	0	810.200	810.200	0
Bibliotheek	958.200	973.600	0	973.600	973.600	0
Stichting De Kleine Duiker	82.000	82.000	0	82.000	82.000	0
Stichting CultuurLocaal	259.600	263.700	0	263.700	263.700	0
Stichting Kunst Creatief Barendrecht	136.100	138.300	0	138.300	138.110	190
Diversen Muziekeducatie	51.056	51.900	0	51.900	51.056	844
Cultuur	200.285	25.600	7.200	32.800	31.425	1.375
Jeugdtheaterschool Hofplein	26.261	27.100	0	27.100	27.100	0
Cultuur	2.511.002	2.372.400	7.200	2.379.600	2.377.191	2.409
Onderwijs en peuterwerk	747.156	470.100	460.600	930.700	928.412	2.288
Onderwijs	747.156	470.100	460.600	930.700	928.412	2.288
Sport	292.129	277.800	0	277.800	307.335	-29.535
Buurtportcoaches	0	59.500	-59.500	-	0	0
Investeringsubsidie	46.200	-	0	-	0	0
Sport	338.329	337.300	-59.500	277.800	307.335	-29.535
Lokaal preventief jeugd	360.376	194.700	10.000	204.700	200.675	4.025
Jeugdwerk	108.405	34.400	0	34.400	23.720	10.680
Jeugd	468.781	229.100	10.000	239.100	224.395	14.705
Vluchtelingen	108.750	80.000	50.000	130.000	128.972	1.028
Volksfeesten	30.216	42.500	0	42.500	47.500	-5.000
Wijkoverleg	12.521	18.900	0	18.900	5.900	13.000
Lokale media	26.714	24.300	0	24.300	28.606	-4.306
Ouderenwerk en sociale samenhang	128.423	70.400	87.400	157.800	157.030	770
Volkshuisvesting	0	3.000	0	3.000	0	3.000
Stedenband	1.925	2.500	0	2.500	2.500	0
Economische advisering	25.250	25.800	0	25.800	0	25.800
Overige subsidies	333.799	267.400	137.400	404.800	370.508	34.292
Totaal subsidies	8.072.542	7.040.000	482.000	7.522.000	7.504.410	17.590

Toelichting afwijkingen > € 25.000

Sport (€ 29.535 overschrijding)

Voor de uitbreiding van de materiaalruimte van C.A.V. Energie was in de begroting 2022 een investeringsubsidie van € 21.600 opgenomen. In de 1^e Tussenrapportage 2022 is dit bedrag afgeraamd, omdat volgens de nieuwe nota activabeleid bedragen onder de € 25.000 niet meer geactiveerd worden. Het bedrag is in de 1^e Tussenrapportage niet opgenomen in de exploitatie, omdat het onder de afwijkingengrens van € 25.000 valt. De uitgaven zijn uiteraard wel gedaan, zodat dit in de rekening een verschil geeft.

Economische advisering (€ 25.800 onderschrijding)

In 2022 is geen subsidie verstrekt.