



**Financieel beeld  
Gemeente  
Papendrecht**

**16 maart 2021**

**Rein-Aart van Vugt  
Deloitte**

# Agenda

- Vooraf
- Agendapunt 1: Het eerste beeld (BBV-kengetallen)
- Agendapunt 2: Financiële positie in vergelijking tot andere gemeenten
- Agendapunt 3: Financiële ontwikkeling (trend verleden en begroot)
- Agendapunt 4: Beeld baten en lasten van taakvelden Sociaal Domein
- Agendapunt 5: Beeld baten en lasten van taakvelden (2019 en 2021 ten opzichte van vergelijkbare gemeenten)
- Agendapunt 6: Conclusies

## Bijlagen

3 blokken financiële positie

Belang

Kengetallen

A

**Bezittingen** van de Gemeente  
(grond, gebouwen, wegen, straten,  
groen, auto's)  
**En hoe gefinancierd:**  
- Eigen geld (reserves)  
- Leningen van de bank

**Geen wettelijke normen**

Vanaf 2015 belang toegenomen.  
Om te monitoren en eventueel  
op te sturen (streef- en  
ambitiewaarden).

1. Schuldquote
2. Gecorrigeerde  
schuldquote
3. Solvabiliteit
4. Grond-  
exploitatiequote

B

**Structurele lasten** worden in de  
begroting en jaarrekening  
duurzaam opgevangen door  
**structurele baten**

**Heel groot:**

Huishoudboekje op orde  
Hier houdt de **provincie toezicht**  
op met mogelijk preventief  
toezicht

1. Structurele  
exploitatieruimte
2. Belasting-  
capaciteit

C

**Risico's en buffers** om risico's op te  
vangen (= weerstandscapaciteit)

**Geen wettelijke normen**

Monitoren en op te sturen  
(streef- en ambitiewaarden).

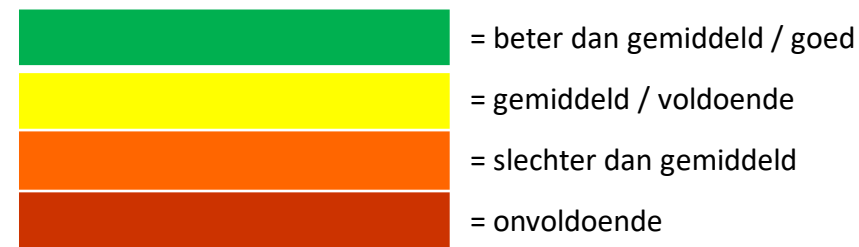
Weerstandratio

- **Agendapunt 1: Het eerste beeld (BBV-kengetallen)**



| Kengetal                         |          | 2019 | Begroting 2021 | Begroting 2024 | Landelijk gemiddelde 2019 | Gemiddelde 2019 20.000 – 50.000 inwoners | 2019 t.o.v. gemiddelde 20.000 – 50.000 inwoners | 2019 volgens VNG-streefwaarde | 2024 volgens VNG-streefwaarde |
|----------------------------------|----------|------|----------------|----------------|---------------------------|--|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Schuldquote                      | <b>A</b> | 113% | 81%            | 93%            | 54%                       | 53%                                      |   | > 90% < 130%                  | > 90% < 130%                  |
| Schuldquote (excl. Fokker) (1)   | <b>A</b> | 78%  |                | 58%            | 54%                       | 53%                                      |   | < 90%                         | < 90%                         |
| Solvabiliteit                    | <b>A</b> | 25%  | 41%            | 40%            | 34%                       | 34%                                      |   | > 20% < 50%                   | > 20% < 50%                   |
| Solvabiliteit (excl. Fokker) (1) | <b>A</b> | 31%  |                | 51%            | 34%                       | 34%                                      |   | > 20% < 50%                   | > 50%                         |
| Grondexploitatiequote            | <b>A</b> | 11%  | -/- 5%         | -/- 4%         | 11%                       | 12%                                      |   | < 20 %                        | < 20 %                        |
| Structurele exploitatieruimte    | <b>B</b> | 0,5% | 0,8%           | -/- 5,7%       | n.v.t.                    | n.v.t.                                   | onbekend  | > -/- 0,5 % < 0,5 %           | < -/- 0,5 %                   |
| Belastingcapaciteit              | <b>B</b> | 92%  | 92%            | 92%            | 100%                      | --                                       |   | < 95 %                        | < 95 %                        |
| Weerstandsvermogen               | <b>C</b> | 1,8  | 2,9            | n.v.t.         | 2,8                       | 2,8                                      |   |                               | N.v.t.                        |

(1) Erfpacht Fokker leidt tot hoger schuldquote, beperkt lagere solvabiliteit en jaarlijks ruim € 500.000 extra opbrengsten in de begroting (positief effect op de structurele exploitatieruimte)



| 3 blokken financiële positie  | Belang   | Kengetallen   | Zorgpunt?   |
|---|--|---|---|
| <p><b>Bezittingen</b> van de Gemeente (grond, gebouwen, wegen, straten, groen, auto's)</p> <p><b>En hoe gefinancierd:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Eigen geld (reserves)</li> <li>- Leningen van de bank</li> </ul> | <p><b>Geen wettelijke normen</b></p> <p>Vanaf 2015 belang toegenomen. Om te monitoren en eventueel op te sturen (streef- en ambitiewaarden).</p> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Schuldquote</li> <li>2. Gecorrigeerde schuldquote</li> <li>3. Solvabiliteit</li> <li>4. Grond-exploitatiequote</li> </ol> | <p>VNG-streefwaarden voldoende</p>  |
| <p><b>Structurele lasten</b> worden in de begroting en jaarrekening duurzaam opgevangen door <b>structurele baten</b></p>   | <p><b>Heel groot:</b></p> <p>Huishoudboekje op orde<br/>Hier houdt de provincie toezicht op met mogelijk preventief toezicht</p>                 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Structurele exploitatieruimte</li> <li>2. Belastingcapaciteit</li> </ol>  | <p><b>Zeer zorgelijk. Structurele exploitatieruimte zwaar onvoldoende</b></p> |
| <p><b>Risico's en buffers</b> om risico's op te vangen (= weerstandscapaciteit)</p>   | <p><b>Geen wettelijke normen</b></p> <p>Belangrijk om risico's in beeld te hebben. Monitoren en sturen op (streef- en ambitiewaarden)</p>        | <p>Weerstandsratio</p>  | <p>Vooralsnog voldoende</p>   |

## - **Agendapunt 2: Financiële positie in vergelijking tot andere gemeenten**

## Lokale lasten voor de burger

### Lokale lasten 2021 (meerpersoonshuishouden)

|                               |        |  |
|-------------------------------|--------|--|
| Gemeente Papendrecht 2021:    | € 759  |  |
| Gemeente Papendrecht 2020:    | € 705  |  |
| Landelijk gemiddelde 2021:    | € 811  |  |
| Plaats op de Coelo-lijst 2021 | nr. 92 |  |
| Plaats op de Coelo-lijst 2020 | Nr. 58 |  |

4

### Voorraad gronden (per inwoner)

|                                    |       |         |
|------------------------------------|-------|---------|
| Gemeente Papendrecht 2019:         | € 292 | nr. 240 |
| Gemeente Papendrecht 2018:         | € 328 |         |
| Landelijk gemiddelde 2019*:        | € 304 |         |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019: | € 305 |         |

## Lasten voor de toekomst van de gemeente

### Lasten van investeringen nog te dekken in de toekomst (per inwoner)

|                                    |         |         |
|------------------------------------|---------|---------|
| Gemeente Papendrecht 2019:         | € 2.410 | nr. 305 |
| Gemeente Papendrecht 2018:         | € 2.292 |         |
| Landelijk gemiddelde 2019*:        | € 1.376 |         |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019: | € 1.240 |         |

3

### Percentage investeringen gefinancierd met Schulden

|                                    |     |         |
|------------------------------------|-----|---------|
| Gemeente Papendrecht 2019:         | 55% | nr. 245 |
| Gemeente Papendrecht 2018:         | 54% |         |
| Landelijk gemiddelde 2019*:        | 35% |         |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019: | 34% |         |

3

## Reserves van de gemeente

### Reserves (per inwoner)

|                                    |         |         |
|------------------------------------|---------|---------|
| Gemeente Papendrecht 2019:         | € 1.291 | nr. 142 |
| Gemeente Papendrecht 2018:         | € 1.235 |         |
| Landelijk gemiddelde 2019*:        | € 1.322 |         |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019: | € 1.203 |         |

1

### Reserves en voorzieningen per inwoner

|                                    |         |         |
|------------------------------------|---------|---------|
| Gemeente Papendrecht 2019:         | € 1.717 | nr. 140 |
| Gemeente Papendrecht 2018:         | € 1.613 |         |
| Landelijk gemiddelde 2019*:        | € 1.674 |         |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019: | € 1.547 |         |

### Weerstandsvermogen 2019

|                       |              |         |
|-----------------------|--------------|---------|
| Risicoprofiel:        | € 18.493.000 | nr. 221 |
| Weerstandscapaciteit: | € 33.878.000 |         |
| Weerstandsratio:      | 1,8          |         |

### Risicoprofiel per inwoner

|                                    |       |         |
|------------------------------------|-------|---------|
| Gemeente Papendrecht 2019:         | € 575 | nr. 343 |
| Gemeente Papendrecht 2018:         | € 588 |         |
| Landelijk gemiddelde 2019:         | € 203 |         |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019: | € 202 |         |

5

### Weerstandscapaciteit per inwoner

|                                    |         |        |
|------------------------------------|---------|--------|
| Gemeente Papendrecht 2019:         | € 1.054 | nr. 35 |
| Gemeente Papendrecht 2018:         | € 1.029 |        |
| Landelijke gemiddelde 2019:        | € 575   |        |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019: | € 565   |        |

### Ontwikkeling reserves (per inwoner)

|   |       |        |
|---|-------|--------|
| Gemeente Papendrecht 2015-2019:         | € 456 | nr. 31 |
| Gemeente Papendrecht 2015-2018:         | € 401 |        |
| Landelijk gemiddelde 2015-2019*:        | € -7  |        |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2015-2019: | € -4  |        |

1

## Schulden van de gemeente

### Ontwikkeling netto schulden (per inwoner)

|   |       |         |
|---|-------|---------|
| Gemeente Papendrecht 2015-2019:         | € 385 | nr. 251 |
| Gemeente Papendrecht 2015-2018:         | € 317 |         |
| Landelijk gemiddelde 2015-2019*:        | € 37  |         |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2015-2019: | € -6  |         |

2

### Bruto schulden (per inwoner)

|                                    |         |         |
|------------------------------------|---------|---------|
| Gemeente Papendrecht 2019:         | € 3.508 | nr. 291 |
| Gemeente Papendrecht 2018:         | € 3.348 |         |
| Landelijk gemiddelde 2019*:        | € 2.343 |         |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019: | € 2.086 |         |

### Debt ratio

|                                    |     |         |
|------------------------------------|-----|---------|
| Gemeente Papendrecht 2019:         | 67% | nr. 244 |
| Gemeente Papendrecht 2018:         | 67% |         |
| Landelijk gemiddelde 2019*:        | 56% |         |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019: | 56% |         |

### Netto schulden (per inwoner)

|                                    |         |         |
|------------------------------------|---------|---------|
| Gemeente Papendrecht 2019:         | € 2.476 | nr. 285 |
| Gemeente Papendrecht 2018:         | € 2.409 |         |
| Landelijk gemiddelde 2019*:        | € 1.471 |         |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019: | € 1.330 |         |

2

### Colofon:

Slechter dan landelijk gemiddelde  
Gemiddeld  
Beter dan landelijk gemiddelde



\*Landelijk gemiddelde 2019 is exclusief de G4.



Figuur 24

Benchmark woonlasten Zuid-Holland

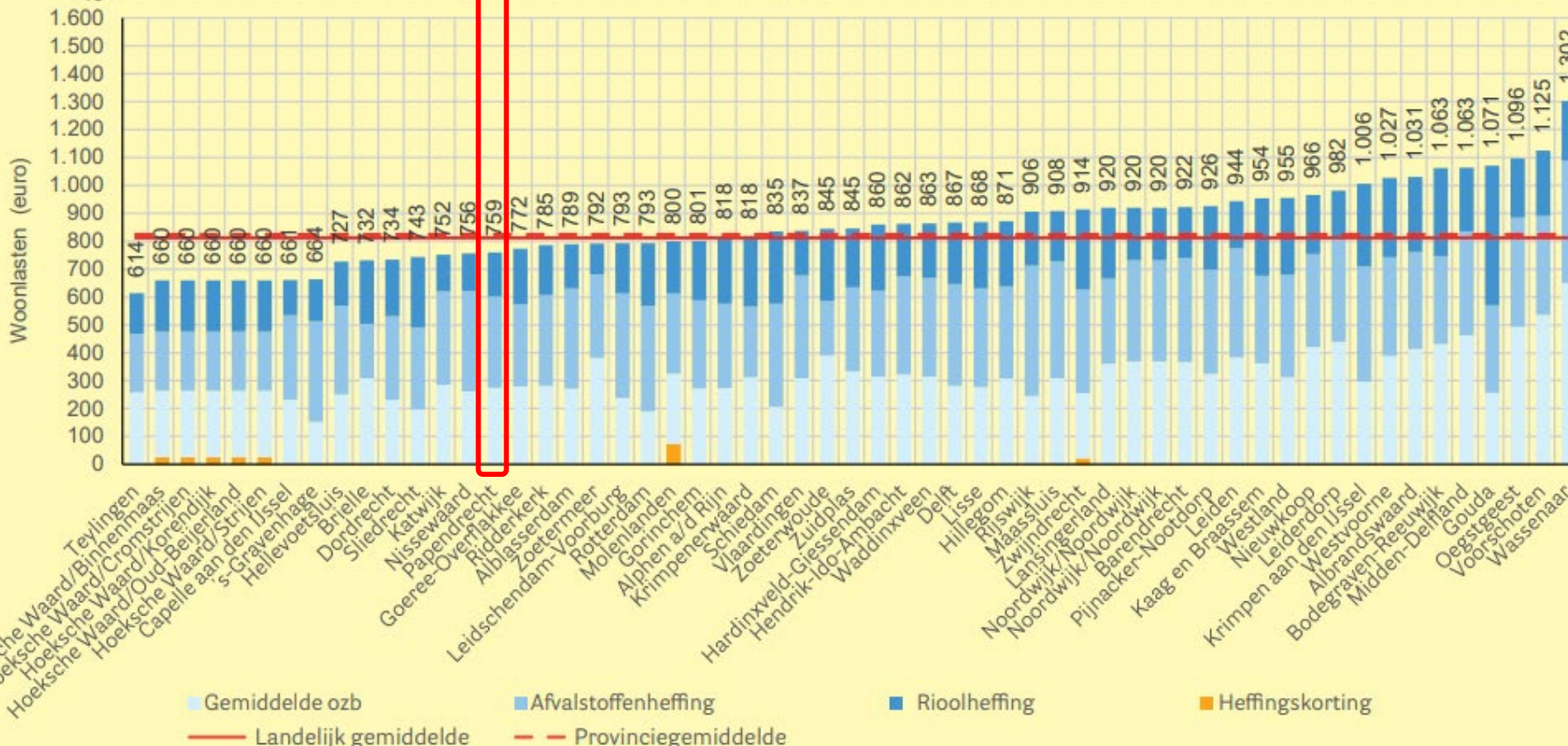
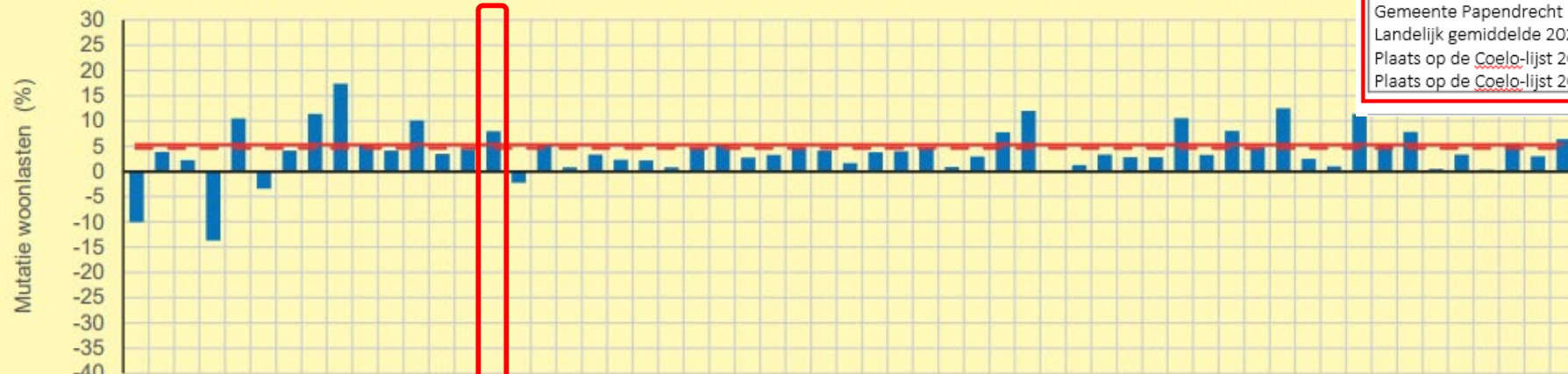
Lokale lasten voor de burger



Lokale lasten 2021 (meerpersoonshuishouders)

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| Gemeente Papendrecht 2021:     | € 759  |
| Gemeente Papendrecht 2020:     | € 705  |
| Landelijk gemiddelde 2021:     | € 811  |
| Plaats op de Coelo-lijst 2021: | nr. 92 |
| Plaats op de Coelo-lijst 2020: | Nr. 58 |

4



Laagste:  
Tilburg  
Hoogste:  
Bloemendaal

Zuid-Holland:  
Papendrecht  
op 11 van de  
53

## - **Agendapunt 3: Financiële ontwikkeling (trend verleden en begroot)**

| Kengetal<br>* 1.000 Euro             | 2014    | 2015      | 2016    | 2017    | 2018    | Begroting<br>2019 | 2019    | Verloop<br>2014-2019 | Begroting<br>2020 | Begroting<br>2021 | Begroting<br>2024 | Verloop<br>2019 -2024 |
|--------------------------------------|---------|-----------|---------|---------|---------|-------------------|---------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Saldo van Baten en Lasten            | + 1.332 | + 4.329   | + 6.239 | + 6.403 | + 339   | n.v.t.            | + 1.592 | + 18.000             |                   |                   |                   |                       |
| Saldo van Baten en Lasten<br>begroot | + 2.072 | -/- 2.738 | + 307   | + 1.918 | + 1.594 | -/- 177           | N.v.t.  | + 900                |                   |                   |                   |                       |
| Saldo van Baten en lasten<br>B'21    |         |           |         |         |         |                   |         |                      | -/- 205           | -/- 521           | -/- 5.027         | -/- 12.142            |
| Reserves                             | 23.000  | 27.000    | 33.000  | 40.000  | 40.000  | 40.000            | 41.000  | + 18.000             | 61.000            | 60.000            | 58.000            | + 17.000              |
| Materiële vaste activa               | 97.000  | 98.000    | 105.000 | 108.000 | 114.000 | 112.000           | 119.000 | + 22.000             | 124.000           | 131.000           | 135.000           | + 16.000              |
| Financiële vaste activa              | 4.000   | 5.000     | 12.000  | 23.000  | 25.000  | 25.000            | 25.000  | + 21.000             | 23.000            | 23.000            | 20.000            | -/- 5.000             |
| Vorraad grond                        | 6.000   | 11.000    | 14.000  | 16.000  | 11.000  | 11.000            | 9.000   | + 3.000              | -/- 3.000         | -/- 7.000         | 0                 | -/- 9.000             |
| Voorzieningen                        | 16.000  | 17.000    | 14.000  | 12.000  | 12.000  | 12.025            | 14.000  | -/- 2.000            | 10.000            | 13.000            | 12.000            | -/-2.000              |
| Totaal schulden                      | 78.000  | 90.000    | 96.000  | 111.000 | 108.000 | 104.000           | 113.000 | + 35.000             | 99.000            | 77.000            | 87.000            | -/- 26.000            |

- Begrote saldo van baten en lasten: per saldo over 2014 tot en met 2019 + € 900.000. Realisatie saldo van baten en lasten € 19 miljoen. Dit ontstaat door resultaten op de grondexploitatie en incidentele meevallers.
- Het begrote saldo van baten en lasten voor 2020 tot en met 2024 is -/- 12,1 miljoen. Dat is een duidelijke trendbreuk vanaf 2022.
- Reserves zijn vanaf 2014 met € 18 miljoen toegenomen. Deze nemen door de verkoop van Eneco met circa € 17 miljoen toe per ultimo 2024.
- Hier is het negatieve saldo van baten en lasten tot en met 2024 voor een bedrag van € 12,1 miljoen nog niet in verwerkt.
- Papendrecht heeft fors geïnvesteerd vanaf 2014 en blijft ook investeren voor € 16 miljoen over de periode 2020 - 2024
- De Schulden zijn € 35 miljoen toegenomen en nemen met € 26 miljoen af door de verkoopopbrengst Eneco die worden ingezet om schulden af te lossen. Indien het begrote negatieve saldo van baten en lasten € 12, 1 miljoen niet wordt opgelost moet de Gemeente Papendrecht dit tekort nog financieren door het aangaan van nieuwe schulden.

| Kengetal                         |   | 2014 | 2018  | 2019  | Begroting 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2024 | Landelijk gemiddelde 2019 | Gemiddelde 2019 20.000 – 50.000 inwoners | 2019 t.o.v. gemiddelde 20.000 – 50.000 inwoners | 2019 volgens VNG-streefwaarde | 2024 volgens VNG-streefwaarde |
|----------------------------------|---|------|-------|-------|----------------|----------------|----------------|---------------------------|--|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Schuldquote                      | 1 | A    | 86%   | 113%  | 100%           | 81%            | 93%            | 54%                       | 53%                                      |   | > 90% < 130%                  | > 90% < 130%                  |
| Schuldquote (excl. Fokker) (1)   |   | A    | 60%   | 78%   |                |                | 58%            | 54%                       | 53%                                      |   | < 90%                         | < 90%                         |
| Solvabiliteit                    | 2 | A    | 19%   | 25%   | 25%            | 26%            | 41%            | 34%                       | 34%                                      |   | > 20% < 50%                   | > 20% < 50%                   |
| Solvabiliteit (excl. Fokker) (1) |   | A    | 25%   | 31%   |                |                | 51%            | 34%                       | 34%                                      |   | > 20% < 50%                   | > 50%                         |
| Grondexploitatiequote            |   | A    | 13%   | 11%   | 11%            | -/- 3%         | -/- 5%         | 11%                       | 12%                                      |   | < 20 %                        | < 20 %                        |
| Belastingcapaciteit              |   | B    | 104%  | 89%   | 92%            | 92%            | 92%            | 100%                      | --                                       |   | < 95 %                        | < 95 %                        |
| Structurele exploitatieruimte    | 3 | B    | ----- | 0,33% | 0,5%           | 1,7%           | 0,8%           | n.v.t.                    | n.v.t.                                   | onbekend  | > -/- 0,5 % < 0,5 %           | < -/- 0,5 %                   |
| Weerstandsvermogen               |   | C    | 2,7   | 1,7   | 1,8            | 1,8            | 2,9            | n.v.t.                    | 2,8                                      | 2,8   |                               | N.v.t.                        |



(1) Erfpacht Fokker leidt tot hoger schuldquote, beperkt lagere solvabiliteit en jaarlijks ruim € 500.000 extra opbrengsten in de begroting (positief effect op de structurele exploitatieruimte)

| Fokker * € 1.000 Activa          | 2014     | 2019     | 2024     |          | Fokker * € 1.000 Passiva | 2014     | 2019     | 2024     |
|----------------------------------|----------|----------|----------|----------|--------------------------|----------|----------|----------|
| <b>1</b> Materiële vaste activa  | + 22.000 | + 22.000 | + 22.000 |          |                          |          |          |          |
| <b>2</b> Financiële vaste activa | + 2.000  | + 14.000 | + 11.000 | <b>3</b> | Schulden                 | + 22.000 | + 33.000 | + 29.000 |

| * € 1.000 Euro (inclusief Fokker) | 2014   | 2019    | 2024    |
|-----------------------------------|--------|---------|---------|
| Materiële vaste activa            | 97.000 | 119.000 | 135.000 |
| Financiële vaste activa           | 4.000  | 25.000  | 20.000  |
| Totaal schulden                   | 78.000 | 113.000 | 87.000  |
| Netto Schuldquote                 | 86%    | 113%    | 93%     |
| Solvabiliteit                     | 19%    | 25%     | 40%     |

| * € 1.000 Euro (exclusief Fokker) | 2014   | 2019   | 2024    |
|-----------------------------------|--------|--------|---------|
| Materiële vaste activa            | 75.000 | 97.000 | 113.000 |
| Financiële vaste activa           | 2.000  | 11.000 | 9.000   |
| Totaal schulden                   | 56.000 | 80.000 | 58.000  |
| Netto Schuldquote                 | 60%    | 78%    | 58%     |
| Solvabiliteit                     | 25%    | 31%    | 51%     |





| Exploitatie * 1.000 Euro            | 2014  | 2019  | 2024  |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|
| Lasten                              | 834   | 963   | 892   |
| Baten                               | 1.383 | 1.619 | 1.487 |
| Effect op saldo van baten en lasten | + 549 | + 656 | + 595 |
| Per inwoner                         | 18    | 20    | 18    |

| * 1.000 Euro                   | 2014    | 2019    | Begroting 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2024 | Vershil 2019 -2024 |
|--------------------------------|---------|---------|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| Saldo van Baten en Lasten      | + 1.332 | + 1.592 | -/- 205        | -/- 521        | -/- 5.027      | -/- 12.142         |
| Gecorrigeerd voor Fokker       | + 783   | + 936   | -/- 505        | -/- 1.214      | -/- 5.622      | -/- 14.956         |
| Saldo van Baten en lasten B'21 | + 549   | + 656   | + 300          | + 691          | + 595          | + 2.814            |

Zonder Fokker: tekort 2020-2024 in totaal € 2,8 miljoen groter

## - Agendapunt 4:Beeld baten en lasten van taakvelden Sociaal Domein

lasten en baten van taakvelden sociaal domein  
2019 ten opzichte van IFLO gemeenten

| Lasten taakveld (Euro per inwoner) | Papendrecht | Gemiddelde<br>vergelijkende<br>gemeenten | Verschil |
|------------------------------------|-------------|--|----------|
| Sociaal Domein                     | 975         | 985                                      | -10      |

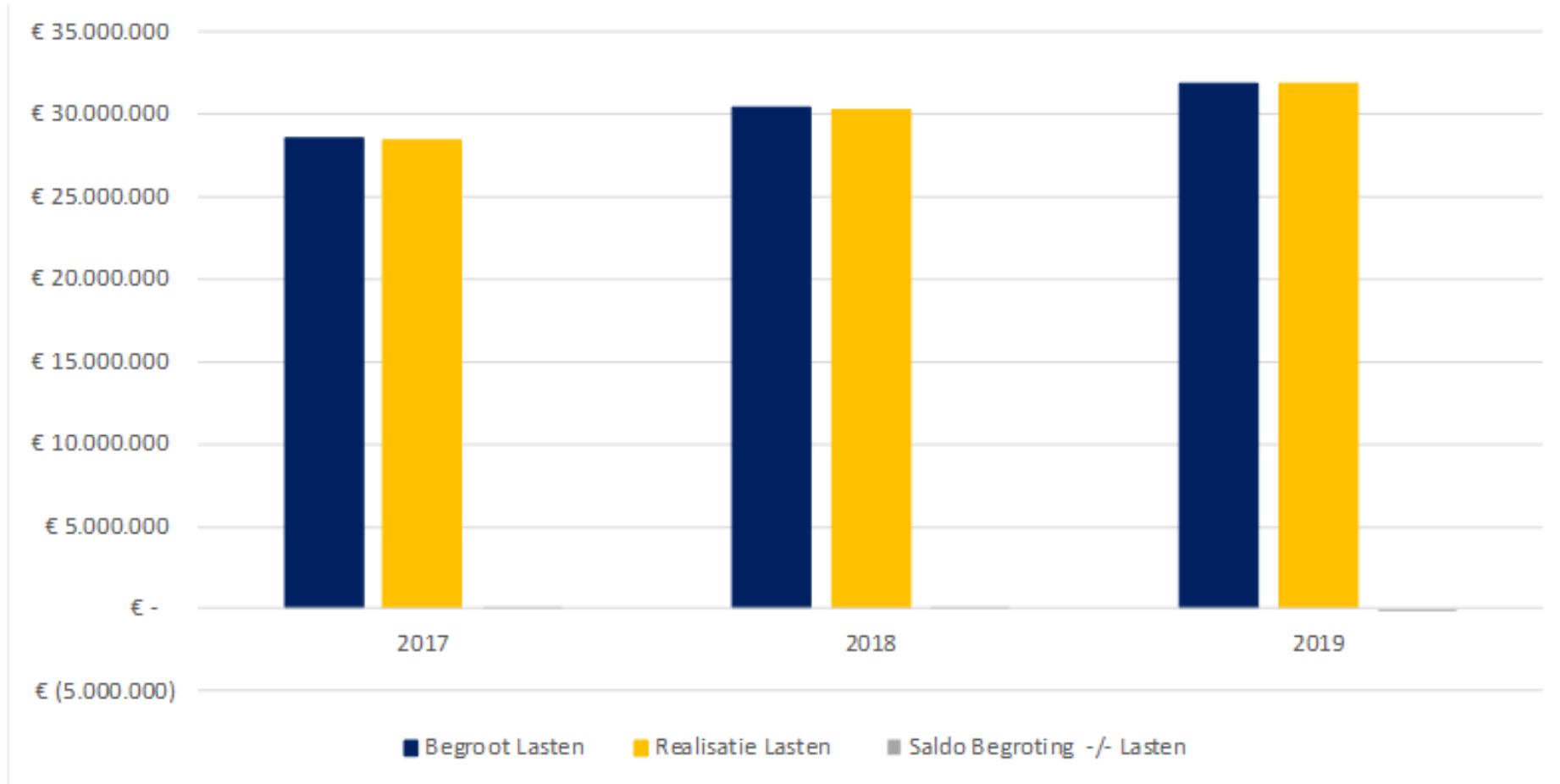
lasten en baten van taakvelden sociaal domein  
2021 ten opzichte van IFLO gemeenten

| Lasten taakveld (Euro per inwoner) | Papendrecht | Gemiddelde<br>vergelijkende<br>gemeenten | Verschil |
|------------------------------------|-------------|--|----------|
| Sociaal Domein                     | 1.031       | 997                                      | 34       |

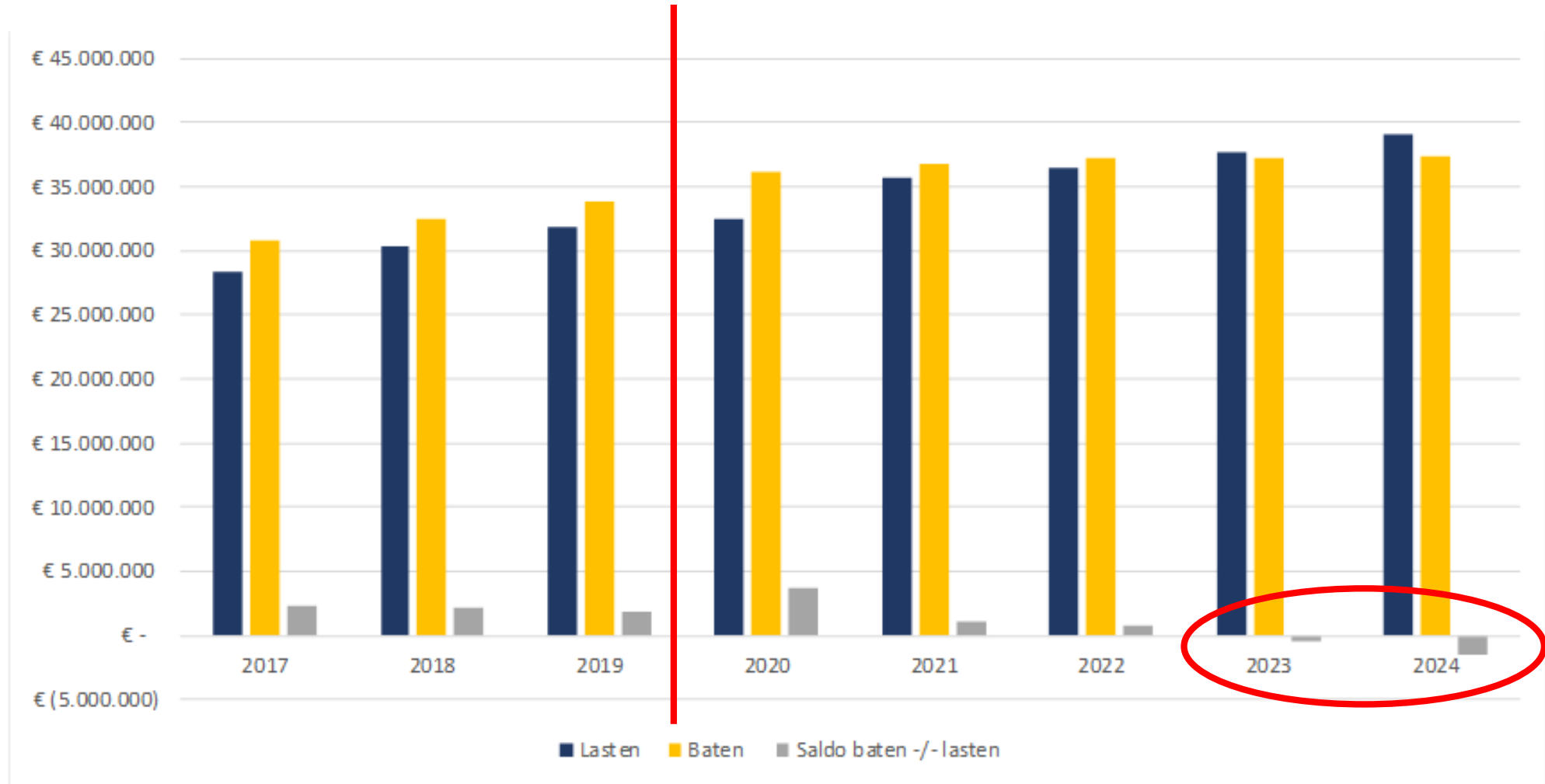
| Baten taakveld (Euro per inwoner) | Papendrecht | Gemiddelde<br>vergelijkende<br>gemeenten | Verschil |
|-----------------------------------|-------------|--|----------|
| Sociaal Domein                    | 275         | 228                                      | 47       |

| Baten taakveld (Euro per inwoner) | Papendrecht | Gemiddelde<br>vergelijkende<br>gemeenten | Verschil |
|-----------------------------------|-------------|--|----------|
| Sociaal Domein                    | 266         | 221                                      | 45       |

## Ontwikkeling begrote en werkelijke lasten van sociaal domein 2017 - 2019



## Ontwikkeling lasten van sociaal domein 2017 – 2024 in relatie tot indicatieve budget in de algemene uitkering en specifieke uitkeringen





Kern:

Sociaal Domein:

1. Ten opzichte van vergelijkbare gemeenten komt Papendrecht er relatief voordelig uit.

Papendrecht heeft over 2019 in totaal € 10 per inwoner minder uitgegeven en had € 47 meer opbrengsten dan vergelijkbare gemeenten (voordeel € 57 per inwoner). Voor 2021 begroot Papendrecht in totaal € 34 meer uitgaven en € 45 meer opbrengsten dan vergelijkbare gemeenten (voordeel € 11 per inwoner). Afwijking ten opzichte van 2019 in totaal € 46 nadelig.

Er zitten binnen het Sociaal Domein wel belangrijke verschuivingen. Papendrecht geeft meer uit aan wijkteams, bijstand, arbeidsparticipatie en maatwerkdienstverlening 18+. Papendrecht geeft minder uit aan samenkracht en burgerparticipatie, begeleide arbeidsparticipatie, maatwerkvoorzieningen en maatwerkdienstverlening 18-.

2. De realisatie van de lasten ligt dicht bij de begrote lasten in 2017, 2018 en 2019.
3. De lasten Sociaal Domein stijgen vanaf 2017 tot en met 2024 gemiddeld 5% per jaar. Het budget betreft grotendeels een indicatief budget in de algemene uitkering en is gebaseerd op de verdeelmaatstaven. Het is aan de gemeenteraad om te bepalen waar de algemene uitkering aan wordt besteed. Het indicatieve bedrag geeft aan waar het Rijk mee rekent in het budget van de algemene uitkering. Het indicatieve budget groeit gemiddeld 2,8% per jaar. Het indicatieve budget is vanaf de start in 2017 hoger dan de lasten bij de gemeente Papendrecht. Doordat de lasten harder stijgen dan de algemene uitkering (en de OZB-opbrengsten) van de gemeente Papendrecht is het indicatieve budget vanaf 2023 niet meer toereikend voor de begrote lasten.

- **Agendapunt 5:Beeld baten en lasten van taakvelden  
(2019 en 2021 ten opzichte van vergelijkbare gemeenten)**

Beeld baten en lasten van taakvelden  
(2019 en 2021 ten opzichte van vergelijkbare gemeenten)

Barendrecht  
Berg en Dal  
Best  
Boxmeer  
Dalfsen  
Dronten  
Duiven  
Elburg  
Gemert-Bakel  
Heemskerk  
Heemstede  
Heiloo  
Horst aan de  
Maas

Houten  
IJsselstein  
Langedijk  
Maassluis  
Nunspeet  
Oude  
IJsselstreek  
Putten  
Raalte  
Rheden  
Rijssen-  
Holten  
Veldhoven  
Wijk bij  
Duurstede  
Zaltbommel  
Zeewolde

# Deloitte. Samenvatting baten en lasten van taakvelden 2019 ten opzichte van IFLO gemeenten

| Gemeente (bedragen * 1 Euro per inwoner) | Papendrecht Gemiddelde | Vershil    |
|--|------------------------|------------|
| <b>Totale lasten</b>                     | 2.727                  | 2.823 - 96 |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur       | 18                     | 48 - 30    |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente.. | 228                    | 131 97     |
| 0.10 Mutaties reserves                   | 62                     | 244 - 182  |
| <b>1</b> Subtotaal                       | 2.419                  | 2.400 19   |
| <b>Onvallende taken</b>                  |                        |            |
| <b>2</b> 0.1 Bestuur                     | 128                    | 80 48      |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden   | 0                      | 23 -23     |
| 0.5 Treasury                             | -16                    | 16 -32     |
| 2.1 Verkeer en vervoer                   | 107                    | 122 -15    |
| <b>3</b> 2.2 Parkeren                    | 28                     | 5 23       |
| 3.1 Economische ontwikkeling             | 39                     | 11 28      |
| <b>5</b> 4.2 Onderwiihuisvesting         | 32                     | 63 -31     |
| <b>4</b> 5.2 Sportaccommodaties          | 77                     | 60 17      |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproduct.. | 38                     | 22 16      |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recr.. | 101                    | 85 16      |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie    | 75                     | 97 -22     |
| 6.2 Wijkteams                            | 56                     | 46 10      |
| 6.3 Inkomensregelingen                   | 298                    | 258 40     |
| 6.4 Begeleide participatie               | 73                     | 99 -26     |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                  | 44                     | 30 14      |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)            | 16                     | 38 -22     |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+         | 192                    | 166 26     |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-         | 178                    | 213 -35    |
| 7.2 Riolering                            | 45                     | 80 -35     |
| 7.3 Afval                                | 111                    | 94 17      |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                 | 12                     | 30 -18     |
| 8.3 Wonen en bouwen                      | 88                     | 47 41      |

| Gemeente (bedragen * 1 Euro per inwoner)          | Papendrecht Gemiddelde | Vershil    |
|---|------------------------|------------|
| <b>Totale baten</b>                               | 2.722                  | 2.820 - 98 |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur                | 27                     | 58 -31     |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente..          | 231                    | 143 88     |
| 0.10 Mutaties reserves                            | 58                     | 286 -228   |
| <b>6</b> Subtotaal                                | 2.406                  | 2.332 71   |
| <b>Opvallende taken</b>                           |                        |            |
| 0.1 Bestuur                                       | 23                     | 4 19       |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden            | 0                      | 12 -12     |
| 0.5 Treasury                                      | 34                     | 45 -11     |
| 0.61 OZB woningen                                 | 117                    | 133 -16    |
| 0.62 OZB niet-woningen                            | 64                     | 68 -4      |
| 0.63 Parkeerbelasting                             | 1                      | 8 -7       |
| 0.64 Belastingen overig                           | 30                     | 18 12      |
| <b>9</b> 0.7 Algemene uitkeringen en overige ui.. | 1.409                  | 1.368 41   |
| 2.1 Verkeer en vervoer                            | 1                      | 12 -11     |
| 2.2 Parkeren                                      | 18                     | 0 18       |
| 3.1 Economische ontwikkeling                      | 31                     | 2 29       |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen          | 10                     | 3 7        |
| <b>8</b> 3.4 Economische promotie                 | 1                      | 17 -16     |
| 5.2 Sportaccommodaties                            | 25                     | 18 7       |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie             | 24                     | 14 10      |
| 6.3 Inkomensregelingen                            | 220                    | 196 24     |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+                        | 30                     | 2 28       |
| 7.1 Volksgezondheid                               | 10                     | 0 10       |
| 7.2 Riolering                                     | 69                     | 100 -31    |
| 7.3 Afval   | 132                    | 110 22     |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                          | 0                      | 10 -10     |
| 8.3 Wonen en bouwen                               | 93                     | 40 53      |

| Gemeente (bedragen * 1 Euro per inwoner) | Papendrecht | Gemiddelde | Vershil |
|--|-------------|------------|---------|
| <b>Totale lasten</b>                     | 2.860       | 2.620      | 240     |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur       | 1           | 33         | -32     |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente.. | 341         | 97         | 244     |
| 0.10 Mutaties reserves                   | 1           | 70         | -69     |
| 0.8 Overige baten en lasten              | 48          | 28         | 20      |
| <b>Subtotaal</b>                         | 2.517       | 2.420      | 97      |
| <b>Opvallende taken</b>                  |             |            |         |
| 0.1 Bestuur                              | 73          | 60         | 13      |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden   | 0           | 13         | -13     |
| 0.4 Overhead                             | 352         | 342        | 10      |
| 0.5 Treasury                             | -37         | 14         | -51     |
| 2.2 Parkeren                             | 29          | 5          | 24      |
| 3.1 Economische ontwikkeling             | 37          | 13         | 24      |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                 | 35          | 59         | -24     |
| 5.2 Sportaccommodaties                   | 73          | 57         | 16      |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproduct.. | 44          | 22         | 22      |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie    | 85          | 93         | -8      |
| 6.2 Wijkteams                            | 57          | 48         | 9       |
| 6.3 Inkomensregelingen                   | 313         | 273        | 40      |
| 6.4 Begeleide participatie               | 66          | 94         | -28     |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                  | 53          | 31         | 22      |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)            | 16          | 39         | -23     |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+         | 223         | 174        | 49      |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-         | 171         | 208        | -37     |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+               | 12          | 5          | 7       |
| 7.2 Riolering                            | 59          | 78         | -19     |
| 7.3 Afval                                | 112         | 97         | 15      |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                 | 10          | 37         | -27     |
| 8.3 Wonen en bouwen                      | 96          | 46         | 50      |

| Gemeente (bedragen * 1 Euro per inwoner) | Papendrecht | Gemiddelde | Vershil |
|--|-------------|------------|---------|
| <b>Totale baten</b>                      | 2.865       | 2.619      | 246     |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur       | 0           | 37         | -37     |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente.. | 335         | 101        | 234     |
| 0.10 Mutaties reserves                   | 35          | 90         | -55     |
| 0.8 Overige baten en lasten              | 9           | 13         | -4      |
| <b>Subtotaal</b>                         | 2.495       | 2.392      | 103     |
| <b>Opvallende taken</b>                  |             |            |         |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden   | 0           | 9          | -9      |
| 0.4 Overhead                             | 12          | 40         | -28     |
| 0.5 Treasury                             | 8           | 37         | -29     |
| 0.61 OZB woningen                        | 122         | 141        | -19     |
| 0.62 OZB niet-woningen                   | 69          | 77         | -8      |
| 0.63 Parkeerbelasting                    | 1           | 4          | -3      |
| 0.64 Belastingen overig                  | 31          | 21         | 10      |
| 0.7 Algemene uitkeringen en overige ui.. | 1.518       | 1.454      | 64      |
| 2.2 Parkeren                             | 18          | 0          | 18      |
| 3.1 Economische ontwikkeling             | 30          | 1          | 29      |
| 3.4 Economische promotie                 | 1           | 18         | -17     |
| 5.2 Sportaccommodaties                   | 23          | 15         | 8       |
| 6.3 Inkomensregelingen                   | 237         | 205        | 32      |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+               | 16          | 0          | 16      |
| 7.1 Volksgezondheid                      | 10          | 0          | 10      |
| 7.2 Riolering                            | 86          | 101        | -15     |
| 7.3 Afval                                | 149         | 123        | 26      |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                 | 2           | 13         | -11     |
| 8.3 Wonen en bouwen                      | 69          | 29         | 40      |

1

2

4

3

5

6

7

9

8



Kern:

Nadelige afwijkingen

Geeft relatief veel uit aan:

Heeft relatief weinig opbrengsten uit:

Parkeren, Sportaccommodaties, cultuur en wonen en bouwen

Onroerend zaak belasting, economische promotie en rioolheffing

Voordelige afwijkingen

Geeft relatief weining uit aan:

Heeft relatief veel opbrengsten uit:

Onderwijs huisvesting en riolering

Algemene uitkering

## - Agendapunt 6: Conclusies

# Conclusies Financieel beeld Gemeente Papendrecht

Financiële positie (nog) wel voldoende, maar kwetsbaar in de begroting. Er moeten keuzes worden gemaakt.

## BLOK A:

- Reservepositie (nog) op orde en afgelopen 10 jaar gegroeid door incidentele meevallers en verkoopwinst Eneco-aandelen.
- Reservepositie onder druk door duidelijke trendbreuk in de meerjarenbegroting 2022 (fors oplopende tekorten die bij niets doen ten laste van de reserves gaan (circa € 12,1 miljoen).
- Schulden zijn relatief hoog en toegenomen door hoge investeringen afgelopen 10 jaar in het voorzieningenniveau voor de burger en bedrijven. Naast toename eigen financieringsmiddelen in de vorm van reserves moest ook worden geleend bij de bank.

## BLOK B:

- Hoog voorzieningenniveau voor de burgers (met bijhorende lasten).
- Laag niveau aan lokale lasten voor de burger (met name OZB).
- Verschil afgelopen jaren opgevangen met incidentele meevallers en incidentele winsten verkoop gronden.
- Dit kan naar de toekomst niet worden volgehouden, daarom nu keuzes maken om lasten voorzieningenniveau duurzaam in evenwicht te brengen met structurele opbrengsten.

# Conclusies Financieel beeld Gemeente Papendrecht

- Aandachtspunten hierbij:
  - huisvesting onderwijs: ambitie en investeringen noodzakelijk
  - herverdeling algemene uitkering (relatief nadeel door lage OZB en relatieve ontwikkeling aantal inwoners en woningen)
  - weinig ruimte om duurzaam te bouwen (groeien), overigens zijn dit vooral incidentele meevallers (of tegenvallers)
  - vergrijzing met bijhorende stijging van de zorgkosten
  - mogelijk hogere vergoeding Rijk voor met name de lokale jeugdzorg.

Deze aandachtspunten versterken de noodzaak om het voorzieningenniveau en bijhorende lasten duurzaam in evenwicht te brengen met de opbrengsten van de gemeente.

- bezuinigen op voorzieningenniveau (keuzes maken)
- hogere lasten voor de burger voor het in stand houden van voorzieningen
- een mix van deze twee

## BLOK C:

- Weerstandsvermogen vooralsnog voldoende

# Conclusies Financieel beeld Gemeente Papendrecht

## Overig:

- Papendrecht voert een grondig proces en traject uit, waarbij naar alle aspecten is gekeken en niets onbesproken bleef. Dat is een stevige basis om keuzes te maken, die wel gemaakt moeten worden.
- Verwacht niet te veel van het Rijk. Rekent u dus niet rijk. Corona-voordelen in de jaarrekening 2020 zijn incidenteel en Papendrecht heft een fors structureel op te lossen vraagstuk.

Het Rijk zal na Corona ook weer moeten remmen, uw lage Onroerendzaakbelasting werkt nadelig door in de Algemene Uitkering, er gaat naar verwachting behoorlijk wat veranderen in de jeugdzorg, waarbij er uitdagingen liggen bij de gemeenten en het Rijk

- Afspraken Fokker leidt tot hoger schuldquote, beperkt lagere solvabiliteit en jaarlijks ruim € 500.000 extra opbrengsten in de begroting (positief effect op de structurele exploitatieruimte)

# Bijlagen

| Kengetal<br>* 1.000 Euro           | 2010      | 2011      | 2012    | 2013    | 2014     | 2015      | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    | Verloop<br>2010-2019 |
|------------------------------------|-----------|-----------|---------|---------|----------|-----------|---------|---------|---------|---------|----------------------|
| Saldo van Baten en Lasten <b>1</b> | + 1.113   | -/- 758   | + 1.770 | + 130   | -+ 1.332 | + 4.329   | + 6.239 | + 6.403 | + 339   | + 1.592 | + 22.000             |
| Saldo van Baten en Lasten begroot  | -/- 1.939 | -/- 1.377 | + 336   | -/- 359 | + 2.072  | -/- 2.738 | + 307   | + 1.918 | + 1.594 | -/- 177 | -/- 353              |
| Reserves <b>2</b>                  | 20.000    | 19.000    | 21.000  | 21.000  | 23.000   | 27.000    | 33.000  | 40.000  | 40.000  | 41.000  | + 21.000             |
| Materiële vaste activa <b>3</b>    | 64.000    | 85.000    | 81.000  | 90.000  | 97.000   | 98.000    | 105.000 | 108.000 | 114.000 | 119.000 | + 55.000             |
| Financiële vaste activa            | 3.000     | 6.000     | 5.000   | 5.000   | 4.000    | 5.000     | 12.000  | 23.000  | 25.000  | 25.000  | + 22.000             |
| Vorraad grond                      | 11.000    | 4.000     | 15.000  | 12.000  | 6.000    | 11.000    | 14.000  | 16.000  | 11.000  | 9.000   | -/- 8.000            |
| Voorzieningen                      | 13.000    | 16.000    | 18.000  | 12.000  | 16.000   | 17.000    | 14.000  | 12.000  | 12.000  | 14.000  | + 1.000              |
| Totaal schulden <b>4</b>           | 65.000    | 73.000    | 82.000  | 89.000  | 78.000   | 90.000    | 96.000  | 111.000 | 108.000 | 113.000 | + 48.000             |

## Kern:

1. Begrote saldo van baten en lasten: per saldo -/- € 353.000. Realisatie saldo van baten en lasten € 22 miljoen. Dit is hoger dan landelijk gemiddelde en ontstaat door resulaten op de grondexploitaties en incidentele meevallers.
2. Reserves zijn € 21 miljoen toegenomen. Dat is hoger dan landelijk gemiddelde
3. Schulden zijn met € 48 miljoen toegenomen. Dat is hoger dan landelijk gemiddelde.
4. Papendrecht heeft fors geïnvesteerd in bezittingen (vaste activa) voor € 77 miljoen en dat gefinancierd met leningen (schulden) en eigen middelen (reserves).



| Kengetal                                  | 2014 | 2015    | 2016 | 2017 | 2018  | Begroting 2019 | 2019 | Begroting 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2024 | Landelijk gemiddelde 2019 | Landelijk gemiddelde 2019 20.000 -50.000 inwoners | Norm Goed | Norm Onvoldoende |
|---|------|---------|------|------|-------|----------------|------|----------------|----------------|----------------|---------------------------|---|-----------|------------------|
| <b>1</b><br>Netto Schuldquote             | 86%  | 90%     | 83%  | 118% | 113%  | 112%           | 113% | 100%           | 81%            | 93%            | 54%                       | 53%   | < 90%     | > 130%           |
| <b>2</b><br>Solvabiliteitsrisico          | 19%  | 20%     | 23%  | 24%  | 25%   | 26%            | 25%  | 26%            | 41%            | 40%            | 34%                       | 34%   | > 50%     | < 20%            |
| <b>3</b><br>Structurele exploitatieruimte |      | 229.000 | 0,8% | 0,7% | 0,33% | 0,08%          | 0,5% | 1,7%           | 0,8%           | -/- 5,7%       | N.b.                      | N.b.  | > 0,5%    | < 0 %            |
| Grondexploitatie                          | 13%  | 18%     | 14%  | 20%  | 12%   | 12%            | 11%  | -/- 3%         | -/- 5%         | -/-4%          | 11%                       | 12%   | < 20%     | > 35%            |
| <b>4</b><br>Belastingcapaciteit           | 104% | 104%    | 104% | 86%  | 89%   | 89%            | 92%  | 92%            | 92%            | 92%            | 100%                      | N.b.  | < 95%     | > 105%           |

## Kern:

- Schuldquote is met 113% hoog en is ook fors toegenomen. De Schuldquote daalt door de verkoopopbrengst van Eneco te gebruiken om leningen af te lossen. De Schuldquote blijft echter wel relatief hoog (maar blijft voldoende).
- Solvabiliteitsratio is verbeterd (er is gespaard met incidentele gelden), is nog wel lager dan gemiddeld en wordt hoger door de verkoopopbrengst van Eneco. In deze kengetallen is het begrote saldo van baten en lasten over de jaren tot en met 2024 € 12,1 miljoen nadelig niet verwerkt. Indien dit niet wordt opgelost daalt de solvabiliteit en wordt de schuldquote hoger.
- De ontwikkeling van de structurele exploitatieruimte is sterk negatief. Dit is dan ook het kernprobleem
- In samenhang met een lage opbrengstenniveau van lokale heffingen.

|   |              |
|---|--------------|
| <b>Weerstandsvermogen 2019</b>          | nr. 221      |
| Risicoprofiel:                          | € 18.493.000 |
| Weerstandscapaciteit:                   | € 33.878.000 |
| Weerstandsratio:                        | 1,8          |
| <b>Risicoprofiel per inwoner</b>        | nr. 343      |
| Gemeente Papendrecht 2019:              | € 575        |
| Gemeente Papendrecht 2018:              | € 588        |
| Landelijk gemiddelde 2019:              | € 203        |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019:      | € 202        |
| <b>Weerstandscapaciteit per inwoner</b> | nr. 35       |
| Gemeente Papendrecht 2019:              | € 1.054      |
| Gemeente Papendrecht 2018:              | € 1.029      |
| Landelijke gemiddelde 2019:             | € 575        |
| Gemiddelde 20K-50K gemeenten 2019:      | € 565        |

5

| Kengetal             | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | Begroting 2019 | 2019   | Begroting 2021 | Euro oer inwoner 2019 | Euro per inwoner landelijk 2019 | Euro per inwoner 20.000 – 50.000 inwoners | Norm Goed | Norm Onvoldoende |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|----------------|--------|----------------|-----------------------|---------------------------------|---|-----------|------------------|
| Risico's             | 8.100  | 14.500 | 13.800 | 12.800 | 19.000 | 10.400         | 18.500 | 19.000         | 575                   | 203                             | 202                                       | N.v.t.    | N.v.t.           |
| Weerstandscapaciteit | 21.600 | 19.300 | 25.600 | 30.000 | 33.200 | 32.500         | 33.900 | 55.000         | 1.054                 | 575                             | 565                                       | N.v.t.    | N.v.t.           |
| Weerstands-ratio     | 2,7    | 1,3    | 1,9    | 2,3    | 1,7    | 3,1            | 1,8    | 2,9            | 1,8                   | 2,8                             | 2,8                                       | > 2       | < 1              |

| Gemeente (bedragen * 1 Euro per inwoner)          | Papendrecht Gemiddelde | Vershil    |
|---|------------------------|------------|
| <b>Totale lasten</b>                              | 2.727                  | 2.823 - 96 |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur                | 18                     | 48 - 30    |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente..          | 228                    | 131 97     |
| 0.10 Mutaties reserves                            | 62                     | 244 - 182  |
| <b>1</b> Subtotaal                                | 2.419                  | 2.400 19   |
| <b>Opvallende taken</b>                           |                        |            |
| <b>2</b> 0.1 Bestuur                              | 128                    | 80 48      |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden            | 0                      | 23 - 23    |
| 0.5 Treasury                                      | -16                    | 16 - 32    |
| 2.1 Verkeer en vervoer                            | 107                    | 122 - 15   |
| <b>3</b> 2.2 Parkeren                             | 28                     | 5 23       |
| 3.1 Economische ontwikkeling                      | 39                     | 11 28      |
| <b>5</b> 4.2 Onderwiihuisvesting                  | 32                     | 63 - 31    |
| 5.2 Sportaccommodaties                            | 77                     | 60 17      |
| <b>4</b> 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproduct.. | 38                     | 22 16      |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recr..          | 101                    | 85 16      |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie             | 75                     | 97 - 22    |
| 6.2 Wijkteams                                     | 56                     | 46 10      |
| 6.3 Inkomensregelingen                            | 298                    | 258 40     |
| 6.4 Begeleide participatie                        | 73                     | 99 - 26    |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                           | 44                     | 30 14      |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)                     | 16                     | 38 - 22    |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+                  | 192                    | 166 26     |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-                  | 178                    | 213 - 35   |
| 7.2 Riolering                                     | 45                     | 80 - 35    |
| 7.3 Afval   | 111                    | 94 17      |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                          | 12                     | 30 - 18    |
| 8.3 Wonen en bouwen                               | 88                     | 47 41      |

| Gemeente (bedragen * 1 Euro per inwoner)          | Papendrecht Gemiddelde | Vershil    |
|---|------------------------|------------|
| <b>Totale baten</b>                               | 2.722                  | 2.820 - 98 |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur                | 27                     | 58 - 31    |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente..          | 231                    | 143 88     |
| 0.10 Mutaties reserves                            | 58                     | 286 - 228  |
| <b>6</b> Subtotaal                                | 2.406                  | 2.332 71   |
| <b>Opvallende taken</b>                           |                        |            |
| 0.1 Bestuur                                       | 23                     | 4 19       |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden            | 0                      | 12 - 12    |
| 0.5 Treasury                                      | 34                     | 45 - 11    |
| 0.61 OZB woningen                                 | 117                    | 133 - 16   |
| 0.62 OZB niet-woningen                            | 64                     | 68 - 4     |
| 0.63 Parkeerbelasting                             | 1                      | 8 - 7      |
| 0.64 Belastingen overig                           | 30                     | 18 12      |
| <b>9</b> 0.7 Algemene uitkeringen en overige ui.. | 1.409                  | 1.368 41   |
| 2.1 Verkeer en vervoer                            | 1                      | 12 - 11    |
| 2.2 Parkeren                                      | 18                     | 0 18       |
| 3.1 Economische ontwikkeling                      | 31                     | 2 29       |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen          | 10                     | 3 7        |
| <b>8</b> 3.4 Economische promotie                 | 1                      | 17 - 16    |
| 5.2 Sportaccommodaties                            | 25                     | 18 7       |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie             | 24                     | 14 10      |
| 6.3 Inkomensregelingen                            | 220                    | 196 24     |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+                        | 30                     | 2 28       |
| 7.1 Volksgezondheid                               | 10                     | 0 10       |
| 7.2 Riolering                                     | 69                     | 100 - 31   |
| 7.3 Afval   | 132                    | 110 22     |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                          | 0                      | 10 - 10    |
| 8.3 Wonen en bouwen                               | 93                     | 40 53      |

# Deloitte. Totaaloverzicht lasten van taakvelden 2019 ten opzichte van IFLO gemeenten

| Taakveld (Euro per inwoner)              | Papendrecht | Gemiddelde vergelijkende gemeenten | Vershil     |
|--|-------------|------------------------------------|-------------|
| 0.1 Bestuur                              | 128         | 80                                 | 48          |
| 0.2 Burgerzaken                          | 30          | 32                                 | -2          |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden   | 0           | 23                                 | -23         |
| 0.4 Overhead                             | 324         | 317                                | 7           |
| 0.5 Treasury                             | -16         | 16                                 | -32         |
| 0.61 OZB woningen                        | 3           | 9                                  | -6          |
| 0.62 OZB niet-woningen                   | 6           | 3                                  | 3           |
| 0.63 Parkeerbelasting                    | 0           | 0                                  | 0           |
| 0.64 Belastingen overig                  | 0           | 2                                  | -2          |
| 0.7 Algemene uitkeringen en overige ui.. | 0           | 0                                  | 0           |
| 0.8 Overige baten en lasten              | 1           | 9                                  | -8          |
| 0.9 Vennootschapsbelasting               | 0           | 1                                  | -1          |
| 0.10 Mutaties reserves                   | 62          | 244                                | -182        |
| 0.11 Resultaat van de rekening van bat.. | 45          | 35                                 | 10          |
| <b>Bestuur en ondersteuning</b>          | <b>583</b>  | <b>771</b>                         | <b>-188</b> |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer        | 58          | 58                                 | 0           |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid          | 18          | 22                                 | -4          |
| <b>Veiligheid</b>                        | <b>76</b>   | <b>80</b>                          | <b>-4</b>   |
| 2.1 Verkeer en vervoer                   | 107         | 122                                | -15         |
| 2.2 Parkeren                             | 28          | 5                                  | 23          |
| 2.3 Recreatieve havens                   | 0           | 1                                  | -1          |
| 2.4 Economische havens en waterwegen     | 7           | 4                                  | 3           |
| 2.5 Openbaar vervoer                     | 5           | 5                                  | 0           |
| <b>Verkeer, vervoer en waterstaat</b>    | <b>147</b>  | <b>136</b>                         | <b>11</b>   |
| 3.1 Economische ontwikkeling             | 39          | 11                                 | 28          |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur       | 18          | 48                                 | -30         |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 9           | 3                                  | 6           |
| 3.4 Economische promotie                 | 2           | 8                                  | -6          |
| <b>Economie</b>                          | <b>68</b>   | <b>70</b>                          | <b>-2</b>   |

| Taakveld (Euro per inwoner)                          | Papendrecht | Gemiddelde vergelijkende gemeenten | Vershil    |
|--|-------------|------------------------------------|------------|
| 4.1 Openbaar basisonderwijs                          | 6           | 3                                  | 3          |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                             | 32          | 63                                 | -31        |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken                 | 34          | 41                                 | -7         |
| <b>Onderwijs</b>                                     | <b>72</b>   | <b>107</b>                         | <b>-35</b> |
| 5.1 Sportbeleid en activering                        | 7           | 13                                 | -6         |
| 5.2 Sportaccommodaties                               | 77          | 60                                 | 17         |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproduct..             | 38          | 22                                 | 16         |
| 5.4 Musea  | 1           | 4                                  | -3         |
| 5.5 Cultureel erfgoed                                | 0           | 5                                  | -5         |
| 5.6 Media  | 19          | 22                                 | -3         |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recr..             | 101         | 85                                 | 16         |
| <b>Sport, Cultuur en recreatie</b>                   | <b>243</b>  | <b>212</b>                         | <b>31</b>  |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie                | 75          | 97                                 | -22        |
| 6.2 Wijkteams  | 56          | 46                                 | 10         |
| 6.3 Inkomensregelingen                               | 298         | 258                                | 40         |
| 6.4 Begeleide participatie                           | 73          | 99                                 | -26        |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                              | 44          | 30                                 | 14         |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)                        | 16          | 38                                 | -22        |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+                     | 192         | 166                                | 26         |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-                     | 178         | 213                                | -35        |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+                           | 8           | 4                                  | 4          |
| 6.82 Geescaleerde zorg 18-                           | 35          | 33                                 | 2          |
| <b>Sociaal Domein</b>                                | <b>975</b>  | <b>985</b>                         | <b>-10</b> |
| 7.1 Volksgezondheid                                  | 43          | 39                                 | 4          |
| 7.2 Riolering  | 45          | 80                                 | -35        |
| 7.3 Afval  | 111         | 94                                 | 17         |
| 7.4 Milieubeheer                                     | 28          | 30                                 | -2         |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria                    | 8           | 10                                 | -2         |
| <b>Volksgezondheid en Milieu</b>                     | <b>235</b>  | <b>254</b>                         | <b>-19</b> |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                             | 12          | 30                                 | -18        |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente..             | 228         | 131                                | 97         |
| 8.3 Wonen en bouwen                                  | 88          | 47                                 | 41         |
| <b>Volkshuisvesting RO en Stedelijke vernieuwing</b> | <b>328</b>  | <b>274</b>                         | <b>119</b> |

# Deloitte

## Totaaloverzicht baten van taakvelden 2019 ten opzichte van IFLO gemeenten

| Taakveld (Euro per inwoner)              | Papendrecht  | Gemiddelde vergelijkende gemeenten | Vershil     |
|--|--------------|------------------------------------|-------------|
| 0.1 Bestuur                              | 23           | 4                                  | 19          |
| 0.2 Burgerzaken                          | 13           | 14                                 | -1          |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden   | 0            | 12                                 | -12         |
| 0.4 Overhead                             | 13           | 23                                 | -10         |
| 0.5 Treasury                             | 34           | 45                                 | -11         |
| 0.61 OZB woningen                        | 117          | 133                                | -16         |
| 0.62 OZB niet-woningen                   | 64           | 68                                 | -4          |
| 0.63 Parkeerbelasting                    | 1            | 8                                  | -7          |
| 0.64 Belastingen overig                  | 30           | 18                                 | 12          |
| 0.7 Algemene uitkeringen en overige ui.. | 1.409        | 1.368                              | 41          |
| 0.8 Overige baten en lasten              | 0            | 13                                 | -13         |
| 0.9 Vennootschapsbelasting               | 0            | 0                                  | 0           |
| 0.10 Mutaties reserves                   | 58           | 286                                | -228        |
| 0.11 Resultaat van de rekening van bat.. | 0            | 32                                 | -32         |
| <b>Bestuur en ondersteuning</b>          | <b>1.762</b> | <b>2.025</b>                       | <b>-263</b> |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer        | 6            | 2                                  | 4           |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid          | 0            | 1                                  | -1          |
| <b>Veiligheid</b>                        | <b>6</b>     | <b>3</b>                           | <b>3</b>    |
| 2.1 Verkeer en vervoer                   | 1            | 12                                 | -11         |
| 2.2 Parkeren                             | 18           | 0                                  | 18          |
| 2.3 Recreatieve havens                   | 0            | 1                                  | -1          |
| 2.4 Economische havens en waterwegen     | 4            | 0                                  | 4           |
| 2.5 Openbaar vervoer                     | 0            | 2                                  | -2          |
| <b>Verkeer, vervoer en waterstaat</b>    | <b>23</b>    | <b>16</b>                          | <b>7</b>    |
| 3.1 Economische ontwikkeling             | 31           | 2                                  | 29          |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur       | 27           | 58                                 | -31         |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 10           | 3                                  | 7           |
| 3.4 Economische promotie                 | 1            | 17                                 | -16         |
| <b>Economie</b>                          | <b>69</b>    | <b>81</b>                          | <b>-12</b>  |

| Taakveld (Euro per inwoner)                          | Papendrecht | Gemiddelde vergelijkende gemeenten | Vershil    |
|--|-------------|------------------------------------|------------|
| 4.1 Openbaar basisonderwijs                          | 0           | 0                                  | 0          |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                             | 2           | 7                                  | -5         |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken                 | 6           | 13                                 | -7         |
| <b>Onderwijs</b>                                     | <b>8</b>    | <b>21</b>                          | <b>-13</b> |
| 5.1 Sportbeleid en activering                        | 0           | 3                                  | -3         |
| 5.2 Sportaccommodaties                               | 25          | 18                                 | 7          |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproduct..             | 3           | 3                                  | 0          |
| 5.4 Musea  | 0           | 0                                  | 0          |
| 5.5 Cultureel erfgoed                                | 0           | 1                                  | -1         |
| 5.6 Media  | 0           | 1                                  | -1         |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recr..             | 4           | 8                                  | -4         |
| <b>Sport, Cultuur en recreatie</b>                   | <b>32</b>   | <b>34</b>                          | <b>-2</b>  |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie                | 24          | 14                                 | 10         |
| 6.2 Wijkteams  | 0           | 0                                  | 0          |
| 6.3 Inkomensregelingen                               | 220         | 196                                | 24         |
| 6.4 Begeleide participatie                           | 1           | 3                                  | -2         |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                              | 0           | 1                                  | -1         |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)                        | 0           | 3                                  | -3         |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+                     | 0           | 8                                  | -8         |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-                     | 0           | 2                                  | -2         |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+                           | 30          | 2                                  | 28         |
| 6.82 Geescaleerde zorg 18-                           | 0           | 0                                  | 0          |
| <b>Sociaal Domein</b>                                | <b>275</b>  | <b>228</b>                         | <b>47</b>  |
| 7.1 Volksgezondheid                                  | 10          | 0                                  | 10         |
| 7.2 Riolering  | 69          | 100                                | -31        |
| 7.3 Afval  | 132         | 110                                | 22         |
| 7.4 Milieubeheer                                     | 1           | 2                                  | -1         |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria                    | 11          | 10                                 | 1          |
| <b>Volksgesondheid en Milieu</b>                     | <b>223</b>  | <b>222</b>                         | <b>1</b>   |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                             | 0           | 10                                 | -10        |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente..             | 231         | 143                                | 88         |
| 8.3 Wonen en bouwen                                  | 93          | 40                                 | 53         |
| <b>Volkshuisvesting RO en Stedelijke vernieuwing</b> | <b>324</b>  | <b>193</b>                         | <b>131</b> |

| Gemeente (bedragen * 1 Euro per inwoner) | Papendrecht | Gemiddelde | Vershil |
|--|-------------|------------|---------|
| <b>Totale lasten</b>                     | 2.860       | 2.620      | 240     |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur       | 1           | 33         | -32     |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente.. | 341         | 97         | 244     |
| 0.10 Mutaties reserves                   | 1           | 70         | -69     |
| 0.8 Overige baten en lasten              | 48          | 28         | 20      |
| <b>Subtotaal</b>                         | 2.517       | 2.420      | 97      |
| <b>Opvallende taken</b>                  |             |            |         |
| 0.1 Bestuur                              | 73          | 60         | 13      |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden   | 0           | 13         | -13     |
| 0.4 Overhead                             | 352         | 342        | 10      |
| 0.5 Treasury                             | -37         | 14         | -51     |
| 2.2 Parkeren                             | 29          | 5          | 24      |
| 3.1 Economische ontwikkeling             | 37          | 13         | 24      |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                 | 35          | 59         | -24     |
| 5.2 Sportaccommodaties                   | 73          | 57         | 16      |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproduct.. | 44          | 22         | 22      |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie    | 85          | 93         | -8      |
| 6.2 Wijkteams                            | 57          | 48         | 9       |
| 6.3 Inkomensregelingen                   | 313         | 273        | 40      |
| 6.4 Begeleide participatie               | 66          | 94         | -28     |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                  | 53          | 31         | 22      |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)            | 16          | 39         | -23     |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+         | 223         | 174        | 49      |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-         | 171         | 208        | -37     |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+               | 12          | 5          | 7       |
| 7.2 Riolering                            | 59          | 78         | -19     |
| 7.3 Afval                                | 112         | 97         | 15      |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                 | 10          | 37         | -27     |
| 8.3 Wonen en bouwen                      | 96          | 46         | 50      |

| Gemeente (bedragen * 1 Euro per inwoner) | Papendrecht | Gemiddelde | Vershil |
|--|-------------|------------|---------|
| <b>Totale baten</b>                      | 2.865       | 2.619      | 246     |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur       | 0           | 37         | -37     |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente.. | 335         | 101        | 234     |
| 0.10 Mutaties reserves                   | 35          | 90         | -55     |
| 0.8 Overige baten en lasten              | 9           | 13         | -4      |
| <b>Subtotaal</b>                         | 2.495       | 2.392      | 103     |
| <b>Opvallende taken</b>                  |             |            |         |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden   | 0           | 9          | -9      |
| 0.4 Overhead                             | 12          | 40         | -28     |
| 0.5 Treasury                             | 8           | 37         | -29     |
| 0.61 OZB woningen                        | 122         | 141        | -19     |
| 0.62 OZB niet-woningen                   | 69          | 77         | -8      |
| 0.63 Parkeerbelasting                    | 1           | 4          | -3      |
| 0.64 Belastingen overig                  | 31          | 21         | 10      |
| 0.7 Algemene uitkeringen en overige ui.. | 1.518       | 1.454      | 64      |
| 2.2 Parkeren                             | 18          | 0          | 18      |
| 3.1 Economische ontwikkeling             | 30          | 1          | 29      |
| 3.4 Economische promotie                 | 1           | 18         | -17     |
| 5.2 Sportaccommodaties                   | 23          | 15         | 8       |
| 6.3 Inkomensregelingen                   | 237         | 205        | 32      |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+               | 16          | 0          | 16      |
| 7.1 Volksgezondheid                      | 10          | 0          | 10      |
| 7.2 Riolering                            | 86          | 101        | -15     |
| 7.3 Afval                                | 149         | 123        | 26      |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                 | 2           | 13         | -11     |
| 8.3 Wonen en bouwen                      | 69          | 29         | 40      |

1

2

4

3

5

6

7

9

8



# Deloitte. Totaaloverzicht lasten van taakvelden 2021 ten opzichte van IFLO gemeenten

| Taakveld (Euro per inwoner)              | Papendrecht | Gemiddelde vergelijkende gemeenten | Verskil    |
|--|-------------|------------------------------------|------------|
| 0.1 Bestuur                              | 73          | 60                                 | 13         |
| 0.2 Burgerzaken                          | 32          | 31                                 | 1          |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden   | 0           | 13                                 | -13        |
| 0.4 Overhead                             | 352         | 342                                | 10         |
| 0.5 Treasury                             | -37         | 14                                 | -51        |
| 0.61 OZB woningen                        | 2           | 8                                  | -6         |
| 0.62 OZB niet-woningen                   | 6           | 3                                  | 3          |
| 0.63 Parkeerbelasting                    | 0           | 0                                  | 0          |
| 0.64 Belastingen overig                  | 0           | 3                                  | -3         |
| 0.7 Algemene uitkeringen en overige ui.. | 0           | 2                                  | -2         |
| 0.8 Overige baten en lasten              | 48          | 28                                 | 20         |
| 0.9 Vennootschapsbelasting               | 0           | 1                                  | -1         |
| 0.10 Mutaties reserves                   | 1           | 70                                 | -69        |
| 0.11 Resultaat van de rekening van bat.. | 18          | -5                                 | 23         |
| <b>Bestuur en ondersteuning</b>          | <b>495</b>  | <b>569</b>                         | <b>-74</b> |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer        | 73          | 62                                 | 11         |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid          | 6           | 25                                 | -19        |
| <b>Veiligheid</b>                        | <b>79</b>   | <b>87</b>                          | <b>-8</b>  |
| 2.1 Verkeer en vervoer                   | 136         | 132                                | 4          |
| 2.2 Parkeren                             | 29          | 5                                  | 24         |
| 2.3 Recreatieve havens                   | 0           | 1                                  | -1         |
| 2.4 Economische havens en waterwegen     | 3           | 4                                  | -1         |
| 2.5 Openbaar vervoer                     | 5           | 3                                  | 2          |
| <b>Verkeer, vervoer en waterstaat</b>    | <b>173</b>  | <b>145</b>                         | <b>28</b>  |
| 3.1 Economische ontwikkeling             | 37          | 13                                 | 24         |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur       | 1           | 33                                 | -32        |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 9           | 3                                  | 6          |
| 3.4 Economische promotie                 | 0           | 8                                  | -8         |
| <b>Economie</b>                          | <b>47</b>   | <b>57</b>                          | <b>-10</b> |

| Taakveld (Euro per inwoner)                          | Papendrecht  | Gemiddelde vergelijkende gemeenten | Verskil    |
|--|--------------|------------------------------------|------------|
| 4.1 Openbaar basisonderwijs                          | 6            | 3                                  | 3          |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                             | 35           | 59                                 | -24        |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken                 | 50           | 45                                 | 5          |
| <b>Onderwijs</b>                                     | <b>91</b>    | <b>108</b>                         | <b>-17</b> |
| 5.1 Sportbeleid en activering                        | 10           | 14                                 | -4         |
| 5.2 Sportaccommodaties                               | 73           | 57                                 | 16         |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproduct..             | 44           | 22                                 | 22         |
| 5.4 Musea  | 1            | 5                                  | -4         |
| 5.5 Cultureel erfgoed                                | 0            | 5                                  | -5         |
| 5.6 Media  | 20           | 22                                 | -2         |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recr..             | 90           | 91                                 | -1         |
| <b>Sport, Cultuur en recreatie</b>                   | <b>238</b>   | <b>215</b>                         | <b>23</b>  |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie                | 85           | 93                                 | -8         |
| 6.2 Wijkteams  | 57           | 48                                 | 9          |
| 6.3 Inkomensregelingen                               | 313          | 273                                | 40         |
| 6.4 Begeleide participatie                           | 66           | 94                                 | -28        |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                              | 53           | 31                                 | 22         |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)                        | 16           | 39                                 | -23        |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+                     | 223          | 174                                | 49         |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-                     | 171          | 208                                | -37        |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+                           | 12           | 5                                  | 7          |
| 6.82 Geescaleerde zorg 18-                           | 35           | 33                                 | 2          |
| <b>Sociaal Domein</b>                                | <b>1.031</b> | <b>997</b>                         | <b>34</b>  |
| 7.1 Volksgezondheid                                  | 47           | 43                                 | 4          |
| 7.2 Riolering  | 59           | 78                                 | -19        |
| 7.3 Afval  | 112          | 97                                 | 15         |
| 7.4 Milieubeheer                                     | 33           | 34                                 | -1         |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria                    | 8            | 10                                 | -2         |
| <b>Volksgezondheid en Milieu</b>                     | <b>259</b>   | <b>261</b>                         | <b>-2</b>  |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                             | 10           | 37                                 | -27        |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente..             | 341          | 97                                 | 244        |
| 8.3 Wonen en bouwen                                  | 96           | 46                                 | 50         |
| <b>Volkshuisvesting RO en Stedelijke vernieuwing</b> | <b>447</b>   | <b>180</b>                         | <b>267</b> |



# Deloitte

## Totaaloverzicht baten van taakvelden 2021 ten opzichte van IFLO gemeenten

| Taakveld (Euro per inwoner)              | Papendrechtgemeenten | Gemiddelde vergelijkende | Vershil    |
|--|----------------------|--------------------------|------------|
| 0.1 Bestuur                              | 0                    | 2                        | -2         |
| 0.2 Burgerzaken                          | 11                   | 13                       | -2         |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden   | 0                    | 9                        | -9         |
| 0.4 Overhead                             | 12                   | 40                       | -28        |
| 0.5 Treasury                             | 8                    | 37                       | -29        |
| 0.61 OZB woningen                        | 122                  | 141                      | -19        |
| 0.62 OZB niet-woningen                   | 69                   | 77                       | -8         |
| 0.63 Parkeerbelasting                    | 1                    | 4                        | -3         |
| 0.64 Belastingen overig                  | 31                   | 21                       | 10         |
| 0.7 Algemene uitkeringen en overige ui.. | 1.518                | 1.454                    | 64         |
| 0.8 Overige baten en lasten              | 9                    | 13                       | -4         |
| 0.9 Vennootschapsbelasting               | 0                    | 0                        | 0          |
| 0.10 Mutaties reserves                   | 35                   | 90                       | -55        |
| 0.11 Resultaat van de rekening van bat.. | 0                    | 9                        | -9         |
| <b>Bestuur en ondersteuning</b>          | <b>1.816</b>         | <b>1.908</b>             | <b>-92</b> |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer        | 4                    | 1                        | 3          |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid          | 0                    | 2                        | -2         |
| <b>Veiligheid</b>                        | <b>4</b>             | <b>3</b>                 | <b>1</b>   |
| 2.1 Verkeer en vervoer                   | 0                    | 7                        | -7         |
| 2.2 Parkeren                             | 18                   | 0                        | 18         |
| 2.3 Recreatieve havens                   | 0                    | 0                        | 0          |
| 2.4 Economische havens en waterwegen     | 4                    | 0                        | 4          |
| 2.5 Openbaar vervoer                     | 0                    | 1                        | -1         |
| <b>Verkeer, vervoer en waterstaat</b>    | <b>22</b>            | <b>9</b>                 | <b>13</b>  |
| 3.1 Economische ontwikkeling             | 30                   | 1                        | 29         |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur       | 0                    | 37                       | -37        |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 10                   | 3                        | 7          |
| 3.4 Economische promotie                 | 1                    | 18                       | -17        |
| <b>Economie</b>                          | <b>41</b>            | <b>59</b>                | <b>-18</b> |

| Taakveld (Euro per inwoner)                          | Papendrechtgemeenten | Gemiddelde vergelijkende | Vershil    |
|--|----------------------|--------------------------|------------|
| 4.1 Openbaar basisonderwijs                          | 0                    | 0                        | 0          |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                             | 1                    | 4                        | -3         |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken                 | 21                   | 13                       | 8          |
| <b>Onderwijs</b>                                     | <b>22</b>            | <b>18</b>                | <b>4</b>   |
| 5.1 Sportbeleid en activering                        | 0                    | 2                        | -2         |
| 5.2 Sportaccommodaties                               | 23                   | 15                       | 8          |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproduct..             | 3                    | 2                        | 1          |
| 5.4 Musea  | 0                    | 0                        | 0          |
| 5.5 Cultureel erfgoed                                | 0                    | 1                        | -1         |
| 5.6 Media  | 0                    | 1                        | -1         |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recr..             | 4                    | 3                        | 1          |
| <b>Sport, Cultuur en recreatie</b>                   | <b>30</b>            | <b>25</b>                | <b>5</b>   |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie                | 12                   | 7                        | 5          |
| 6.2 Wijkteams  | 0                    | 0                        | 0          |
| 6.3 Inkomensregelingen                               | 237                  | 205                      | 32         |
| 6.4 Begeleide participatie                           | 1                    | 1                        | 0          |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                              | 0                    | 0                        | 0          |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)                        | 0                    | 2                        | -2         |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+                     | 0                    | 5                        | -5         |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-                     | 0                    | 0                        | 0          |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+                           | 16                   | 0                        | 16         |
| 6.82 Geescaleerde zorg 18-                           | 0                    | 0                        | 0          |
| <b>Sociaal Domein</b>                                | <b>266</b>           | <b>221</b>               | <b>45</b>  |
| 7.1 Volksgezondheid                                  | 10                   | 0                        | 10         |
| 7.2 Riolering  | 86                   | 101                      | -15        |
| 7.3 Afval  | 149                  | 123                      | 26         |
| 7.4 Milieubeheer                                     | 0                    | 1                        | -1         |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria                    | 13                   | 9                        | 4          |
| <b>Volksgezondheid en Milieu</b>                     | <b>258</b>           | <b>234</b>               | <b>24</b>  |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                             | 2                    | 13                       | -11        |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijvente..             | 335                  | 101                      | 234        |
| 8.3 Wonen en bouwen                                  | 69                   | 29                       | 40         |
| <b>Volkshuisvesting RO en Stedelijke vernieuwing</b> | <b>406</b>           | <b>143</b>               | <b>263</b> |

## lasten en baten van taakvelden sociaal domein 2019 ten opzichte van IFLO gemeenten

| Lasten taakveld (Euro per inwoner)    | Papendrecht | Gemiddelde vergelijkende gemeenten | Vershil    |
|---------------------------------------|-------------|------------------------------------|------------|
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 75          | 97                                 | -22        |
| 6.2 Wijkteams                         | 56          | 46                                 | 10         |
| 6.3 Inkomensregelingen                | 298         | 258                                | 40         |
| 6.4 Begeleide participatie            | 73          | 99                                 | -26        |
| 6.5 Arbeidsparticipatie               | 44          | 30                                 | 14         |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)         | 16          | 38                                 | -22        |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+      | 192         | 166                                | 26         |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-      | 178         | 213                                | -35        |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+            | 8           | 4                                  | 4          |
| 6.82 Geescaleerde zorg 18-            | 35          | 33                                 | 2          |
| <b>Sociaal Domein</b>                 | <b>975</b>  | <b>985</b>                         | <b>-10</b> |

| Baten taakveld (Euro per inwoner)     | Papendrecht | Gemiddelde vergelijkende gemeenten | Vershil   |
|---------------------------------------|-------------|------------------------------------|-----------|
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 24          | 14                                 | 10        |
| 6.2 Wijkteams                         | 0           | 0                                  | 0         |
| 6.3 Inkomensregelingen                | 220         | 196                                | 24        |
| 6.4 Begeleide participatie            | 1           | 3                                  | -2        |
| 6.5 Arbeidsparticipatie               | 0           | 1                                  | -1        |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)         | 0           | 3                                  | -3        |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+      | 0           | 8                                  | -8        |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-      | 0           | 2                                  | -2        |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+            | 30          | 2                                  | 28        |
| 6.82 Geescaleerde zorg 18-            | 0           | 0                                  | 0         |
| <b>Sociaal Domein</b>                 | <b>275</b>  | <b>228</b>                         | <b>47</b> |

## lasten en baten van taakvelden sociaal domein 2021 ten opzichte van IFLO gemeenten

| Lasten taakveld (Euro per inwoner)    | Papendrecht  | Gemiddelde vergelijkende gemeenten | Vershil   |
|---------------------------------------|--------------|------------------------------------|-----------|
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 85           | 93                                 | -8        |
| 6.2 Wijkteams                         | 57           | 48                                 | 9         |
| 6.3 Inkomensregelingen                | 313          | 273                                | 40        |
| 6.4 Begeleide participatie            | 66           | 94                                 | -28       |
| 6.5 Arbeidsparticipatie               | 53           | 31                                 | 22        |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)         | 16           | 39                                 | -23       |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+      | 223          | 174                                | 49        |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-      | 171          | 208                                | -37       |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+            | 12           | 5                                  | 7         |
| 6.82 Geescaleerde zorg 18-            | 35           | 33                                 | 2         |
| <b>Sociaal Domein</b>                 | <b>1.031</b> | <b>997</b>                         | <b>34</b> |

| Baten taakveld (Euro per inwoner)     | Papendrecht | Gemiddelde vergelijkende gemeenten | Vershil   |
|---------------------------------------|-------------|------------------------------------|-----------|
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 12          | 7                                  | 5         |
| 6.2 Wijkteams                         | 0           | 0                                  | 0         |
| 6.3 Inkomensregelingen                | 237         | 205                                | 32        |
| 6.4 Begeleide participatie            | 1           | 1                                  | 0         |
| 6.5 Arbeidsparticipatie               | 0           | 0                                  | 0         |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)         | 0           | 2                                  | -2        |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+      | 0           | 5                                  | -5        |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-      | 0           | 0                                  | 0         |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+            | 16          | 0                                  | 16        |
| 6.82 Geescaleerde zorg 18-            | 0           | 0                                  | 0         |
| <b>Sociaal Domein</b>                 | <b>266</b>  | <b>221</b>                         | <b>45</b> |