



Gemeente Albrandswaard

De Gemeenteraad van Albrandswaard

Uw brief van:	Ons kenmerk:	185914
Uw kenmerk:	Contact:	Rob van der Stoel
Bijlage(n):	Doorkiesnummer:	-
	E-mailadres:	r.v.d.stoel@bar-organisatie.nl
	Datum:	14 juli 2020

Betreft: Toezending 1^e tussenrapportage 2020 GR BAR-organisatie.

Geachte raadsleden,

INLEIDING

In de bijlage treft u de 1^e tussenrapportage 2020 van de GR BAR-organisatie aan inclusief de samenvattende aanbiedingsbrief aan ons college.

Aangezien alle, in deze rapportage vermelde, financiële mutaties ook allemaal zijn verwerkt in de, inmiddels unaniem door uw raad vastgestelde, 1e tussenrapportage 2020 van Albrandswaard is conform afspraak geen zienswijzeproces meer nodig.

Wel is afgesproken dat onze raad ten alle tijde adequaat geïnformeerd wordt over de beleidsvoortgang en financiële situatie van de GR BAR-organisatie.

Wij hopen u hiermede dan ook voldoende te hebben geïnformeerd,

Met vriendelijke groet,
het college van de gemeente Albrandswaard,
de secretaris, de burgemeester,

Hans Cats

drs. Jolanda de Witte



Aan de Colleges van Burgemeester en Wethouders van Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk

Uw brief van:	-	Kenmerk:	
Uw kenmerk:	-	Contactpersoon:	T. Werksma
Bijlage(n):	1	Afdeling:	Financiën
Onderwerp:	1 ^e tussenrapportage 2020 van de GR BAR-organisatie	Doorkiesnummer:	0180 451 646
		Datum:	7 juli 2020

Geachte collegeleden,

Hierbij bieden wij u aan de 1^e tussenrapportage 2020 van onze GR BAR-organisatie en verzoeken u deze ter kennisgeving door te geleiden naar uw gemeenteraad.
Deze tussenrapportage hebben wij op 7 juli 2020 vastgesteld.

Een zienswijzeprocedure is niet gevolgd.

Alle financiële mutaties in deze 1^e tussenrapportage 2020 van onze GR BAR zijn ook in de gemeentelijke 1^e tussenrapportages opgenomen (of in eerdere gemeentelijke P&C-documenten). Hiermee is de vereiste politieke besluitvorming aan beide kanten geregeld en is een zienswijzeprocedure niet nodig.

Hoogachtend,
het algemeen bestuur van de GR BAR-organisatie,

de secretaris,

G. J. Bravenboer

de voorzitter,

drs. J. van Belzen

Bijlage:
- 1^e tussenrapportage 2020 GR BAR-organisatie

1^e Tussenrapportage 2020

GR BAR-organisatie

Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk

algemeen bestuur
7 juli 2020

Inhoud

Inleiding.....	3
1. Financiële afwijkingen 1e tussenrapportage 2020.....	6
2. Uren verrekenen BAR - rapportage januari t/m mei 2020	15
3. Prestatiegegevens	18
4. Voortgang investeringsschema 2020	19
Bijlage Overzicht (administratieve) begrotingswijzigingen 2020	21

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. In de loop van een jaar doen zich namelijk ontwikkelingen voor die aanleiding kunnen zijn tot het bijstellen van de begroting.

De financiële afwijkingen in deze tussenrapportage zijn onderverdeeld in 6 categorieën:

- I. Autonome ontwikkelingen en volumegroei
- II. Nieuwe of gewijzigde taken
- III. Handhaven ambitie huidige, excellente dienstverlening
- IV. Mutaties op basis van nieuwe informatie en verschuivingen tussen de begrotingen van de GR BAR en de gemeenten.
- V. Jaaroverschrijdende projecten
- VI. Verzamelpost kleine mutaties

Bij het na deze inleiding volgende onderdeel Financiële afwijkingen 1^e tussenrapportage 2020 zijn deze mutaties voorzien van een toelichting. Ze worden alle verrekend met de gemeentelijke bijdragen met uitzondering van mutatie nummer 13 - GR Jeugdhulp Rijnmond budget 'transformatiegelden' -, die mutatie is budgettair neutraal.

+ = bijramingen / - = aframingen

I. Autonome ontwikkelingen en volumegroei

Nr	Omschrijving	Bedrag	I/S	Barendrecht	Albrandswaard	Ridderkerk
1	Loonkosten - periodieken	256.800	S	100.100	52.100	104.600

II. Nieuwe of gewijzigde taken

Nr	Omschrijving	Bedrag	I/S	Barendrecht	Albrandswaard	Ridderkerk
2	Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (€ 133.300 in 2020, vanaf 2021 structureel € 130.000)	133.300	S	21.300	60.700	51.300

III. Handhaven ambitie huidige, excellente dienstverlening

Nr	Omschrijving	Bedrag	I/S	Barendrecht	Albrandswaard	Ridderkerk
3	Medewerker begraafplaatsen	55.500	S	21.600	11.300	22.600
4	Lease twee voertuigen riolering	75.000	S	29.300	15.200	30.500
5	Verbeterplan team belastingen Ridderkerk (€ 140.000 in 2020, vanaf 2021 structureel € 24.000)	140.000	S	-	-	140.000

IV. Mutaties op basis van nieuwe informatie en verschuivingen tussen de begrotingen van de GR BAR en de gemeenten

Nr	Omschrijving	Bedrag	I/S	Barendrecht	Albrandswaard	Ridderkerk
6	Implementatiebudget Koepelvrijstelling 2021	100.000	I	39.000	20.300	40.700
7	Bijstelling budget BOA biketeam Barendrecht (<i>in 2020 incidentele bijraming van € 13.400, vanaf 2021 structurele afroming van € 45.400</i>)	13.400	S	13.400	-	-
8	Lokaal Veiligheidsarrangement Barendrecht	30.000	S	30.000	-	-
9	Wijkteam Albrandswaard	-133.900	I	-	-133.900	-
10	Project ongeregistreerd grondgebruik in Albrandswaard	75.000	S	-	75.000	-
11	Beleidsplan 'Afval en Grondstoffen 2019-2023 Albrandswaard' - Handhaving	30.000	S	-	30.000	-
12	BOA biketeam Ridderkerk (<i>€ 43.000 in 2020, vanaf 2021 structureel € 59.700</i>)	43.000	S	-	-	43.000
13	GR Jeugdhulp Rijnmond budget 'transformatiegelden' (<i>bijdrage GR Jeugdhulp en lasten beide € 235.300</i>)	0	I	-	-	-

V. Jaaroverschrijdende projecten

Nr	Omschrijving	Bedrag	I/S	Barendrecht	Albrandswaard	Ridderkerk
14a	Fundament Maatschappij - autonome ontwikkelingen en volumegroei	169.200	I	38.000	38.900	92.300
14b	Fundament Maatschappij - transformatie	364.600	I	141.800	74.800	148.000
14c	Implementatie omgevingswet	216.100	I	84.000	44.400	87.700

VI. Verzamelpost kleine mutaties

Nr	Omschrijving	Bedrag	I/S	Barendrecht	Albrandswaard	Ridderkerk
15	Diverse kleine mutaties (<i>€ 79.700 in 2020, vanaf 2021 structureel € 53.000</i>)	79.700	I/S	-	26.700	53.000

Gemeentelijke bijdragen

Per saldo hebben bovenstaande mutaties de volgende gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen in het begrotingsjaar 2020:

+ = hogere bijdrage / - = lagere bijdrage

Omschrijving	Barendrecht	Albrandswaard	Ridderkerk
Gemeentelijke bijdragen	518.500	315.500	813.700

Behalve de financiële afwijkingen wordt in deze tussenrapportage ook gerapporteerd over:

- de urenverrekening binnen onze GR BAR,
- prestatiegegevens 1^e kwartaal 2020,
- de voortgang van het investeringsschema 2020,
- en is als bijlage een overzicht met de (administratieve) begrotingswijzigingen in 2020 opgenomen.

Verdeelsleutel standaardwerkzaamheden

Voor het verrekenen van de standaard werkzaamheden is een verdeelsleutel afgesproken op basis van de ingebrachte budgetten. Dit percentage wordt jaarlijks opnieuw berekend op basis van de stand van de begroting op 1 januari van het betreffende jaar.

Voor het jaar 2020 is de verdeelsleutel als volgt:

Barendrecht	38,99%
Albrandswaard	20,29%
Ridderkerk	40,72%

Afronden

De bedragen in deze tussenrapportage zijn afgerond op € 100.

Zienswijzeprocedure

Voor deze tussenrapportage wordt geen zienswijzeprocedure gevolgd.

Alle financiële mutaties in deze 1^e tussenrapportage 2020 van de GR BAR zijn ook in de gemeentelijke 1^e tussenrapportages opgenomen (of in eerdere gemeentelijke P&C-documenten). Hiermee is de vereiste politieke besluitvorming aan beide kanten geregeld en is een zienswijzeprocedure dus niet nodig.

1. Financiële afwijkingen 1e tussenrapportage 2020

+ = voordeel, - = nadeel

L = lasten / B = Baten

Nr	Toelichting	L/B	2020	2021	2022	2023	2024
	I. Autonome ontwikkelingen en volumegroei						
1	<u>Loonkosten - periodieken</u> Het toekennen van periodieken aan de medewerkers heeft een kostenstijging van € 256.800 tot gevolg. Hiervoor worden - volgens afspraak - de gemeentelijke bijdragen verhoogd. Verhoging bijdrage Barendrecht (38,99%) Verhoging bijdrage Albrandswaard (20,29%) Verhoging bijdrage Ridderkerk (40,72%)	L B B B	-256.800 100.100 52.100 104.600	-256.800 100.100 52.100 104.600	-256.800 100.100 52.100 104.600	-256.800 100.100 52.100 104.600	-256.800 100.100 52.100 104.600
	II. Nieuwe of gewijzigde taken						
2	<u>Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg</u> Met ingang van 1 januari 2020 is de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg in werking getreden. Hiertoe zijn op 21 december 2019 in de drie colleges het 'Actieplan BAR-organisatie, Verantwoordelijkheden van gemeenten voor mensen met verward gedrag' en de 'Procesbeschrijvingen Wet verplichte ggz' vastgesteld. Dit wordt uitgevoerd door onze GR BAR. Het gaat om structureel € 130.000 aan loonkosten en incidenteel in 2020 om € 3.300 voor trainingen. Hiervoor worden bijdragen ontvangen van de gemeenten. De verdeling van de loonkosten over de gemeenten is gebaseerd op de tijdsbesteding en expertise die per gemeente benodigd is voor de uitvoering van deze taak. Verhoging bijdrage Barendrecht Verhoging bijdrage Albrandswaard Verhoging bijdrage Ridderkerk	L B B B	-133.300 21.300 60.700 51.300	-130.000 20.000 60.000 50.000	-130.000 20.000 60.000 50.000	-130.000 20.000 60.000 50.000	-130.000 20.000 60.000 50.000

3	III. Handhaven ambitie huidige, excellente dienstverlening						
	<u>Medewerker begraafplaatsen</u>	L	-55.500	-55.500	-55.500	-55.500	-55.500
	Om de kwaliteit van de dienstverlening te waarborgen gaan meer werkzaamheden in eigen beheer uitgevoerd worden. Hierdoor is er vaker eigen personeel aanwezig. (dit werkt budgettair neutraal uit in de gemeentebegrotingen: de bijdragen aan de GR BAR worden bijgeraamd, functionele (onderhouds)budgetten worden afgeraamd)						
	Verhoging bijdrage Barendrecht (38,99%)	B	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
	Verhoging bijdrage Albrandswaard (20,29%)	B	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
	Verhoging bijdrage Ridderkerk (40,72%)	B	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
4	<u>Lease twee voertuigen riolering</u>	L	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
	Om de dienstverlening te verbeteren en goedkoper te maken vindt een efficiëntieslag plaats. De huidige riool-kolkenauto is afgeschreven en wordt vervangen. De nieuwe riool-kolkenauto wordt geleased, waarbij gekozen zal worden voor een kleiner exemplaar. Hierdoor hoeft er minder ingehuurd te worden bij een extern bedrijf. Ook is het onderhoudsteam uitgebreid met 2 fte, hetgeen was voorzien in het Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP). Deze medewerkers hebben een servicevoertuig nodig. Er kan nu adequater gereageerd worden op meldingen en bij het reguliere werk is minder afhankelijkheid van aannemers. (in de gemeentelijke begrotingen is hier dekking voor binnen het budget riolering)						
	Verhoging bijdrage Barendrecht (38,99%)	B	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
	Verhoging bijdrage Albrandswaard (20,29%)	B	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
	Verhoging bijdrage Ridderkerk (40,72%)	B	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500

5	<u>Verbeterplan team belastingen (Ridderkerk)</u> In 2020 wordt een interim teamleider ingehuurd om het functioneren van het team Belastingen naar een hoger niveau te brengen. Dit betreft de kwaliteit van het team, de processen en de verdere digitale dienstverlening naar de inwoners. Hiervoor wordt een bijdrage ontvangen van de gemeente Ridderkerk. Verhoging bijdrage Ridderkerk	L	-140.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
		B	140.000	24.000	24.000	24.000	24.000
	IV. Mutaties op basis van nieuwe informatie en verschuivingen tussen de begrotingen van de GR BAR en de gemeenten						
6	<u>Implementatiebudget Koepelvrijstelling 2021</u> Onze GR BAR verricht diensten aan de gemeenten en is daardoor btw-plichtig. Door het toepassen van de koepelvrijstelling hoeft de GR BAR (de koepel) geen btw in rekening te brengen over de in de dienstverlening begrepen overheidsactiviteiten. Eerder was de koepelvrijstelling van toepassing voor de periode 2014 - 2017 maar per 1 januari 2018 besloot het Ministerie van Financiën naar aanleiding van arresten van het Europese Hof de vrijstelling te beëindigen voor samenwerkingsverbanden zoals onze GR BAR. Het dagelijks bestuur heeft besloten er prioriteit aan te geven dat de GR BAR vanaf 2021 weer in aanmerking komt voor de koepelvrijstelling. Het brengt een stevige administratieve last met zich mee om onder de thans geldende regelgeving in aanmerking te komen voor de koepelvrijstelling. De BAR-administratie moet ingrijpend aangepast worden omdat er zuiver geadministreerd dient te worden te worden. Dat wil zeggen: de	L	-100.000				

	administratie van de koepel met daarnaast strikt gescheiden alle inkomsten en uitgaven voor de andere taken / activiteiten voor alle andere externe partijen. Ook moeten contracten worden aangepast en bestuurlijke besluiten worden genomen. Hier is een forse interne en externe inzet voor nodig. Om dit goed en tijdig te kunnen realiseren is een implementatiebudget van € 100.000 nodig voor het inschakelen van specifieke fiscale en extra administratieve expertise. Als de koepelvrijstelling weer kan worden toegepast betekent dit een jaarlijks btw-voordeel van tussen de € 300.000 - € 500.000, maar dus alleen als dit zeer nauwgezet wordt geïmplementeerd en er wordt voldaan aan de vereiste administratieve inrichting.						
	Verhoging bijdrage Barendrecht (38,99%)	B	39.000				
	Verhoging bijdrage Albrandswaard (20,29%)	B	20.300				
	Verhoging bijdrage Ridderkerk (40,72%)	B	40.700				
7	<u>BOA biketeam Barendrecht (buitengewoon opsporingsambtenaren)</u> In de 2e tussenrapportage 2019 werden er middelen overgeheveld van Barendrecht naar onze GR BAR in verband met de indienstneming van het BOA biketeam van Barendrecht dat eerder werd ingehuurd. Dat ging om structureel € 194.000 vanaf 2020. Later heeft de gemeente Barendrecht deze bedragen gewijzigd naar € 207.400 in 2020 en structureel € 148.600 vanaf 2021. Deze aanpassingen moeten nog verwerkt worden in de begroting van onze GR BAR en dat gebeurt in deze tussenrapportage.	L	-13.400	45.400	45.400	45.400	45.400
	Verhoging en verlaging bijdrage Barendrecht	B	13.400	-45.400	-45.400	-45.400	-45.400

8	<u>Lokaal Veiligheidsarrangement Barendrecht</u> Van Barendrecht wordt structureel € 30.000 ontvangen voor de uitvoering van het Lokaal Veiligheidsarrangement (LVA) in Barendrecht. Verhoging bijdrage Barendrecht	L	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
		B	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
9	<u>Wijkteam Albrandswaard</u> In de begroting van onze GR BAR zijn middelen beschikbaar voor de wijkteamfuncties. Voor 2020 is er in Albrandswaard voor gekozen om de functies van een senior en ondersteuner van het wijkteam in te vullen door professionals van de gecontracteerde partijen voor de wijkteams en lokale zorg. De redenen om dit te doen zijn de korte lijnen tussen uitvoering en beleid en de doorontwikkeling/tijdelijkheid van de functies. De middelen die in onze GR BAR beschikbaar zijn worden daarom incidenteel voor 2020 overgeheveld naar de gemeente Albrandswaard. Verlaging bijdrage Albrandswaard	L	133.900				
		B	-133.900				
10	<u>Project ongeregistreerd grondgebruik in Albrandswaard</u> Van de gemeente Albrandswaard wordt structureel € 75.000 ontvangen voor de uitvoering van het project ongeregistreerd grondgebruik. De uitvoering wordt verzorgd door onze GR BAR. Verhoging bijdrage Albrandswaard	L	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
		B	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000

11	<u>Beleidsplan 'Afval en Grondstoffen 2019-2023 Albrandswaard' - Handhaving</u> De gemeenteraad van Albrandswaard heeft op 7 oktober 2019 ingestemd met het nieuwe beleidsplan 'Afval en Grondstoffen 2019-2023'. Onderdeel van dit plan is handhaving. Dit wordt uitgevoerd door onze GR BAR en dat gaat om € 30.000. Verhoging bijdrage Albrandswaard	L	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
		B	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
12	<u>BOA biketeam Ridderkerk</u> Het ingehuurd biketeam van Ridderkerk komt in dienst bij onze GR BAR. Dit bevordert de continuïteit van het biketeam en draagt bij aan rechtmatigheid. Deze wijziging maakt onderdeel uit van het Plan van Aanpak Professionalisering BOA's. Het in Ridderkerk beschikbare inhuurbudget voor het biketeam wordt overgebracht naar onze GR BAR. Verhoging bijdrage Ridderkerk	L	-43.000	-59.700	-59.700	-59.700	-59.700
		B	43.000	59.700	59.700	59.700	59.700
13	<u>GR Jeugdhulp Rijnmond budget 'transformatiegelden'</u> Onze GR BAR heeft middelen ontvangen uit het GR Jeugdhulp Rijnmond budget 'transformatiegelden'. Hiermee kan worden geïnvesteerd in: 1. het lokale netwerk om daarmee de samenwerking met partners in de eerstelijns gezondheidszorg te versterken, 2. de versterking van de sub-regionale samenwerking tussen de wijkteams, Jeugdbescherming en Veilig Thuis.	L	-235.300				
		B	235.300				

14	V. Jaaroverschrijdende projecten In de rekening 2019 van onze GR BAR zaten twee overschotten bij jaaroverschrijdende projecten. Die posten sloten met overschotten omdat de afgesproken werkzaamheden nog niet volledig waren uitgevoerd en daarom doorschuiven naar 2020. Maar de afspraak is dat onze GR BAR geen budget mag doorschuiven naar volgende jaren. Ieder jaar wordt het rekeningsaldo verrekend met de gemeenten / de gemeentelijke bijdragen. Met de verrekening van het rekeningsaldo zijn deze twee overschotten ook naar de gemeenten gegaan. Om het mogelijk te maken de al eerder door de raden beschikbaar gestelde budgetten ook in 2020 te kunnen gebruiken hebben wij de drie gemeenten verzocht om bij hun jaarrekeningen via de resultaatbestemming deze twee overschotten door te schuiven naar 2020 en in 2020 opnieuw ter beschikking te stellen aan onze GR BAR. Dat laatste gebeurt in deze 1e tussenrapportage. Van de hieronder genoemde jaaroverschrijdende projecten is bij 14a voor de berekening van de gemeentelijke bijdragen dezelfde verdeelsleutel gehanteerd als die gebruikt is bij het beschikbaar stellen van het budget. Voor de overige budgetten geldt de standaard verdeelsleutel. Het gaat om de volgende jaaroverschrijdende projecten:						
a	<u>Fundament Maatschappij - autonome ontwikkelingen en volume groei</u> Verhoging bijdrage Barendrecht (22,46%) Verhoging bijdrage Albrandswaard (23%) Verhoging bijdrage Ridderkerk (54,54%)	L	-169.200				
		B	38.000				
		B	38.900				
		B	92.300				

b	<u>Fundament Maatschappij -</u>	L	-364.600				
	<u>transformatie</u>						
	Verhoging bijdrage Barendrecht	B	141.800				
	Verhoging bijdrage Albrandswaard	B	74.800				
	Verhoging bijdrage Ridderkerk	B	148.000				
c	<u>Implementatie omgevingswet</u>	L	-216.100				
	Verhoging bijdrage Barendrecht	B	84.000				
	Verhoging bijdrage Albrandswaard	B	44.400				
	Verhoging bijdrage Ridderkerk	B	87.700				
VI. Verzamelpost kleine mutaties							
15	Voor de tussenrapportages geldt een rapportagegrens van € 25.000. Hieronder volgen enkele posten die daaronder blijven, maar toch zijn opgenomen. Dat kunnen B&W-besluiten zijn. Of er gaat geld van de gemeenten naar onze GR BAR (en vice versa). Voor een goed budgetbeheer is het noodzakelijk dat goed in beeld te hebben. Omdat ze onder de rapportagegrens blijven zijn die mutaties in één bedrag in deze verzamelpost opgenomen.						
	Het gaat om zes mutaties.	L	-79.700	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000
	Twee voor Albrandswaard:						
	Evaluatierapport BOA's en Pilot kanalenstrategie.						
	En vier voor Ridderkerk: Fairtrade gemeente Ridderkerk (omzetting inhuur in vaste aanstelling), cameratoezicht Rijksstraatweg, Haven Ridderkerk (meldplicht zeeschepen) en herijking Bibob beleid.						
	Bijdrage Albrandswaard	B	26.700				
	Bijdrage Ridderkerk	B	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Totaal			0	0	0	0	0

COVID-19 (Corona) virus

De uitbraak van het COVID-19 (Corona) virus eind februari 2020 heeft een enorme impact. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijkt onze GR BAR wat, aanvullend op de landelijke maatregelen van het Rijk, gedaan kan worden. Dit raakt veel beleidsterreinen van de organisatie. Gestreefd wordt naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming. Daarvoor zijn de nodige interne maatregelen genomen.

Het COVID-19 (Corona) virus heeft naar verwachting gevolgen voor veel beleidsterreinen van de begroting 2020 en mogelijk de jaren daarna. We komen nu in de fase waarin we inzicht willen krijgen in de langere termijn effecten van de coronacrisis voor onze organisatie en onze gemeenten. Dit helpt om richting te geven aan (bestuurlijke) keuzes als gevolg van de coronacrisis.

Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu (begin juni 2020) onmogelijk te bepalen. Onze GR BAR monitort haar risico's en die van haar partners voortdurend. De organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. De liquiditeitspositie wordt goed bewaakt en zo nodig worden maatregelen genomen om de taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te kunnen blijven uitvoeren.

2. Uren verrekenen BAR - rapportage januari t/m mei 2020

Uren schrijven

Om te bepalen in welke mate er voor de maatwerkpakketten voor de afzonderlijke gemeenten is gewerkt, is met ingang van 2014 het uren schrijven ingevoerd. Dit is puur bedoeld om in beeld te brengen of iemand uren heeft gemaakt voor een afzonderlijke gemeente of voor de GR BAR gezamenlijk. Als er voor een afzonderlijke gemeente is gewerkt, betreft het maatwerk, voor onze GR BAR is het standaard werk. Deze verdeling wordt vervolgens gebruikt voor een jaarlijkse afrekening tussen de gemeenten.

Door de nieuwe organisatiestructuur per 1-1-2020 is de basis van maatwerk/standaard veranderd. Met name doordat er teamleiders zijn gekomen. Veel daarvan waren voorheen maatwerk vanuit een van de gemeenten, maar nu standaard.

In deze tussenrapportage zijn de gegevens over de eerste vijf maanden van 2020 opgenomen.

Het verschil in besteding van uren tussen standaard (kolom BAR) en maatwerk (kolommen B, A en R) ziet er als volgt uit:

Periode:	jan. t/m mei 2020		exclusief verrekening op basis van aantallen cliënten		
Te besteden uren t/m peri	standaard	maatwerk			TOTAAL
	BAR	Barendrecht	Albrandswaard	Ridderkerk	
A00 Directie	1.813	-	-	-	1.813
A01 BBO Barendrecht	-	6.042	-	-	6.042
A02 Regieteam Albrandsw.	-	-	10.130	-	10.130
A03 BBO Ridderkerk	-	-	-	9.096	9.096
A04 Strategie	1.645	1.557	-	1.745	4.947
A05 Concern Control	6.847	-	-	-	6.847
A06 Financiën	19.864	2.484	1.947	6.016	30.311
CL01 Vastgoed	10.511	7.250	537	3.021	21.319
CL02 Ontw. Ifo en regio	2.652	8.005	2.719	4.582	17.957
CL03 Ruimtelijke ontwikk.	15.431	4.901	3.222	4.061	27.616
CL04 Veilig	13.562	3.407	1.108	3.021	21.097
CL05 Uitvoering	43.127	4.833	4.162	5.438	57.560
CL06 Voorbereiding & beh.	22.518	7.284	2.450	6.851	39.102
CL07 Dienstverlening	25.572	-	-	-	25.572
CL08 Ontw. Mens & Org.	23.494	1.074	-	-	24.568
CL09 Facilitair	17.786	-	-	-	17.786
CL10 Jur. Zkn en Inkoop	13.678	-	-	-	13.678
CL11 Inform. & Automatis.	36.750	-	-	-	36.750
CL12 Maatschappij 1	3.692	2.623	1.473	3.675	11.463
CL13 Maatschappij 2	17.160	12.669	9.428	16.496	55.753
CL14 Maatschappij 3	9.868	8.357	4.054	10.337	32.617
CL15 Maatschappij 0	1.813	-	-	-	1.813
Eindtotaal	287.782	70.485	41.230	74.339	473.836
	61%	15%	9%	16%	
Geen rekening gehouden met eventuele pieken in seizoenen, vakantieperiode, hoger of lager gemiddeld ziekteverzuim etc.					

Geschreven uren t/m periode	standaard	maatwerk			TOTAAL
	BAR	Barendrecht	Albrandswaard	Ridderkerk	
A00 Directie	1.813	-	-	-	1.813
A01 BBO Barendrecht	-	6.042	-	-	6.042
A02 Regieteam Albrandsw.	-	-	10.130	-	10.130
A03 BBO Ridderkerk	-	-	-	9.096	9.096
A04 Strategie	2.487	39	72	94	2.693
A05 Concern Control	6.847	-	-	-	6.847
A06 Financiën	20.108	1.937	1.250	4.735	28.029
CL01 Vastgoed	10.511	6.434	807	3.348	21.100
CL02 Ontw. lfo en regio	3.795	2.637	1.965	3.955	12.352
CL03 Ruimtelijke ontwikk.	15.550	3.330	2.070	3.468	24.418
CL04 Veilig	13.562	3.407	1.108	3.021	21.097
CL05 Uitvoering	43.127	4.833	4.162	5.438	57.560
CL06 Voorbereiding & beh.	22.595	6.089	2.539	4.765	35.988
CL07 Dienstverlening	25.572	-	-	-	25.572
CL08 Ontw. Mens & Org.	23.494	1.074	-	-	24.568
CL09 Facilitair	17.786	-	-	-	17.786
CL10 Jur. Zkn en Inkoop	13.678	-	-	-	13.678
CL11 Inform. & Automatis.	36.750	-	-	-	36.750
CL12 Maatschappij 1	3.692	2.623	1.473	3.675	11.463
CL13 Maatschappij 2	17.160	12.669	9.428	16.496	55.753
CL14 Maatschappij 3	9.868	8.357	4.054	10.337	32.617
CL15 Maatschappij 0	1.813	-	-	-	1.813
Eindtotaal	290.208	59.470	39.058	68.427	457.164
	63%	13%	9%	15%	
Afwijking op totaalniveau in uren	2.426	-11.015	-2.171	-5.912	

Toelichting

Er wordt bij de te besteden uren uitgegaan van een gemiddeld aantal productieve uren per fte van 1.450 per jaar. In de praktijk kan het voorkomen dat er minder uren geschreven zijn, bijvoorbeeld doordat iemand op vakantie of ziek was. Deze uren worden in een correctieregel meegenomen en voorlopig naar rato van de wel gemaakte uren verdeeld over de vier bedrijven. Uiteindelijk zal op jaarbasis een compleet beeld te maken zijn.

De uren die meer of minder aan maatwerk voor een gemeente besteed zijn worden verrekend met de betreffende gemeente. De uren die in plaats van aan maatwerk extra aan gezamenlijke BAR-projecten zijn besteed (onder de kolom BAR), worden volgens de afgesproken verdeelsleutel in rekening gebracht bij de drie gemeenten.

De eerste maanden van 2020 laten eenzelfde beeld zien als in de voorgaande perioden en jaren: er is meer gezamenlijk aan BAR-brede projecten besteed en er zijn minder uren besteed aan projecten voor Barendrecht.

Verdeelsleutel standaardwerkzaamheden

Voor het verrekenen van de standaard werkzaamheden is een verdeelsleutel afgesproken op basis van de ingebrachte budgetten. Dit percentage wordt jaarlijks opnieuw berekend op basis van de stand van de begroting op 1 januari van het betreffende jaar.

Voor het jaar 2020 is de verdeelsleutel als volgt:

Barendrecht	38,99%
Albrandswaard	20,29%
Ridderkerk	40,72%

3. Prestatiegegevens

In de begroting 2020 van onze GR BAR-organisatie zijn de prestatieafspraken uit 2016 opgenomen.

Als gevolg van BAR2020 werken we inmiddels aan nieuwe doelstellingen.

Deze doelstellingen zijn opgenomen in de notitie BAR2020 en de Begroting 2021.

Als gevolg van de wijziging van de organisatie en de Corona-crisis is het nog niet gelukt om op dit moment informatie op te nemen omtrent de prestatiegegevens van 2020. In de komende maanden wordt hard gewerkt aan een dashboard waarmee de prestatiegegevens zullen worden gemonitord.

4. Voortgang investeringsschema 2020

			1	2	3	4 = 1+2+3	5	6 = 4+5	7	8 = 6-7	
nr.	investeringen	totaal beschikbaar gesteld krediet	begroting 2020	doorgeschoven in tussen-rapportages 2019	doorgeschoven in jaar-rekening 2019	investeringen begin 2020	mutaties 1e tussenrapportage 2020	geraamde investeringen 2020	werkelijke uitgaven 2020	restant geraamde investeringen 2020	doorschui-ven naar 2021
	Bromfietsen (6x)	36.000			36.000	36.000		36.000	0	36.000	
1	Kolkenzuiger	0	225.000			225.000	-225.000	0	0	0	
1	Winterdienstmachines	0	330.000			330.000	-330.000	0	0	0	
1	Ongekekenkende voertuigen	0	395.000			395.000	-395.000	0	0	0	
	Materieel begraafplaats	67.000	67.000			67.000		67.000	0	67.000	
2	Klein motorisch tuingereedschap	0	50.000			50.000	-50.000	0	0	0	
	Totaal Voorbereiding en Beheer	103.000	1.067.000	0	36.000	1.103.000	-1.000.000	103.000	0	103.000	0
	Nieuwe telefooncentrale	100.000			95.500	95.500		95.500	0	95.500	
3	Diverse software	500.000	875.000			875.000	-375.000	500.000	105.700	394.300	
	Diverse hardware	740.000	740.000			740.000		740.000	112.200	627.800	
	Totaal Informatie en Automatisering	1.340.000	1.615.000	0	95.500	1.710.500	-375.000	1.335.500	217.900	1.117.600	0
	Audio visuele middelen	68.100	20.000	40.000	8.100	68.100		68.100	5.800	62.300	
	Inrichting bedrijfsrestaurants en Hubs	50.400			50.400	50.400		50.400	0	50.400	
	BAR2020 Inrichting ontmoetingsruimtes	100.000	50.000	50.000		100.000		100.000	0	100.000	
4	Nieuwe werkplekken (70x) Albrandswaard	105.000	105.000			105.000	-105.000	0	0	0	105.000
	Doorontw. kantoorinrichting (gez. omgeving)	150.000	100.000	50.000		150.000		150.000	0	150.000	
	Vergader- en overlegfaciliteiten	100.000			97.100	97.100		97.100	0	97.100	
	Vervanging werkplekken begraafplaatsen	10.000			5.200	5.200		5.200	0	5.200	
	Vervanging autocad werkplekken	70.000			70.000	70.000		70.000	69.900	100	
	Totaal Facilitair	653.500	275.000	140.000	230.800	645.800	-105.000	540.800	75.700	465.100	105.000
	Inrichting gladheidsbestrijdingsfaciliteit	47.700			15.000	15.000		15.000	12.700	2.300	
	Totaal Vastgoed	47.700	0	0	15.000	15.000	0	15.000	12.700	2.300	0
	Totaal	2.144.200	2.957.000	140.000	377.300	3.474.300	-1.480.000	1.994.300	306.300	1.688.000	105.000

Met € 306.300 is nog maar een beperkt deel van het beschikbare bedrag uitgegeven. Uit een rondgang langs de beheerders van de investeringsbudgetten is gebleken dat naar verwachting de besteding dit jaar nog plaatsvindt, tenzij in onderstaande tekst uitdrukkelijk anders is aangegeven.

Toelichting bij investeringsschema

- Kolkenzuiger
 - Winterdienstmachines
 - Ongekekenkende voertuigen

Deze investeringen komen te vervallen omdat de voertuigen geleased gaan worden. De vrijvallende kapitaallasten worden toegevoegd aan het budget voor de leasekosten.

2. *Klein motorisch tuingereedschap*

Momenteel wordt voor de aanschaf van klein motorisch gereedschap jaarlijks een investeringskrediet geraamd van € 50.000 op het investeringsschema. Dit wordt vervangen door een structureel budget van € 30.000 op de jaarlijkse exploitatie. De investeringen kunnen daarom worden afgeraamd.

3. *Diverse software*

Net als vorig jaar (in de 2^e tussenrapportage 2019) wordt een deel van de software-investeringen afgeraamd.

Dit vindt zijn oorzaak in een ingrijpende wijziging rondom de financiering van de ICT-middelen. De markt is aan het veranderen. ICT-middelen die in het verleden werden aangeschaft vanuit het investeringsbudget (de investeringen op het investeringsschema) worden door de leveranciers in toenemende mate als dienst aangeboden wat kosten geeft op de jaarlijkse exploitatiebegroting.

De effecten van deze ontwikkeling op de softwarekosten (= jaarlijkse exploitatie) en de investeringen (= investeringsschema) zijn in kaart gebracht en dat heeft geleid tot deze aframing bij de investeringen.

De ruimte die ontstaat door het vervallen van kapitaallasten wordt toegevoegd aan het exploitatiebudget voor softwarekosten op de jaarlijkse begroting.

4. *Nieuwe werkplekken (70x) Albrandswaard*

De oplevering van het nieuwe gemeentehuis in Albrandswaard was aanvankelijk in 2020 gepland maar dat zal medio 2021 worden. Omdat de oplevering is verschoven zal ook dit krediet voor de nieuwe werkplekken doorschuiven naar 2021.

Bijlage Overzicht (administratieve) begrotingswijzigingen 2020

(exclusief wijzigingen 1^e tussenrapportage 2020)

	Omschrijving kostensoort	L/B	Primitieve begroting 2020	Wijziging	Begroet na wijziging
	Salariskosten				
		Lasten	57.476.200	7.070.800	64.547.000
		Baten	-1.449.200	565.200	-884.000
BWN 0	Primitieve begroting	L	57.476.200		
BWN 0	Primitieve begroting	B	-1.449.200		
BWN 7	Gevolgen Eerste TURAP 2019	L		1.137.100	
BWN 7	Gevolgen Eerste TURAP 2019	B		842.700	
BWN 11	Wijziging vergoeding domeindirecteur	L		-9.900	
BWN 11	Wijziging vergoeding domeindirecteur	B		9.900	
BWN 13	FMFs BAR 19-08-2019	L		-20.000	
BWN 15	Correcties OAB	L		9.600	
BWN 18	Gevolgen Tweede TURAP 2019, Exploitatie	L		5.298.200	
BWN 26	FMFs BAR week 46 2019	L		10.600	
BWN 27	FMFs BAR week 47 2019	L		46.700	
BWN 30	Diverse administratieve wijzigingen	L		-115.000	
BWN 32	BAR2020 was-wordt overig op FCL	L		-34.100	
BWN 33	BAR2020 was-wordt loonkosten en vac.	L		256.600	
BWN 33	BAR2020 was-wordt loonkosten en vac.	B		-250.100	
BWN 38	FMF 2500 BAR week 50-51 2019	L		95.000	
BWN 39	FMFs BAR week 52 2019	L		30.000	
BWN 43	FMFs BAR week 7 2020	L		10.000	
BWN 52	Diversen week 8 t/m 13	L		10.000	
BWN 55	Wijziging teamleiders	L		240.000	
BWN 56	Wijziging detacheringsinkomsten 505140	B		-37.300	
BWN 57	FMFs en detachering april	L		106.000	
	Opleidingen				
		Lasten	761.900	33.100	795.000
		Baten	-	-	-
BWN 0	Primitieve begroting	L	761.900		
BWN 10	Administratieve wijz BAR@Work 2020	L		37.800	
BWN 31	BAR2020 was-wordt 343952-343953	L		1.200	
BWN 33	BAR2020 was-wordt loonkosten en vac.	L		-5.900	

	Omschrijving kostensoort	L/B	Primitieve begroting 2020	Wijziging	Begroot na wijziging
	Overige personeelslasten				
		Lasten	1.262.300	42.300	1.304.600
		Baten	-	-5.000	-5.000
BWN 0	Primitieve begroting	L	1.262.300		
BWN 14	Wijziging budgetten FAZA	L		20.000	
BWN 30	Diverse administratieve wijzigingen	L		-9.500	
BWN 32	BAR2020 was-wordt overig op FCL	L		37.200	
BWN 32	BAR2020 was-wordt overig op FCL	B		-5.000	
BWN 33	BAR2020 was-wordt loonkosten en vac.	L		-400	
BWN 37	Diverse wijzigingen week 5	L		8.000	
BWN 52	Diversen week 8 t/m 13	L		-13.000	
	Huisvestingskosten				
		Lasten	4.800	74.900	79.700
		Baten	-	-	-
BWN 0	Primitieve begroting	L	4.800		
BWN 32	BAR2020 was-wordt overig op FCL	L		74.900	
	ICT				
		Lasten	2.575.900	-59.500	2.516.400
		Baten	-73.500	-	-73.500
BWN 0	Primitieve begroting	L	2.575.900		
BWN 0	Primitieve begroting	B	-73.500		
BWN 5	Uitsplitsing indexatie 2019	L		8.000	
BWN 7	Gevolgen Eerste TURAP 2019	L		42.000	
BWN 18	Gevolgen Tweede TURAP 2019, Exploitatie	L		151.700	
BWN 30	Diverse administratieve wijzigingen	L		11.000	
BWN 31	BAR2020 was-wordt 343952-343953	L		-1.200	
BWN 32	BAR2020 was-wordt overig op FCL	L		-271.000	
	Wagenpark incl.gereedschap / machines				
		Lasten	570.800	-105.800	465.000
		Baten	-	-	-
BWN 0	Primitieve begroting	L	570.800		
BWN 7	Gevolgen Eerste TURAP 2019	L		185.000	
BWN 8	Aanpassen kap.lasten nav REK2018 en 1e TURAP 2019	L		101.300	
BWN 12	Adm wijziging Pop up bus	L		3.500	
BWN 18	Gevolgen Tweede TURAP 2019, Exploitatie	L		50.000	
BWN 21	Adm wijz binnen 502660	L		-3.500	
BWN 23	Correctie 2e TURAP stelpost lease	L		4.000	
BWN 32	BAR2020 was-wordt overig op FCL	L		-451.100	
BWN 51	Diverse wijzigingen	L		5.000	

	Omschrijving kostensoort	L/B	Primitieve begroting 2020	Wijziging	Begroet na wijziging
	Vennootschapsbelasting				
		Lasten	21.000	-	21.000
		Baten	-	-	-
BWN 0	Primitieve begroting	L	21.000		
	Overige bedrijfsvoering				
		Lasten	6.234.300	397.600	6.631.900
		Baten	-581.600	30.300	-551.300
BWN 0	Primitieve begroting	L	6.234.300		
BWN 0	Primitieve begroting	B	-581.600		
BWN 4	Info veiligheid naar IM	L		-50.000	
BWN 5	Uitsplitsing indexatie 2019	L		-8.000	
BWN 7	Gevolgen Eerste TURAP 2019	L		595.000	
BWN 8	Aanpassen kap.lasten nav REK2018 en 1e TURAP 2019	L		-101.300	
BWN 10	Administratieve wijz BAR@Work 2020	L		-37.800	
BWN 12	Adm wijziging Pop up bus	L		-3.500	
BWN 13	FMFs BAR 19-08-2019	L		20.000	
BWN 14	Wijziging budgetten FAZA	L		-20.000	
BWN 15	Correcties OAB	L		-9.600	
BWN 17	Taakstelling mens en werk 2020	L		25.000	
BWN 18	Gevolgen Tweede TURAP 2019, Exploitatie	L		-132.800	
BWN 21	Adm wijz binnen 502660	L		3.500	
BWN 23	Correctie 2e TURAP stelpost lease	L		-4.000	
BWN 26	FMFs BAR week 46 2019	L		-10.600	
BWN 27	FMFs BAR week 47 2019	L		-46.700	
BWN 30	Diverse administratieve wijzigingen	L		13.500	
BWN 32	BAR2020 was-wordt overig op FCL	L		644.100	
BWN 32	BAR2020 was-wordt overig op FCL	B		5.000	
BWN 33	BAR2020 was-wordt loonkosten en vac.	L		-200	
BWN 37	Diverse wijzigingen week 5	L		-8.000	
BWN 38	FMF 2500 BAR week 50-51 2019	L		-95.000	
BWN 39	FMFs BAR week 52 2019	L		-30.000	
BWN 43	FMFs BAR week 7 2020	L		-10.000	
BWN 48	Adm wijz budget Facilitair	L		12.000	
BWN 48	Adm wijz budget Facilitair	B		-12.000	
BWN 51	Diverse wijzigingen	L		-5.000	
BWN 52	Diversen week 8 t/m 13	L		3.000	
BWN 55	Wijziging teamleiders	L		-240.000	
BWN 56	Wijziging detacheringsinkomsten 505140	B		37.300	
BWN 57	FMFs en detachering april	L		-106.000	
	Bijdrage				
		Lasten	-	-	-
		Baten	-66.802.900	-8.068.900	-74.871.800
BWN 0	Primitieve begroting	B	-66.802.900		
BWN 7	Gevolgen Eerste TURAP 2019	B		-2.801.800	
BWN 18	Gevolgen Tweede TURAP 2019, Exploitatie	B		-5.367.100	
BWN 30	Diverse administratieve wijzigingen	B		100.000	