

# De BedrijfsvoeringsPartner

Albrandswaard, Barendrecht en Ridderkerk

## 1<sup>e</sup> Tussenrapportage 2024

S

algemeen bestuur  
24 juni 2024

## **Inhoud**

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Inleiding.....</b>  | <b>3</b>  |
| <b>1. Financiële afwijkingen 1e tussenrapportage 2024.....</b> | <b>7</b>  |
| <b>2. Prestatiegegevens .....</b>                              | <b>12</b> |

## Inleiding

Ieder begrotingsjaar worden er twee tussenrapportages opgesteld. Het doel van een tussenrapportage is het algemeen bestuur in staat te stellen om gedurende het jaar de begroting beleidsmatig en financieel bij te stellen. Want in de loop van een jaar doen zich ontwikkelingen voor die aanleiding kunnen zijn tot het bijstellen van de begroting.

De financiële afwijkingen in deze tussenrapportage zijn onderverdeeld in 5 categorieën:

*+ = bijramingen / - = aframingen*

|      | Soort mutatie  | 2024             | 2025           | 2026           | 2027           |
|------|--|------------------|----------------|----------------|----------------|
| I.   | Mutaties waar afspraken over zijn dat hiervoor de gemeentelijke bijdragen mogen worden verhoogd - <i>hiervoor vraagt DBP de gemeenten om geld, deze uitgaven zijn niet beïnvloedbaar</i>                                   | 1.081.600        | -              | -              | -              |
| II.  | Mutaties waar gemeentelijke besluitvorming van is of waarvoor het initiatief vanuit de gemeenten komt  | 35.500           | 1.400          | 1.400          | 1.400          |
| III. | Budgettair neutrale mutaties en budgetoverhevelingen   | 44.200           | 44.200         | 44.200         | 44.200         |
| IV.  | Mutaties op basis van gemaakte afspraken - <i>voor deze posten vraagt DBP de gemeenten om geld</i>   | 948.400          | 145.500        | 145.500        | 145.500        |
| V.   | Jaaroverschrijdende projecten - <i>gemeenten hebben bij vaststellen gemeentelijke jaarrekeningen 2023 besloten de overlopende bedragen bij de jaaroverschrijdende projecten opnieuw ter beschikking te stellen aan DBP</i> | 1.086.100        | -              | -              | -              |
|      | <b>totaal</b>  | <b>3.195.800</b> | <b>191.100</b> | <b>191.100</b> | <b>191.100</b> |

Hieronder volgt een overzicht van alle mutaties. In het na deze inleiding volgende hoofdstuk Financiële afwijkingen 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2024 zijn deze mutaties voorzien van een toelichting. Ze worden alle verrekend met de gemeentelijke bijdragen.

*+ = bijramingen / - = aframingen*

- I. Mutaties waar afspraken over zijn dat hiervoor de gemeentelijke bijdragen mogen worden verhoogd

| Nr | Omschrijving   | Bedrag    | I/S | Albrandswaard | Barendrecht | Ridderkerk |
|----|--|-----------|-----|---------------|-------------|------------|
| 1  | Financiële consequenties nieuwe cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO) 2024 - 2025 | 1.081.600 | I   | 232.700       | 428.700     | 420.200    |

- II. Mutaties waar gemeentelijke besluitvorming van is of waarvoor het initiatief vanuit de gemeenten komt

| Nr | Omschrijving   | Bedrag | I/S | Albrandswaard | Barendrecht | Ridderkerk |
|----|--|--------|-----|---------------|-------------|------------|
| 2  | Newsroom Ridderkerk<br><i>(Incidenteel in 2024 € 35.500 en structureel vanaf 2025 € 1.400)</i> | 35.500 | S   | -             | -           | 35.500     |

### III. Budgettair neutrale mutaties en budgetoverhevelingen

| Nr | Omschrijving  | Bedrag   | I/S | Albrandswaard | Barendrecht | Ridderkerk |
|----|---|----------|-----|---------------|-------------|------------|
| 3  | Btw-belaste verhuur gemeentehuizen<br>Barendrecht en Ridderkerk | 285.700  | S   | -             | 110.500     | 175.200    |
| 4  | Groei taken Backoffice Jeugd                                    | 35.800   | S   | 7.200         | 14.300      | 14.300     |
| 5  | Arbobudget deels naar gemeenten                                 | -124.000 | S   | -26.700       | -49.100     | -48.200    |
| 6  | Medewerker Concerncontrol naar<br>gemeente Barendrecht          | -101.100 | S   | -             | -101.100    | -          |
| 7  | Fiscaal werkbudget  | 60.000   | S   | 20.000        | 20.000      | 20.000     |
| 8  | Budget Omgevingswet naar gemeenten                              | -112.200 | S   | -22.700       | -43.800     | -45.700    |

### IV. Mutaties op basis van gemaakte afspraken

| Nr | Omschrijving   | Bedrag  | I/S | Albrandswaard | Barendrecht | Ridderkerk |
|----|--|---------|-----|---------------|-------------|------------|
| 9  | Langdurig zieke medewerkers - kosten<br>eerste halfjaar 2024   | 797.300 | I   | 161.800       | 311.000     | 324.500    |
| 10 | I&A maatwerk:<br>* Albrandswaard<br><i>(Incidenteel in 2024 € 40.300 en structureel<br/>vanaf 2025 € 35.600)</i> | 40.300  | S   | 40.300        | -           | -          |
|    | * Barendrecht<br><i>(Incidenteel in 2024 € 77.000 en structureel<br/>vanaf 2025 € 72.300)</i>                    | 77.000  | S   | -             | 77.000      | -          |
|    | * Ridderkerk<br><i>(Incidenteel in 2024 € 33.800 en structureel<br/>vanaf 2025 € 37.600)</i>                     | 33.800  | S   | -             | -           | 33.800     |

### V. Jaaroverschrijdende projecten

| Nr | Omschrijving  | Bedrag    | I/S | Albrandswaard | Barendrecht | Ridderkerk |
|----|---|-----------|-----|---------------|-------------|------------|
| 11 | Jaaroverschrijdend project:<br>Ontvlechtingbudget BAR-organisatie | 1.086.100 | I   | -             | 738.500     | 347.600    |

#### Gemeentelijke bijdragen

Per saldo hebben bovenstaande mutaties de volgende gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen in het begrotingsjaar 2024:

+ = hogere bijdrage / - = lagere bijdrage

| Omschrijving            | Albrandswaard | Barendrecht | Ridderkerk |
|-------------------------|---------------|-------------|------------|
| Gemeentelijke bijdragen | 412.600       | 1.506.000   | 1.277.200  |

*Geen uitvraag gedaan voor deze Tussenrapportage / DBP lost 2024 zelf op*

Bij het opstellen van een Tussenrapportage wordt altijd gestart met een uitvraag in de organisatie voor de financiële mutaties. Dat is dat deze keer niet gebeurd.

Voorafgaand aan het opstellen van de begroting 2025 van DBP (in februari-maart) zijn de op dat moment bekende ontwikkelingen in de begrotingsjaren 2024 en 2025 in beeld gebracht. Op basis daarvan heeft DBP in de begroting 2025 aangegeven dat zij incidenteel voor 2024 wil proberen alle budgetstijgingen zelf op te vangen binnen de lopende begroting. Met de nodige inspanningen en budgetdiscipline wordt dat mogelijk geacht. Op deze wijze hoeft DBP de gemeenten in 2024 niet om extra middelen te vragen.

Hiermee wordt een gecalculeerd risico genomen. Mocht in het verdere verloop van 2024 de financiële positie daar aanleiding toe geven, dan kan er zo nodig worden bijgesteld in de 2<sup>e</sup> tussenrapportage 2024.

Vanwege dit voornemen dat DBP 2024 zelf oplost is geen uitvraag voor deze Tussenrapportage gedaan.

*Beperkt aantal mutaties in deze Tussenrapportage / Die mutaties vallen buiten reikwijdte voornemen dat DBP 2024 zelf oplost*

Als gevolg van het voornemen dat DBP in 2024 budgettaire vraagstukken zo veel als mogelijk zelf oplost is er in deze Tussenrapportage maar een beperkt aantal mutaties opgenomen. Die mutaties vallen buiten de reikwijdte van het voornemen dat DBP het zelf oplost. Het betreft namelijk:

- de financiële gevolgen van de nieuwe cao, voor DBP is het niet mogelijk dat zelf op te vangen
- een mutatie waarvoor het initiatief vanuit de gemeente komt (Newsroom Ridderkerk),
- enkele budget-neutrale mutaties en budgetoverhevelingen (o.a. btw-belaste verhuur gemeentehuizen Barendrecht en Ridderkerk en overheveling Arbobudget),
- twee mutaties waarover eerder al afspraken waren gemaakt tussen de gemeenten en de GR BAR/DBP en die - om ze uit te kunnen voeren - verwerkt moeten worden in een Tussenrapportage (langdurig zieken en I&A-maatwerk voor de drie gemeenten),
- één jaaroverschrijdend project: Ontvlechtingbudget BAR-organisatie.

*Deze keer geen Investeringschema opgenomen*

Ook voor de investeringen is geen uitvraag gedaan. Dus een geactualiseerd Investeringschema dat anders standaard in de Tussenrapportages staat, is deze keer niet opgenomen. Een bijgesteld Investeringschema 2024 volgt in de 2<sup>e</sup> Tussenrapportage 2024.

*Verdeelsleutel collectieve dienstverlening*

Voor het verrekenen van de werkzaamheden in het kader van de collectieve dienstverlening is een verdeelsleutel afgesproken op basis van inwoneraantallen. Dit percentage wordt jaarlijks opnieuw berekend op basis van de actuele inwoneraantallen per 1 januari van de drie gemeenten.

Voor het jaar 2024 is de verdeelsleutel:

Albrandswaard: 21,51%

Barendrecht: 39,64%  
Ridderkerk: 38,85%

#### *Afronden*

De bedragen in deze tussenrapportage zijn afgerond op € 100.

#### *Barendrecht van 2 naar 1 Tussenrapportage*

Met ingang van 2024 is de gemeente Barendrecht van 2 naar 1 Tussenrapportage gegaan.

Tot en met 2023 liep de tijdsplanning van de Tussenrapportages van de GR BAR en de gemeenten gelijk op. De 1<sup>e</sup> Tussenrapportages werden bij alle vier voor de zomervakantie vastgesteld en daarna kon met de uitvoering worden begonnen.

Maar dit jaar start Barendrecht op 3 juni met haar Tussenrapportage en die wordt op 1 oktober 2024 vastgesteld door de raad. Dit geeft dus onzekerheid voor de mutaties van DBP tot het moment dat de Tussenrapportage ook in Barendrecht is vastgesteld.

Wel is ambtelijk aan Barendrecht verzocht de DBP-mutaties voor Barendrecht op te nemen in de concept-Tussenrapportage van Barendrecht.

#### *Zienswijzeprocedure*

Voor deze tussenrapportage wordt geen zienswijzeprocedure gevolgd. Alle financiële mutaties in deze 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2024 van DBP zijn ook in de 1<sup>e</sup> tussenrapportages 2024 van Albrandswaard en Ridderkerk opgenomen. Hiermee is de vereiste bestuurlijke besluitvorming aan de kant van DBP en aan de kant van de gemeenten geregeld en is een zienswijzeprocedure niet nodig. Voor Barendrecht is de situatie iets anders. Zie hierboven.

## 1. Financiële afwijkingen 1e tussenrapportage 2024

+ = voordeel, - = nadeel

L = lasten / B = Baten

| Nr   | Toelichting   | L/B | 2024       | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
|--|---|-----|------------|----------|----------|----------|----------|
| <b>I. MUTATIES WAAR AFSPRAKEN OVER ZIJN DAT HIERVOOR DE GEMEENTELIJKE BIJDAGEN MOGEN WORDEN VERHOOGD</b>         |   |     |            |          |          |          |          |
| 1  | <u>Financiële consequenties nieuwe cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO) 2024 - 2025</u> | L   | -1.081.600 |          |          |          |          |
|  | Verhoging bijdrage Albrandswaard (21,51%)   | B   | 232.700    |          |          |          |          |
|  | Verhoging bijdrage Barendrecht (39,64%)   | B   | 428.700    |          |          |          |          |
|  | Verhoging bijdrage Ridderkerk (38,85%)  | B   | 420.200    |          |          |          |          |
| <b>II. MUTATIES WAAR GEMEENTELIJKE BESLUITVORMING VAN IS OF WAARVOOR HET INITIATIEF VANUIT DE GEMEENTEN KOMT</b> |   |     |            |          |          |          |          |
| 2  | <u>Newsroom Ridderkerk</u>  | L   | -35.500    | -1.400   | -1.400   | -1.400   | -1.400   |
|  | Verhoging bijdrage Ridderkerk   | B   | 35.500     | 1.400    | 1.400    | 1.400    | 1.400    |
| <b>III. BUDGETAIR NEUTRALE MUTATIES EN BUDGETOVERHEVELINGEN</b>  |   |     |            |          |          |          |          |
| 3  | <u>Btw-belaste verhuur gemeentehuizen Barendrecht en Ridderkerk</u>                                   | L   | -285.700   | -285.700 | -285.700 | -285.700 | -285.700 |
|  | Verhoging bijdrage Barendrecht  | B   | 110.500    | 110.500  | 110.500  | 110.500  | 110.500  |
|  | Verhoging bijdrage Ridderkerk   | B   | 175.200    | 175.200  | 175.200  | 175.200  | 175.200  |
| 4  | <u>Groei taken Backoffice Jeugd</u>   | L   | -35.800    | -35.800  | -35.800  | -35.800  | -35.800  |
|  | Verhoging bijdrage Albrandswaard  | B   | 7.200      | 7.200    | 7.200    | 7.200    | 7.200    |
|  | Verhoging bijdrage Barendrecht  | B   | 14.300     | 14.300   | 14.300   | 14.300   | 14.300   |
|  | Verhoging bijdrage Ridderkerk   | B   | 14.300     | 14.300   | 14.300   | 14.300   | 14.300   |
| 5  | <u>Arbobudget deels naar gemeenten</u>  | L   | 124.000    | 124.000  | 124.000  | 124.000  | 124.000  |
|  | Verlaging bijdrage Albrandswaard (21,51%)   | B   | -26.700    | -26.700  | -26.700  | -26.700  | -26.700  |
|  | Verlaging bijdrage Barendrecht (39,64%)   | B   | -49.100    | -49.100  | -49.100  | -49.100  | -49.100  |
|  | Verlaging bijdrage Ridderkerk (38,85%)  | B   | -48.200    | -48.200  | -48.200  | -48.200  | -48.200  |
| 6  | <u>Medewerker Concerncontrol naar gemeente Barendrecht</u>  | L   | 101.100    | 101.100  | 101.100  | 101.100  | 101.100  |
|  | Verlaging bijdrage Barendrecht  | B   | -101.100   | -101.100 | -101.100 | -101.100 | -101.100 |
| 7  | <u>Fiscaal werkbudget</u>   | L   | -60.000    | -60.000  | -60.000  | -60.000  | -60.000  |
|  | Verhoging bijdrage Albrandswaard  | B   | 20.000     | 20.000   | 20.000   | 20.000   | 20.000   |
|  | Verhoging bijdrage Barendrecht  | B   | 20.000     | 20.000   | 20.000   | 20.000   | 20.000   |
|  | Verhoging bijdrage Ridderkerk   | B   | 20.000     | 20.000   | 20.000   | 20.000   | 20.000   |
| 8  | <u>Budget Omgevingswet naar gemeenten</u>   | L   | 112.200    | 112.200  | 112.200  | 112.200  | 112.200  |

|   |  |   |            |          |          |          |          |
|---|--|---|------------|----------|----------|----------|----------|
|   | Verlaging bijdrage Albrandswaard                                 | B | -22.700    | -22.700  | -22.700  | -22.700  | -22.700  |
|   | Verlaging bijdrage Barendrecht                                   | B | -43.800    | -43.800  | -43.800  | -43.800  | -43.800  |
|   | Verlaging bijdrage Ridderkerk                                    | B | -45.700    | -45.700  | -45.700  | -45.700  | -45.700  |
| <b>IV. MUTATIES OP BASIS VAN GEMAAKTE AFSPRAKEN</b> |  |   |            |          |          |          |          |
| 9   | <u>Langdurig zieke medewerkers - kosten eerste halfjaar 2024</u> | L | -797.300   |          |          |          |          |
|   | Verhoging bijdrage Albrandswaard (20,29%)                        | B | 161.800    |          |          |          |          |
|   | Verhoging bijdrage Barendrecht (39,01%)                          | B | 311.000    |          |          |          |          |
|   | Verhoging bijdrage Ridderkerk (40,70%)                           | B | 324.500    |          |          |          |          |
| 10  | <u>I&amp;A-maatwerk Albrandswaard</u>                            | L | -40.300    | -35.600  | -35.600  | -35.600  | -35.600  |
|   | <u>I&amp;A-maatwerk Barendrecht</u>                              | L | -77.000    | -72.300  | -72.300  | -72.300  | -72.300  |
|   | <u>I&amp;A-maatwerk Ridderkerk</u>                               | L | -33.800    | -37.600  | -37.600  | -37.600  | -37.600  |
|   | Verhoging bijdrage Albrandswaard                                 | B | 40.300     | 35.600   | 35.600   | 35.600   | 35.600   |
|   | Verhoging bijdrage Barendrecht                                   | B | 77.000     | 72.300   | 72.300   | 72.300   | 72.300   |
|   | Verhoging bijdrage Ridderkerk                                    | B | 33.800     | 37.600   | 37.600   | 37.600   | 37.600   |
| <b>V. JAAROVERSCHRIJDENDE PROJECTEN</b>             |  |   |            |          |          |          |          |
| 11  | <u>Ontvlechtingbudget BAR-organisatie</u>                        | L | -1.086.100 |          |          |          |          |
|   | Verhoging bijdrage Barendrecht                                   | B | 738.500    |          |          |          |          |
|   | Verhoging bijdrage Ridderkerk                                    | B | 347.600    |          |          |          |          |
|   | <b>Totaal</b>  |   | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Toelichting bij de financiële afwijkingen

### 1. Financiële consequenties nieuwe cao Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties (SGO) 2024 - 2025

De nieuwe cao heeft een looptijd van 15 maanden: van 1 januari 2024 tot en met 31 maart 2025.

De salarissen stijgen per 1 januari 2024 met 4,75% en per 1 oktober 2024 met 1,25%.

De financiële consequenties van deze cao worden in deze Tussenrapportage incidenteel voor het jaar 2024 opgenomen. De structurele gevolgen vanaf 2025 worden opgenomen in de begroting 2025 van DBP.

### 2. Newsroom Ridderkerk

Op verzoek van de gemeente Ridderkerk wordt de inrichting van de 'Newsroom Ridderkerk' verzorgd door DBP. De incidentele kosten in 2024 bedragen € 34.100. De structurele kosten € 1.400. Vier gebruikers zullen de Newsroom kunnen beheren.

### 3. Btw-belaste verhuur gemeentehuizen Barendrecht en Ridderkerk

Eind 2023 hebben de colleges van de gemeenten Barendrecht en Ridderkerk en het DB van de GR BAR besloten om de ruimten in de gemeentehuizen waar DBP gebruik van maakt btw-belast te verhuren. Btw-belaste verhuur is fiscaal en financieel de meest optimale situatie voor de btw bij de beide gemeenten.



DBP en de gemeente Albrandswaard ondervinden hier geen btw-hinder bij. Barendrecht en Ridderkerk besparen met deze huurovereenkomst op de jaarlijkse exploitatiekosten van hun gemeentehuizen. De Belastingdienst had al eerder te kennen gegeven dat ook zij btw-belaste verhuurovereenkomsten adviseert. Wel dient het om een meer dan symbolische vergoeding te gaan.

De huurcontracten zijn eind vorig jaar afgesloten. De huurkosten voor de DBP bedragen in totaal € 285.700 per jaar. € 110.500 voor de ruimten in het gemeentehuis van Barendrecht en € 175.200 voor de ruimten in het gemeentehuis van Ridderkerk.

Voor deze huurkosten in DBP worden de gemeentelijke bijdragen van Barendrecht en Ridderkerk verhoogd met respectievelijk € 110.500 en € 175.200.

Per saldo is sprake van een budget-neutrale verwerking voor DBP en de gemeenten.

#### 4. Groei taken Backoffice Jeugd

Naar aanleiding van de wachtlijsten bij de wijkteams Toegang is er in 2023 een pakket aan maatregelen beschreven met als doel “het grip krijgen op de doorlooptijden aanvragen jeugdhulp”. Eén van de maatregelen betreft een uitbreiding van de inzet van de wijkteammedewerkers Toegang en de uitbreiding van de inzet bij de Backoffice Jeugd. Deze middelen zijn opgenomen in de gemeentelijke begrotingen. Een klein deel daarvan is bestemd voor de uitvoeringsactiviteiten in de Backoffice Jeugd, wat is ondergebracht in DBP. Dit budget wordt overgeheveld van de gemeenten naar DBP.

Dit is een voor de gemeenten budget-neutrale mutatie.

#### 5. Arbobudget deels naar gemeenten

Naar aanleiding van de ontvlechting van de GR BAR-organisatie per 1 januari 2024 is er per organisatie een nieuw contract afgesloten voor de arbodiensten met onze dienstverlener Zakenwijzer. Een deel van het budget in DBP wordt daarom overgeheveld naar de gemeenten.

#### 6. Medewerker Concerncontrol naar de gemeente Barendrecht

Naar aanleiding van de overgang van een medewerker van Concerncontrol naar de gemeente Barendrecht wordt het bijbehorende loonkostenbudget per 1 januari 2024 afgeraamd en de bijdrage van de gemeente Barendrecht verlaagd. De werkzaamheden die de medewerker grotendeels verrichtte in de GR BAR voor de gemeente Barendrecht worden niet meer uitgevoerd binnen DBP maar binnen Barendrecht.

#### 7. Fiscaal werkbudget

Het Fiscaal werkbudget per gemeente (3 x € 20.000) is nodig om de verplichtingen die volgen uit de afgesloten convenanten Horizontaal Toezicht met de Belastingdienst te kunnen blijven naleven. De fiscale organisatie dient aantoonbaar op orde te zijn en te blijven.

Hiervoor is een fiscale jaarkalender opgesteld met gedetailleerde jaarlijkse acties en ad hoc-acties. Bij een aantal van deze acties is externe fiscale expertise vereist. Met het jaarlijkse fiscale werkbudget van € 20.000 per gemeente kunnen alle acties voor de gemeenten uitgevoerd en geborgd worden.

De verdeling over de gemeenten - alle drie 1/3 deel - is gebaseerd op de hoeveelheid werkzaamheden die eruit voortvloeien. Die zijn voor alle drie gelijk.

*Deze mutatie wordt alleen opgenomen in de 1e Tussenrapportage 2024 van DBP. Bij de gemeenten is dit al verwerkt in de primitieve begroting 2024.*

#### 8. Budget Omgevingswet naar gemeenten

In de begroting 2024 is nog budget opgenomen voor de Omgevingswet. Dat is niet terecht want die taak wordt per 1 januari 2024 uitgevoerd door de gemeenten. Het betreffende budget wordt dan ook overgedragen aan de gemeenten.

*Deze mutatie wordt alleen opgenomen in de 1e Tussenrapportage 2024 van DBP. Bij de gemeenten is dit al verwerkt in de primitieve begroting 2024.*

#### 9. Langdurig zieke medewerkers - kosten eerste halfjaar 2024

Dit betreft de kosten van langdurig zieke medewerkers die op grond van een gemaakte afspraak bij de ontvlechting van de BAR-organisatie in de begroting van DBP worden opgenomen. Deze kosten worden betaald door de drie deelnemende gemeenten op basis van de voor 2023 geldende verdeelsleutel voor het standaardwerk.

Op basis van de kennis op dit moment (10 april) is een schatting gemaakt van de kosten voor het eerste halfjaar. In de 2e Tussenrapportage zal een raming opgenomen worden voor de kosten over het tweede halfjaar van 2024.

#### 10. \* I&A-maatwerk Albrandswaard

\* I&A-maatwerk Barendrecht

\* I&A-maatwerk Ridderkerk

In 2023 zijn voor een aantal gemeentelijke processen afspraken gemaakt over de aanschaf van nieuwe software. Deze software wordt ingezet binnen de primaire processen bij de gemeenten en niet binnen de bedrijfsvoering. Dit speelt bij het sociaal domein, het ruimtelijk domein en de dienstverlening. Het gaat onder andere om Matchcare, Sigmax City Control en Aquateam. Matchcare is een instrument voor het koppelen van werkzoekenden. Sigmax/City Control, wordt al langer gebruikt door de BOA's voor de brede handhaving. En Aquateam is software voor ondersteuning voor het baggerteam.

De uitvoering van de afspraken wordt verzorgd door DBP. In de projectfase is in beeld gebracht welke bedragen hiermee gemoeid zijn. Om DBP in staat te stellen de uitvoering te kunnen verzorgen dienen die middelen vanuit de gemeenten beschikbaar te worden gesteld aan DBP. Voorheen zou dat in een aantal gevallen een administratieve wijziging zijn geweest binnen de BAR-begroting. Maar in de nieuwe situatie vraagt dat om verwerking via een tussenrapportage.

In deze Tussenrapportage van DBP en ook in de gemeentelijke Tussenrapportages wordt aan het bestuur gevraagd de begroting hierop aan te passen waarbij de benodigde bedragen beschikbaar worden gesteld aan DBP.

#### 11. Eén jaaroverschrijdend project: Ontvlechtingsbudget BAR-organisatie

In de rekening 2023 van de GR BAR was één jaaroverschrijdend project met een naar het jaar 2024 overlopend bedrag opgenomen. Dat betrof het Ontvlechtingsbudget BAR-organisatie. Het budget sloot met een overschot omdat nog niet alle werkzaamheden waren uitgevoerd.

De afspraak was altijd dat de GR BAR zelf geen budget mocht doorschuiven naar volgende jaren. Ieder jaar werd het rekeningssaldo verrekend met de gemeenten / de gemeentelijke bijdragen. Met de verrekening van het rekeningssaldo gingen ook de naar het volgende jaar overlopende bedragen van de jaaroverschrijdende projecten naar de gemeenten.

Om het vervolgens mogelijk te maken het al eerder door de raden beschikbaar gestelde budget ook in het volgende begrotingsjaar te kunnen gebruiken verzocht de GR BAR de gemeenten altijd om bij hun jaarrekeningen via de resultaatbestemming het overlopende bedrag door te schuiven naar het volgende jaar. En het dan opnieuw ter beschikking te stellen aan de GR BAR.

En zo is het deze keer ook gegaan. Dit jaar was er één jaaroverschrijdend project: het Ontvlechtingsbudget BAR-organisatie beschikbaar gesteld door de gemeenten Barendrecht en Ridderkerk. De GR BAR heeft Barendrecht en Ridderkerk verzocht om bij hun jaarrekeningen 2023 via de resultaatbestemming het overlopende bedrag van het Ontvlechtingsbudget door te schuiven naar 2024 en het in 2024 opnieuw ter beschikking te stellen aan DBP. Dat laatste gebeurt in deze 1e tussenrapportage 2024.

## 2. Prestatiegegevens

In vorige tussenrapportages waren bij dit onderdeel prestatieafspraken en indicatoren opgenomen waarin de hoofddoelstellingen van de voormalige GR BAR werden uitgewerkt. Op dit moment worden voor DBP nieuwe prestatieafspraken en indicatoren uitgewerkt. Deze nieuwe set prestatie-indicatoren wordt - zodra deze is vastgesteld en geoperationaliseerd - opgenomen in de P&C-documenten van DBP.