



gemeente Baarn

Tussenrapportage 2 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Inleiding.....	4
Samenvatting	7
Saldo van de begroting.....	8
Budgetoverheveling	9
Prognose van het jaarresultaat 2022	10
Analyse saldo begroting 2022 - Prognose 2022	11
Programma 1 : Dienstverlenend domein	14
Programma 1 : Financiële tabel.....	15
Programma 1 : Financiële analyse lasten	16
Programma 1 : Financiële analyse baten.....	17
Programma 2 : Sociaal domein.....	18
Programma 2 : Financiële tabel.....	19
Programma 2 : Financiële analyse lasten	20
Programma 2 : Financiële analyse baten.....	23
Programma 3 : Fysiek domein	24
Programma 3 : Financiële tabel.....	25
Programma 3 : Financiële analyse lasten	26
Programma 3 : Financiële analyse baten.....	28
Programma 3 : Financiële analyse mutaties reserves	29
Programma 4 : Ondersteunend domein.....	30
Programma 4 : Financiële tabel.....	31
Programma 4 : Financiële analyse lasten	32
Programma 4 : Financiële analyse baten.....	33
Bijlage 1: Verwerkte mutaties begroting 2022.....	34
Bijlage 2: Stand van zaken uitgaven budgetoverheveling 2021 - 2022	35
Bijlage 2 : Samenvatting	36
Bijlage 2: Programma 1	38
Bijlage 2 : Programma 2	39
Bijlage 2 : Programma 3	42
Bijlage 3 : Verloop Algemene Reserve.....	44
Bijlage 4 : Stand van zaken investeringen 2022	45

Inleiding

Het college informeert de raad met een raadsvoorstel en raadsinformatiebrief in oktober 2022 over de 2e tussenrapportage en de verwachte realisatie van de begroting 2022 van de gemeente. De 2e tussenrapportage wordt opgesteld aan de hand van de cijfers tot en met 31 augustus 2022. Deze cijfers zijn de basis voor de prognose van de verwachte realisatie voor 2022. Afwijkingen tussen de prognose en de actuele ramingen van de baten en lasten van bestuurlijke producten in de begroting groter dan € 25.000 of anderszins relevant worden toegelicht.

De 2e tussenrapportage wordt ter besluitvorming in de raadsvergadering van november aangeboden. Hier wordt een begrotingswijziging bijgevoegd. Aangezien de raadsinformatiebrief van de eerste tussenrapportage in september in de raad is behandeld wordt in de raadsinformatiebrief over de tweede tussenrapportage vooral stilgestaan bij de verschillen tussen de eerste en tweede tussenrapportage.

In de bijlagen van deze tussenrapportage wordt u geïnformeerd over:

- Verwerkte mutaties in de begroting na de eerste tussenrapportage
- Verloop Algemene Reserve
- Stand van zaken van de overgehevelde budgetten 2021/2022
- Stand van zaken uitgaven van de investeringen
- Stand van zaken met betrekking tot COVID 19

Ontwikkelingen in 2022

Prijsstijgingen en arbeidsmarkt

In de 1e tussenrapportage van dit jaar hebben wij onze zorgen geuit over de prijs- en arbeidsmarktontwikkelingen. In nasleep van corona en de oorlog in Oekraïne worden wij geconfronteerd met forse prijsstijgingen. Dit leidt op een aantal terreinen tot grote onzekerheden. Het maakt het lastig om een goed beeld te vormen van financiële ontwikkeling tot het einde van dit jaar. De ontwikkelingen op de arbeidsmarkt waar de vraag op dit moment groter is dan het aanbod heeft impact op onze uitvoeringscapaciteit. Leveranciers en uitvoerders geven aan dat de planning onder druk staat omdat gekwalificeerd personeel onvoldoende beschikbaar is. Dit betekent dat een aantal geplande trajecten vertragen of niet kunnen worden gerealiseerd. Voorbeelden hiervan zijn de riolering en verharding op het Stationsplein en de Staatsliedenwijk.

Om moeilijk vervulbare vacatures toch in te vullen is het inhuren van externen en intensievere wervingsacties het meest effectief. Wij lopen nog steeds tegen grenzen aan voor wat betreft personele capaciteit en expertise. Bij onze 1e tussenrapportage zagen wij al het effect hiervan. Bij de 2e tussenrapportage zien wij de overschrijding op het budget werving & selectie en de hogere lasten voor inhuur verder oplopen. Deze situatie zal zich zeker de rest van 2022 blijven voordoen. Naast de negatieve impact van de arbeidsmarkt- en prijsontwikkelingen heeft de meicirculaire 2022 geleid tot een positieve bijdrage aan het geprognosticeerde saldo (RIB meicirculaire 2022). Het gemeentefonds groeit tot en

met 2025 evenredig mee met de stijgende rijksuitgaven. Per saldo verwachten wij bij de jaarrekening 2022 een positief resultaat.

Energiekosten en energietoeslag

De energiekosten blijven stijgen en het einde lijkt nog niet in zicht. Voor huishoudens met een laag inkomen is er vanuit het Rijk een eenmalige energietoeslag. Deze toeslag is in juli 2022 verhoogd van € 800 naar € 1.300. Deze maatregel maakt deel uit van een breder pakket aan maatregelen. In de vorige tranche van deze regeling zijn er tot 22 augustus 754 toekenningen geweest. Deze krijgen automatisch de tweede tranche van € 500 uitgekeerd.

De rijksoverheid heeft in het "5e sanctiepakket" bepaald dat lokale overheden eerder, per 10 oktober 2022, hun contracten met Gazprom opgezegd moeten hebben. Vanwege technische en financiële onmogelijkheden heeft minister Jetten onlangs uitstel verleend voor deze sancties. Gemeente Baarn kan tot 31-12-2022 bij de huidige leveranciers (voor lage prijzen!) blijven. Twee jaar geleden is de gemeente Baarn ingestapt op een regionaal aanbesteed contract voor de levering van elektriciteit (Eneco) en gas (Gazprom). Deze contracten lopen 31 december 2022 af en er loopt een nieuwe aanbesteding voor twee nieuwe contracten/leveranciers per 01 januari 2023.

Opvang Oekraïense ontheemden

De gemeente ziet het als haar taak te voorzien in de opvang van ontheemden uit Oekraïne. Deze taak bestaat ook uit het zorgdragen voor opvang waaronder de huisvesting, onderwijs, welzijn en verzorging. Sinds het uitbreken van de oorlog in Oekraïne zijn er ongeveer 100 Oekraïense vluchtelingen ingeschreven bij de gemeente Baarn. Dit aantal varieert omdat sommigen verhuizen, anderen teruggaan naar Oekraïne en weer anderen (willen) blijven. Zij ontvangen maandelijks leefgeld via de uitvoeringsorganisatie Baarn, Bunschoten, Soest (BBS). De hoogte van het leefgeld is afhankelijk van leeftijd en woonsituatie. Een aantal heeft een betaalde baan en ontvangt daarom geen leefgeld. Velen verblijven bij gastgezinnen maar sinds juni ook in de Gemeentelijke Opvang Oekraïners (GOO) in een gedeelte van verzorgingshuis Santvoorde. Behalve Santvoorde realiseren we tijdelijke woonunits op het parkeerterrein van Meander Baarn. De gemeente heeft een vergoeding aangevraagd van het rijk voor de gerealiseerde gemeentelijke opvangplekken. Deze vergoeding bedraagt € 700 per opvangplek per week. De vergoeding is echter begin september nog niet ontvangen. Tot begin september hebben wij ongeveer € 500.000 voorgesloten. Van onschatbare waarde is echter de inzet die vele betrokken inwoners van Baarn getoond hebben om de Oekraïense ontheemden op te vangen.

Noodopvang alleenstaande minderjarige asielzoekers

Half juli namen vijftig Alleenstaande Minderjarige Vluchtelingen (AMV-ers) tijdelijk hun intrek in de voormalige marechausseekazerne op het landgoed van Paleis Soestdijk. De jongeren worden in de opvanglocatie begeleid door het NIOD en COA. De leeftijd van de jongeren varieert van 14 tot 17 jaar. Ze worden gehuisvest in de logiesgebouwen op het terrein. Voor activiteiten maken ze ook gebruik van het hoofdgebouw. Op de locatie is 24/7 begeleiding en bewaking aanwezig.

Nieuwe Wet inburgering

Per 1 januari 2022 is de nieuwe Wet inburgering van kracht. Echter de meeste asielstatushouders die tot september gehuisvest werden in Baarn hadden hun verblijfsvergunning eerder ontvangen en vallen dus nog onder de oude wet. Degenen die wel onder de nieuwe wet vallen krijgen intensieve begeleiding van BBS,

Vluchtelingenwerk en een taalschool. De intensieve inburgering komt vanaf september op gang. De gemeenten Baarn, Bunschoten en Soest trekken hierin samen op. De klantmanagers inburgering van BBS voeren de regie.

management samenvatting

De begroting 2022-2025 heeft op peildatum 30 april een positief begrotingssaldo van € 1.919.000. De afwijkingen bij de eerste tussenrapportage waren € 630.000. De meicirculaire leverde een positief resultaat van € 1.237.000. Bij deze tweede tussenrapportage is het effect € 1.213.000 nadelig. Het verwachte rekeningresultaat op basis van de tweede tussenrapportage komt op € 1.268.000 positief.

De voornaamste oorzaken van het verschil zijn voor:

- programma 2 : Hogere uitgaven voor het lokaal team (€ 205.000) door de groeiende vraag naar zorg en ondersteuning, effecten van corona, regionale ontwikkelingen en uitval en instroom van medewerkers. Lagere uitgaven voor peuterspeelzalen (- € 66.000) op basis van besteding in voorgaande jaren. Hogere lasten bemoeizorg en uitgaven pgb (€ 190.000).
- programma 3 : Onderzoek vernieuwbouw Speeldoos (€ 50.000), hogere lasten kabelsleuven (€ 45.000) en vrijval kapitaallasten (- € 106.000).
- programma 4 : Overschrijding van de personele kosten (€ 1.000.000) door inhuur personeel. Oorzaak van deze overschrijding ligt in de schaarste in de markt van een aantal sleutelfuncties en het hoge verloop van personeel. Hogere uitgaven voor bezwaar en beroep (€ 45.000). Extra inkomsten belastingen (€ 150.000).

Programma	TR 1		TR2	
Begrotingssaldo	-1.919	V	-2.481	V
1. Dienstverlening	145	N	0	
2. Sociaal domein	67	N	329	N
3. Fysiek domein	198	N	-11	V
4. Ondersteunend domein	220	N	895	N
Effect tov. begroting	630	N	1.213	N
Prognose begrotingssaldo	-1.290	V	-1.268	V

Bedragen * € 1.000. (-/- = voordeel; + = nadeel)

Samenvatting

Saldo van de begroting

Ontwikkeling begrotingssaldo 2022

De vastgestelde Begroting 2022 had een voordelig saldo van € 696.000. Bij de eerste tussenrapportage is het begrotingssaldo naar aanleiding van de circulaire bijgesteld met € 1.223.000. Bij de eerste tussenrapportage hebben wij een nadelig effect van € 630.000 gemeld. Vanuit de meicirculaire komt hier een positief effect van € 1.237.000 bij. Bij deze tweede tussenrapportage is het effect € 1.213.000 nadelig.

Bij deze tussenrapportage zal een begrotingswijziging worden gemaakt, waarbij het begrotingssaldo wordt gelijkgetrokken met de prognose van deze tussenrapportage van € 1.268.000 positief.

Ontwikkeling begrotingssaldo	2022	
Saldo vastgestelde begroting 2022-2025	-696	V
Septemercirculaire 2021	-1.177	V
Decemercirculaire 2021	-46	V
Tussenrapportage 2022-1	630	N
Meicirculaire 2022	-1.237	V
administratieve aanpassing begroting 2022	45	N
Begrotingssaldo 31 augustus	-2.481	V
effect Tussenrapportage 2022-2	1.213	N
Prognose begrotingssaldo	-1.268	V

Bedragen * € 1.000. (-/- = voordeel; + = nadeel)

Budgetoverheveling

De totale budgetoverheveling van 2021 naar 2022 bedraagt € 1.913.000. Omdat de uitgaven voor de invoering Omgevingswet en voor het Integraal sociaal maatschappelijk plan corona ook in de jaren na 2022 volgen wordt de raad voorgesteld om de in 2022 resterende middelen te storten in bestemmingsreserves voor de uitvoering.

De voornaamste overhevelingen boven de € 100.000 zijn:

- 1) Omgevingswet. Invoering van de Omgevingswet staat gepland voor 1 januari 2023. Hoewel nog niet is uit te sluiten dat de invoering opnieuw vertraging oploopt rekenen wij nog steeds met implementatie per 1 januari 2023. Op dit moment wordt het programma verder uitgewerkt (programmamanagement, communicatie) en worden ICT en werkprocessen aangepast aan de nieuwe werkwijze. Er moet nog veel werk worden verzet om tijdig klaar te zijn. De overhevelingsbudgetten uit 2020 en 2021 van in totaal € 292.571 worden ingezet om dit nog zoveel mogelijk in 2022 te realiseren. De totale implementatie zal ook de komende jaren nog een flinke inspanning vragen. Om de middelen voor de komende jaren beschikbaar te houden wordt de Raad voorgesteld voor deze middelen een bestemmingsreserve te vormen.
- 2) Integraal sociaal maatschappelijk coronaplan. De gemeente Baarn heeft in 2021 niet-geoormerkte coronasteungelden ontvangen voor verschillende doeleinden binnen het sociaal domein en EZ, voor een totaal van € 987.290. Voor een groot deel van deze middelen is een integraal plan voor besteding van de coronasteungelden voor het sociaal domein en EZ opgesteld dat in 2023 wordt uitgevoerd. Een deel van de middelen is besteed in 2022. Op basis van het plan wordt voor de uitgaven in 2023 voorgesteld nog dit jaar een bestemmingsreserve te vormen. Dit voorstel is meegenomen bij de het raadsbesluit voor het vaststellen van de begroting 2023.
- 3) Verkeersveiligheidsmaatregelen Vondellaan. In totaal € 149.030. Het opstellen van de plannen is vertraagd. Scope van de juiste maatregelen wordt nog nader onderzocht. Subsidie wordt aangevraagd in het vierde kwartaal. De middelen zullen niet voor het einde van dit jaar kunnen worden ingezet en overheveling naar 2023 zal nodig zijn.

Prognose van het jaarresultaat 2022

Prognose van het jaarresultaat 2022

De prognose van het jaarresultaat is per saldo € 1.268.000 voordelig.

Het voordeel wordt vooral veroorzaakt door de positieve beginstand als gevolg van de september-, decembercirculaire 2021 en de meicirculaire 2022. De voornaamste over- en onderschrijdingen zijn terug te lezen bij de verschillende programma's. In deze samenvatting zullen de voornaamste verschillen op programmaniveau van het saldo na bestemming kort worden toegelicht. De verschillen op de baten en lasten bestuurlijke producten > € 25.000 zijn toegelicht in de analyse van de programma's.

Voor alle getallen in de tabellen geldt dat een (-) teken een positief saldo weergeeft en de bedragen zijn weergegeven in euro's en duizendtallen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Prognose 2022 TR2	Afwijking 2022 TR2
Lasten			
1. Dienstverlenend domein	5.269	5.269	0
2. Sociaal domein	34.535	34.586	51
3. Fysiek domein	19.479	19.468	-11
4. Ondersteunend domein	10.633	11.678	1.045
Totaal Lasten	69.916	71.001	1.085
Baten			
1. Dienstverlenend domein	-738	-738	0
2. Sociaal domein	-7.098	-6.820	278
3. Fysiek domein	-12.620	-12.620	0
4. Ondersteunend domein	-49.685	-49.835	-150
Totaal Baten	-70.142	-70.014	128
SALDO van baten en lasten	-226	987	1.213
Onttrekkingen			
1. Dienstverlenend domein	-363	-363	0
2. Sociaal domein	-1.367	-1.367	0
3. Fysiek domein	-525	-525	0
4. Ondersteunend domein	0	0	0
Totaal Onttrekkingen	-2.255	-2.255	0
RESULTAAT na bestemming	-2.481	-1.268	1.213

Analyse saldo begroting 2022 - Prognose 2022

Programma 1 Dienstverlenend domein

Financiële afwijkingen zijn neutraal.

Omgevingswet

In 2022 ligt de nadruk op het (her)inrichten van onze essentiële werkprocessen, fase 2 van de omgevingsvisie en het starten met de omvangrijke transitie naar het omgevingsplan. Om op 1 januari 2023 van start te kunnen zal het nodig zijn om de komende maanden nog capaciteit extern in te huren. Dit kan binnen het overgehevelde budget. Wij stellen voor om de restant middelen van 2022 en de nog te ontvangen rijksmiddelen in een nieuw te vormen bestemmingsreserve te storten. Hierdoor ontstaat in 2022 geen financiële afwijking in de prognose voor de jaarrekening.

Programma 1 recapitulatie saldo		Bedrag
Totaal		0 N

*Bedragen * € 1.000. (-/- = voordeel; + = nadeel)*

Programma 2 Sociaal Domein

De afwijkingen ten opzichte van de begroting bedragen samen € 329.000 nadelig.

Hogere uitgaven lokaal team

Ten opzichte van de eerste tussenrapportage is er een overschrijding op het lokaal team van € 205.000. Dit wordt veroorzaakt door de groeiende vraag naar zorg en ondersteuning, de effecten van corona, regionale ontwikkelingen en uitval en instroom van medewerkers.

Bemoeizorg verwerkt in de cijfers

De kosten voor bemoeizorg worden vanaf dit jaar niet meer door de centrumgemeente gefinancierd. In de Perspectiefnota 2022 is dit wel gemeld, maar kon hieraan nog geen prijskaartje worden gehangen. In deze rapportage lukt dat wel en moeten we een afwijking van € 90.000 melden. Vanaf de begroting 2023 is voor bemoeizorg wel een bedrag opgenomen.

Sterke stijging pgb's jeugd

Er is een groei in de uitgaven voor PGB jeugd. Deze groei is ingezet in 2021 en zet zich voort in 2022. We verwachten daardoor een overschrijding van € 100.000. We kunnen dit effect voor een deel (€ 66.000) opvangen door de lagere lasten voor peuterspeelzalen.

Minder uitgaven voor de bijstandsuitkeringen en lagere rijksbijdrage

We constateren een voordelig effect van de bijstandsuitkeringen ten opzichte van de begroting. In tegenstelling tot voorgaand jaar verwachten we op basis van het nader voorlopig macrobudget voor de Participatie uitkeringen ook lagere baten. De lasten en baten zijn daarom met eenzelfde bedrag verlaagd.

Programma 2 recapitulatie saldo		Bedrag	
hogere uitgaven lokaal team		205	N
lasten bemoeizorg opnemen		90	N
hogere uitgaven pgb jeugd		100	N
vrijval budget peuterspeelzalen		-66	V
Totaal		329	N
<i>Bedragen * € 1.000. (-/- = voordeel; + = nadeel)</i>			

Programma 3 Fysiek Domein

De afwijkingen ten opzichte van de begroting op programma 3 bedragen in totaal afgerond € 11.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn hieronder toegelicht.

Onderzoek Speeldoos

Hogere lasten door aanvullend onderzoek voor vernieuwbouw theater De Speeldoos € 50.000.

Kabelsleuven nutsbedrijven

Hogere lasten door extra inzet nodig voor de voorbereiding van diverse herinrichtingsprojecten. Extra inzet is nodig om geen vertraging in de verdere uitvoering op te lopen.

Lagere kapitaallasten

Doordat er enkele investeringsprojecten in 2022 doorlopen, zijn er voor deze investeringen geen afschrijvingslasten in 2022.

Programma 3 recapitulatie saldo		Bedrag	
Hogere lasten onderzoek Speeldoos		50	N
Hogere lasten kabelsleuven		45	N
Lagere kapitaallasten		-106	V
Totaal		-11	V
<i>Bedragen * € 1.000. (-/- = voordeel; + = nadeel)</i>			

Programma 4 Ondersteunend Domein

Binnen het programma Ondersteunend Domein is er een nadeel van € 895.000.

Bezwaar en beroep

No cure no pay-bureaus bieden inwoners gratis hun diensten aan om namens de inwoner bezwaar te maken tegen de WOZ-beschikking. Deze bedrijven bestaan van de vergoeding die gemeenten hun moeten betalen voor de proceskosten. In het Besluit proceskosten bestuursrecht is geregeld dat, als je als inwoner in bezwaar wilt gaan tegen een besluit van de overheid, je recht hebt op de vergoeding van juridische bijstand. Het recht van alle inwoners, ook die met een kleine portemonnee, om in bezwaar te kunnen gaan. Maar de regeling is niet bedoeld als verdienmodel voor bedrijven die erbij gebaat zijn zoveel mogelijk bezwaren tegen WOZ-beschikkingen in te dienen.

In 2022 betaalden gemeenten € 17 miljoen aan no cure no pay-bureaus. En dat is nog zonder de kosten die gemeenten maken om deze bezwaren af te handelen. In de eerste tussenrapportage hebben we al melding gemaakt van een overschrijding van € 45.000. Hiermee zijn de bezwaren voor 2021 afgehandeld. Voor de afhandeling van de bezwaren 2022 is nogmaals € 45.000 nodig.

Salarislasten

Wij lopen tegen grenzen aan voor wat betreft personele capaciteit en expertise. Schaarste op de arbeidsmarkt leidt tot een hogere uitstroom van personeel (en daarmee kennis van de lokale situatie) wat de druk op de huidige medewerkers verhoogt en vertraagt in de uitvoering van werk. Het is op dit moment moeilijk vacatureruimte structureel ingevuld te krijgen, dit leidt tot veel tijdelijk inhuur. De lasten van inhuur liggen hoger. Voor dit jaar verwachten wij hierdoor een overschrijding op de totale personeelslasten van € 1,0 miljoen. Dit is in lijn met de stijgende trend van deze lasten in de afgelopen jaren. In de begroting van 2023 is hier rekening mee gehouden door een verhoging van de totale lasten.

Inkomsten uit belastingen

We hebben controle uitgevoerd op leegstand, hierdoor zijn de verhoudingen eigenaars/gebruikers rechtgezet en de plichten per project nogmaals gecontroleerd. Dit heeft geleid tot het opleggen van extra aanslagen ook over voorgaande jaren. Hierdoor hebben we in 2022 hogere inkomsten uit belasting van € 150.000.

Programma 4 recapitulatie saldo		Bedrag	
Salarislasten inhuur op vacature ruimte		1.000	N
Bezwaar en beroep		45	N
Opbrengst belastingen		-150	V
Totaal		895	N

*Bedragen * € 1.000. (-/- = voordeel; + = nadeel)*

Programma 1 : Dienstverlenend domein

Programma 1 : Financiële tabel

Programma 1 Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Realisatie tot sept 2022	Prognose 2022 TR2	Afwijking 2022 TR2
Lasten				
100 Klant Contact Centrum	1.530	956	1.530	0
110 Informatiemanagement	573	166	573	0
120 Openbare orde, veiligheid en crisibehersing	2.390	1.714	2.390	0
130 Vergunning, toezicht en handhaving	735	249	735	0
140 Vorstelijk Baarn	40	19	40	0
Totaal Lasten	5.269	3.104	5.269	0
Baten				
100 Klant Contact Centrum	-337	-323	-337	0
120 Openbare orde, veiligheid en crisibehersing	-29	-205	-29	0
130 Vergunning, toezicht en handhaving	-372	-381	-372	0
Totaal Baten	-738	-909	-738	0
SALDO van baten en lasten	4.531	2.195	4.531	0
Onttrekkingen				
999 Reserves	-363	0	-363	0
RESULTAAT na bestemming	4.169	2.195	4.169	0

Programma 1 : Financiële analyse lasten

Product 130 Vergunning, toezicht en handhaving

De invoering van de nieuwe Omgevingswet vergt grote inspanningen van de gemeenten. De huidige planning is dat de nieuwe Omgevingswet op 1 januari 2023 in werking treedt.

Via de budgetoverheveling is € 292.571 overgeheveld van 2021 naar 2022 voor de implementatie.

In 2022 ligt de nadruk op het (her)inrichten van onze essentiële werkprocessen, fase 2 van de omgevingsvisie en het starten met de omvangrijke transitie naar het omgevingsplan. Participatie en (publieks)communicatie spelen een prominente rol. Er wordt hard gewerkt om tijdig klaar te zijn om op 1 januari 2023 van start te kunnen. Hiervoor zal het nodig zijn om de komende maanden nog capaciteit extern in te huren. Zoals bekend zal de gehele implementatie en transitie ook de komende jaren nog veel tijd, capaciteit en middelen vragen. Van het rijk ontvangen we ook de komende tijd nog middelen om dit te kunnen realiseren. Aangezien de verwachting op dit moment is dat de beschikbare middelen in 2022 niet geheel besteed zullen worden, stellen wij voor om de restant middelen van 2022 en de nog te ontvangen rijksmiddelen voor maximaal € 250.000 in een nieuw te vormen bestemmingsreserve te storten. Dat voorkomt dat de middelen ook de komende jaren telkens weer in de budgetoverheveling moeten meelopen en waarborgt dat de middelen beschikbaar blijven zodat de werkzaamheden kunnen worden uitgevoerd voor een goede implementatie van de nieuwe omgevingswet. Op die wijze kunnen we bovendien beter rapporteren over de inzet van de beschikbare middelen.

Programma 1 : Financiële analyse baten

Product 120 Openbare Orde en Veiligheid

Van het rijk is de bijdrage regeling coronatoegangsbewijs 2022 (CTB 2022) ontvangen (€ 180.000). Deze zal worden uitbetaald aan de rechthebbenden en is daarmee neutraal voor het rekeningsaldo.

Product 130 Vergunning, toezicht en handhaving

Dit jaar ontvangen we meer baten leges omgevingsvergunning dan geraamd. De verwachting is dat dit op jaarbasis circa € 30.000 extra zal zijn.

Programma 2 : Sociaal domein

Programma 2 : Financiële tabel

Programma 2 Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Realisatie tot sept 2022	Prognose 2022 TR2	Afwijking 2022 TR2
Lasten				
200 Vitaliteit	6.639	5.574	6.631	-8
210 Basis/toegang	5.534	2.698	5.681	147
220 Participatie, WMO en jeugdzorg	22.361	16.619	22.273	-88
Totaal Lasten	34.535	24.890	34.586	51
Baten				
200 Vitaliteit	-709	-647	-709	0
210 Basis/toegang	-384	-888	-384	0
220 Participatie, WMO en jeugdzorg	-6.005	-5.802	-5.727	278
Totaal Baten	-7.098	-7.337	-6.820	278
SALDO van baten en lasten	27.437	17.553	27.766	329
Onttrekkingen				
999 Reserves	-1.367	179	-1.367	0
RESULTAAT na bestemming	26.070	17.732	26.399	329

Programma 2 : Financiële analyse lasten

Product 200 Vitaliteit

Peuterspeelzalen

Het budget voor peuterspeelzalen is in de afgelopen jaren te ruim gebleken. Op basis van de bestedingen in de laatste 5 jaren verlagen we het budget met € 66.000.

Meervoudig gebruik ijsbaanterrein

Via de specifieke uitkering lokale sportakkoorden ontvangen we van het rijk geld incidenteel geld. We gebruiken dit voor de voorbereidingskosten van het project meervoudig gebruik ijsbaanterrein. Ook willen we een groot deel van het ontvangen geld inzetten voor de investering in de verharding van een deel van het terrein. De financiële haalbaarheid hiervan wordt nog onderzocht door de Stichting Baarnse IJsbanen. Zolang dit onderzoek loopt schuiven we het SPUK-geld door naar een nieuw begrotingsjaar. Het nog niet bestede SPUK-geld bedraagt d.d. september 2022 € 136.000. Mocht dit niet uitgegeven zijn bij het opstellen van de jaarrekening 2022 nemen we dit op als vooruit ontvangen balanspost.

Onderwijs huisvesting Aloysius school

De overboeking van € 100.000 euro inzake huisvesting Aloysius school gaat over het voorbereidingskrediet voor de renovatie van het schoolgebouw. Hierover heeft de raad bij het vaststellen van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) in november 2021 ook een besluit genomen: "Een voorbereidingskrediet van € 100.000 beschikbaar te stellen voor de renovatie van basisschool St. Aloysius en dit te dekken vanuit de Algemene Reserve". Dit was nog niet verwerkt in begroting 2022.

Product 210 Basis/toegang

Lokaal team

De groeiende vraag naar zorg en ondersteuning, de effecten van corona, regionale ontwikkelingen en uitval en instroom van medewerkers maken dat we een overschrijding verwachten van € 205.000.

Integrale Toegang

Het budget 2022 integrale toegang is voorzien voor de verdere vormgeving van integrale toegang, in de vorm van een basisteam (Pit Baarn) en een besluitenteam (lokaal team en loket Wonen, zorg, welzijn). De geplande uitgaven betreffen opleiding/ontwikkelingskosten voor het basisteam en het besluitenteam, procesbeschrijving en samenwerking tussen de twee teams. Door onderbezetting en uitval is er vanuit het lokaal team en loket Wzw weinig mogelijkheid geweest om mede vorm te geven aan deze doorontwikkeling.

Daar BBS werkgever is van het lokaal team, is de doorontwikkeling van het besluitenteam mede afhankelijk van de discussie rondom de beste passende inrichting van BBS (Stip aan de Horizon). Hierover wordt eerst begin 2023 duidelijkheid verwacht. Ook om deze reden zijn uitgaven voor verdere opleiding en ontwikkeling uitgesteld.

In 2022 is ook budget voorzien voor onderzoek naar gezamenlijke huisvesting van "Integrale Toegang" (basisteam en besluitenteam) binnen het gemeentehuis. Dit onderzoek loopt. In de 1e helft van 2022 is gewerkt aan visievorming rondom de huisvesting van Pit Baarn. Daarvoor zijn 2 sessies georganiseerd, met Pit Baarn, het lokaal team en het loket. Zodra de meest urgente ambtelijke ondercapaciteit is opgelost, krijgen deze sessies een vervolg in 2022.

Op het gebied van ICT (aansluiting systemen Pit Baarn en gemeente) worden verdere stappen ondernomen, zodra meer duidelijkheid is over vraagstukken rondom de toekomstige inrichting van BBS en huisvesting van basisteam en besluitenteam.

Op basis van dit bovenstaande verwachten we het overhevelingsbudget niet helemaal te kunnen inzetten voor de geplande taken in 2022.

Het reguliere budget integrale toegang is in 2022, als gevolg van bovenstaande ontwikkelingen, nog nauwelijks aangesproken voor de gemeentelijke taken. Dit betekent dat het budget als dekking kan dienen voor de overschrijding op de subsidie Pit Baarn 2022 (zie collegevoorstel 427644 bezwaar Pit Baarn subsidiebeschikking 2022).

Opvang Oekraïense ontheemden

De gemeente heeft een vergoeding aangevraagd van het rijk voor de gerealiseerde gemeentelijke opvangplekken. Deze vergoeding bedraagt € 700 per opvangplek per week. De vergoeding is echter d.d. begin september nog niet ontvangen. Tot begin september hebben wij ongeveer € 500.000 voorgesloten.

Integraal sociaal maatschappelijk plan Corona

Op basis van de analyse en aanbevelingen van BMC heeft Team Ontwikkeling Samenleving een integraal plan voor de besteding van de coronaherstelgelden gemaakt. Gedachte achter het plan is om te versterken en te versnellen wat er al staat te gebeuren. Het plan heeft een doorlooptijd van twee jaar. Het plan wordt in overleg met het veld en bestuur uitgewerkt ingevuld op niveau van interventies, middelen en activiteiten. Het robuuster maken van sectoren en individuen om een eventuele volgende crisis op te vangen is daarbij het criterium. Dit jaar wordt er ruim € 347.000 ingezet voor de uitvoering. Het overige deel € 611.000 is opgenomen in de begroting 2023-2026. Deze middelen zullen na het vaststellen van de begroting gestort worden in de bestemmingsreserve Corona voor besteding aan de onderwerpen uit de begroting 2023-2026.

Product 220 Participatie, Wmo en Jeugdzorg

Taakstelling sociaal domein

In 2022 is gestart met het uitwerken van drie van de zes maatregelen taakstelling sociaal domein:

- De POH jeugd GGZ is deels ingevuld. Deze functie is er voor alle huisartsen in Baarn om naar te verwijzen en werkt vanuit het Lokaal team.
- Met de Doorbraakmethode is gestart; een aantal medewerkers in het lokaal team is getraind.
- Bij het lokaal team is deels invulling gegeven aan de uitbreiding om begeleiding te kunnen bieden.

In de jaarrekening 2022 volgt een financiële toelichting.

BUIG

In de eerste tussenrapportage 2022 hebben we toegezegd om nu, op basis van de beschikking Participatiewet van het rijk en de tussenrapportage BBS, een nieuwe inschatting maken van de baten en lasten voor dit jaar. De definitieve beschikking Participatiewet 2022 is bij het opstellen van deze tussenrapportage nog niet ontvangen. Het nader voorlopige Macrobudget 2022 laat voor Baarn een daling zien van het budget met € 278.000. In de tussenrapportage BBS is ten opzichte van onze begroting ook een daling te zien in de prognose uitgaven voor inkomensregelingen. Op basis van de verwachte dalingen verlagen we de baten en de lasten voor de BUIG met € 278.000. We ramen hiermee voor de lasten niet helemaal op 105% van de verwachte baten (conform onze gebruikelijke systematiek), omdat BBS een iets grotere daling verwacht in de lasten. Of de lasten nog verder dalen zal blijken uit de jaarrekening.

Bemoezorg

In Baarn hebben we het proces van bemoezorg goed geregeld. Meldingen komen binnen bij het meldpunt Advies en Bezorgd van de GGD en worden van daaruit doorgeleid naar het lokaal team of naar bemoezorg van het Leger de Heils of Kwintes. De kosten werden tot nu toe door de centrumgemeente gefinancierd. Nu voor Veenendaal de maatschappelijke opvang en beschermd wonen per ingang van 2022 niet meer onder het centrumgebied Amersfoort valt is besloten het onderdeel bemoezorg niet regionaal, maar lokaal te financieren. Dit betekent een verschuiving van taken en financiering. Dit betekent dat Baarn hiervoor uit lokale middelen € 90.000 moet reserveren. In de begroting van 2023 is dit bedrag opgenomen.

Pgb jeugd

Er is een groei in de uitgaven voor PGB jeugd. Deze groei is ingezet in 2021 en zet zich voort in 2022. In het eerste en tweede kwartaal van 2022 is te zien dat het aantal cliënten met een PGB is gegroeid naar 13 cliënten en dat er een aantal duurdere PGB 's zijn dan in 2021. Voor 2022 verwachten we een overschrijding van € 100.000.

Programma 2 : Financiële analyse baten

Programma 3 : Fysiek domein

Programma 3 : Financiële tabel

Programma 3 Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Realisatie tot sept 2022	Prognose 2022 TR2	Afwijking 2022 TR2
Lasten				
300 Ontwikkeling	9.570	7.266	9.620	50
310 Beheer	4.398	2.193	4.337	-61
320 Gesloten systemen	5.511	3.191	5.511	0
Totaal Lasten	19.479	12.651	19.468	-11
Baten				
300 Ontwikkeling	-4.772	-5.379	-4.772	0
310 Beheer	-342	-263	-342	0
320 Gesloten systemen	-7.506	-7.498	-7.506	0
Totaal Baten	-12.620	-13.139	-12.620	0
SALDO van baten en lasten	6.859	-489	6.848	-11
Onttrekkingen				
999 Reserves	-525	-37	-525	0
RESULTAAT na bestemming	6.333	-525	6.323	-11

Programma 3 : Financiële analyse lasten

Product 300 Ontwikkeling

Klimaatbeleid duurzaamheid

Voor de ontvangen extra rijksmiddelen (€ 203.000) duurzaamheid worden nu plannen uitontwikkeld. De planning is dat deze middelen nog in 2023 ingezet zullen worden.

RO beleid en uitvoering

In het coalitieakkoord is afgesproken om twee onderzoeken te laten uitvoeren naar de voorgenomen nieuwbouw van De Speeldoos. Deze onderzoeken worden uitgevoerd in het vierde kwartaal van 2022. Het eerste onderzoek bekijkt of het definitieve ontwerp voor de vernieuwbouw volledig en realistisch is en of meerwerk kan worden uitgesloten. Het tweede onderzoek betreft een raming voor onderdelen die nu geen deel uitmaken van de huidige aanbesteding, zoals onderhoud van de grote zaal, duurzaamheidsmaatregelen en geluidsisolatie tussen de muren. De kosten voor deze onderzoeken worden in totaal geschat op € 50.000. Hiermee is tot op heden in de begroting geen rekening gehouden, zodat wij deze kosten hierbij in de tussenrapportage opvoeren.

Product 310 Beheer

Doordat enkele investeringsprojecten in 2022 doorlopen, zijn er voor deze investeringen geen afschrijvingslasten in 2022. Een voordeel van € 105.753. Daartegenover lagere inkomsten door een lagere onttrekking uit de Bruto Waarderingsreserve Openbare Ruimte (BW Openbare Ruimte, zie Financiële analyse mutaties reserves).

Herinrichting en reconstructie

Door lagere dan geplande investeringen in voorgaand jaar zijn er minder kapitaallasten dan geraamd. Wel zijn de lasten in 2022 in hoger doordat ter voorbereiding op herinrichtingsprojecten onderzoeken worden uitgevoerd en ontwerpen worden opgesteld. Aangezien de budgetten voor deze projecten pas beschikbaar worden gesteld bij de uitvoering worden nu deze voorbereidingskosten ten laste van het lopende jaar gebracht.

Kabels en sleuven nutsbedrijven

Door gebrek aan interne capaciteit is sprake van meer dan geraamde inhuur. Deze inzet is nodig in verband met voorbereiding voor verleggingen bij herinrichtingsprojecten, de begeleiding bij vervanging van brosse leidingen en verzwaring van het elektranetwerk en aanleg ten behoeve van nieuwbouw. Hiertoe is aanvullend € 45.000 nodig in 2022.

Product 320 Gesloten systemen

Riolering Van Speijklaan

Zoals reeds in de eerste tussenrapportage is gemeld heeft in de Van Speijklaan een calamiteit met betrekking tot de riolering plaatsgevonden. De afgelopen maanden is onderzoek uitgevoerd en is onderzocht op welke wijze de riolering het best kan worden hersteld en wat de kosten daarvoor gaan bedragen. De verwachte herstelkosten bedragen € 285.000. De voorziening riolering voorziet niet in het dekken van deze herstelkosten, aangezien de voorziening is bedoeld voor gepland groot onderhoud en renovatie. Voor klein, dagelijks onderhoud en incidenten, zoals deze calamiteit, is

jaarlijks een budget in de exploitatie beschikbaar, maar dat is voor deze situatie ontoereikend. Daarom stellen wij de raad voor de lasten te dekken ten laste van de algemene reserve. Het betreft een budgettair neutrale afwijking omdat de overschrijding wordt gedekt uit een bijdrage uit de algemene reserve. De overschrijding is daarom niet meegenomen in de bedragen die in de tabellen staan.

Programma 3 : Financiële analyse baten

Programma 3 : Financiële analyse mutaties reserves

Onttrekkingen reserve BW Openbare ruimte

Een lagere onttrekking aan de reserve BW Openbare ruimte vanwege lagere afschrijvingslasten doordat investeringsprojecten zijn doorgeschoven naar 2022 (zie Financiële analyse lasten, product 310). De hierbij horende reservemutatie zal bij de jaarafsluiting worden meegenomen.

Onttrekking algemene reserve

Een onttrekking aan de algemene reserve vanwege herstelkosten voor de riolering in de Van Speijklaan. De hierbij horende mutaties worden meegenomen in de begrotingswijziging bij deze tussenrapportage en de daadwerkelijke mutatie wordt bij de jaarafsluiting gedaan.

Programma 4 : Ondersteunend domein

Programma 4 : Financiële tabel

Programma 4 Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Realisatie tot sept 2022	Prognose 2022 TR2	Afwijking 2022 TR2
Lasten				
400 Financieel beheer en beleid	205	-289	205	0
410 Belastingen en basisregistratie	735	567	780	45
420 JZ - PO - BA	2.048	1.489	2.048	0
430 Communicatie en secretariaten	69	41	69	0
440 Overhead	7.376	4.377	7.376	0
490 Algemene kosten programma 4	200	1.274	1.200	1.000
Totaal Lasten	10.633	7.460	11.678	1.045
Baten				
400 Financieel beheer en beleid	-43.201	-43.195	-43.201	0
410 Belastingen en basisregistratie	-6.468	-6.386	-6.618	-150
420 JZ - PO - BA	0	0	0	0
440 Overhead	-17	-10	-17	0
490 Algemene kosten programma 4	0	0	0	0
Totaal Baten	-49.685	-49.592	-49.835	-150
SALDO van baten en lasten	-39.053	-42.132	-38.158	895
Onttrekkingen				
999 Reserves	0	0	0	0
RESULTAAT na bestemming	-39.053	-42.132	-38.158	895

Programma 4 : Financiële analyse lasten

Product 400 Financieel beheer en beleid

Bezwaar en beroep gemeentelijke belastingen

Er is een toename van bezwaar- en beroepschriften gemeentelijke belastingen (vanwege no cure no pay) en daardoor worden extra proceskosten verwacht. Er is eerder bij de 1e tussenrapportage dit jaar € 45.000 gemeld dit betrof afhandeling bezwaar en beroep 2021. Voor de afhandeling van 2022 verwachten wij wederom extra proceskosten van ca. € 45.000.

Product 440 Overhead

Energiekosten

In vergelijking met voorgaande jaren zijn de energielasten met € 800 per maand gestegen. De extra lasten voor 2022 zijn circa € 10.000 hoger. Op dit moment zijn we ook bezig met de aanbesteding van een nieuw energiecontract. De financiële effecten van het nieuwe energiecontract zijn nog niet in te schatten.

Product 490 Algemene kosten programma 4

Personeelskosten en inhuur

Net als in 2022 lopen wij tegen grenzen aan voor wat betreft personele capaciteit en expertise. Schaarste op de arbeidsmarkt leidt tot een hogere uitstroom van personeel (en daarmee kennis van de lokale situatie) wat de druk op de huidige medewerkers verhoogt en vertraagt in de uitvoering van werk. In 2021 leidde dit tot een overschrijding van de personeelslasten van € 350.000. Deze stijging zet zich voort en is in niet meegenomen in de begroting 2022.

We onderscheiden 3 categorieën bij de (verwachte) inhuur. Voor taken en projecten waar in de begroting inhuur budget staat verwachten we € 274.000 te besteden. Voor specialistische inhuur die tijdelijk nodig is vanwege onder meer nieuwe wetgeving en taken (bijvoorbeeld juridische ondersteuning bij complexe bestemmingsplannen en projecten) verwachten we een voordeel van € 163.000. Het grote knelpunt zit bij de vacatureruimte en ziekteverzuim. Hier verwachten we een overschrijding van € 1,1 mln. In de huidige (en door de vergrijzing ook de toekomstige) arbeidsmarkt is het voor werkgevers ingewikkeld om juiste personeel te vinden. Veel vacatures zijn lastig te vervullen en het is lastig om mensen te binden. Om te voorkomen dat de gemeente taken niet of niet volledig kan uitvoeren wordt er daarom op formatieplaatsen ingehuurd.

Programma 4 : Financiële analyse baten

Product 400 Financieel beheer en beleid

Belastingen

De totale WOZ-waarde van de gemeente Baarn is voor de woningen in het belasting jaar 2022 (waarde peildatum 2021) € 4.947.912.000. Hierdoor valt de belastingopbrengst hoger uit. Bij het vaststellen van het tarief lijkt uit te zijn gegaan van een totale WOZ-waarde van € 4.742.126.881. We hebben controle uitgevoerd op leegstand, hierdoor zijn de verhoudingen eigenaars/gebruikers rechtgezet en de plichten per project nogmaals gecontroleerd. Dit heeft geleid tot het opleggen van extra aanslagen ook over voorgaande jaren. Hierdoor we in 2022 hogere inkomsten uit belasting geïnd. Circa €150.000.

Onvoorziene baten en lasten

Opbrengst Montini

Conform eerdere verwachting gaan we uit van een verwachte opbrengst van € 1,3 miljoen voor de locatie Montini in het vierde kwartaal van 2022. Dit bedrag zal worden gestort in de algemene reserve.

Bijlage 1: Verwerkte mutaties begroting 2022

		Dienstjaar 2022			
		Exploitatie		Reserves	
		Lasten	Baten	Storting n	Ottrekking n
Primitieve begroting 2022 - 2025		60.837.687	-	0	-442.287
			61.091.292		
	Saldo vóór bestemming / Saldo mutatie reserves	-253.605		-442.287	
	Resultaat ná bestemming	-695.892			
BWN	Soort wijziging				
Toegelichte mutaties tm 22 in tussenrapportage 1		2.366.800	-1.669.132	0	-1.920.850
25 - Maartbrief 2022	Volume-effect	696.304	-696.304		
32 - Tussenrapportage 2022-1	Saldo-effect	5.612.057	-4.981.940		
36 - Meicirculaire 2022	Saldo-effect	466.154	-1.702.985		
38 - Jaarrekening 2021 aanpassing budgetoverheveling	Volume-effect	-208.455			208.455
39 - Amendement PPN 2022 Participatie	Saldo-effect	45.000			
40 - Voorbereidingsbudget Aloysius 2022 320921	Volume-effect	100.000			-100.000
	Mutatie lasten/baten	9.077.860	-9.050.361	0	-1.812.395
	Gewijzigde begroting 2022 - 2025	69.915.547	-	0	-2.254.682
	Saldo vóór bestemming	-226.106			
	Saldo mutatie reserves				-
	Resultaat ná bestemming	-2.480.788		2.254.682	

Mutaties met een budgettair neutraal effect in 2022
(administratieve wijzigingen en investeringen) staan niet vermeld in
bovenstaand overzicht.

Bijlage 2: Stand van zaken uitgaven budgetoverheveling 2021 - 2022

Bijlage 2 : Samenvatting

Budgetoverheveling van 2021 naar 2022 - Prognoses

De totale budgetoverheveling van 2021 naar 2022 bedraagt € 1.913.000. Hiervan is tot en met augustus € 150.000 uitgegeven. Daarnaast is voor € 162.000 aan verplichtingen aangegaan.

Het is mogelijk dat een overgeheveld budget niet geheel wordt besteed. Een lagere realisatie dan geraamd heeft geen effect op het jaarrekening saldo, omdat hier tegenover een onttrekking aan de algemene reserve staat die net zo hoog is als de besteding. De onttrekking wordt dan net zoveel verlaagd. We verwachten dit in 2022 voor de overhevelingen Wet Natuurbescherming en Cultureel erfgoed.

De budgetten voor Omgevingswet en Integraal maatschappelijk plan corona worden dit jaar niet helemaal besteed. Voor deze onderwerpen is voorgesteld om een bestemmingsreserve te vormen.

Budgetten mogen volgens de Financiële Verordening Baarn slechts eenmaal worden overgeheveld, tenzij het college zwaarwegende argumenten heeft voor een tweede of volgende overheveling. De budgetten voor Omgevingswet, Baarnsche Zoom, Wet Natuurbescherming en Cultureel erfgoed zijn al meermalen overgeheveld.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Realisatie tot sept 2022	Prognose 2022 TR2	Afwijking 2022 TR2
Lasten				
1. Dienstverlenend domein				
130 Vergunning, toezicht en handhaving				
68101302 Lasten omgevingsvergunning	293	12	293	0
2. Sociaal domein				
200 Vitaliteit				
64212005 Huisvesting Aloysius	0	0	0	0
65312205 Overige sportaccommodaties	85	0	85	0
Totaal 200 Vitaliteit	85	0	85	0
210 Basis/toegang				
64802053 Lokaal Onderwijs Beleid	0	0	0	0
64802056 Nationaal Programma Onderwijs	90	0	90	0
66702503 Integraal sociaal maatschappelijk plan Corona	987	89	987	0
67152358 Integrale toegang	73	5	73	0
Totaal 210 Basis/toegang	1.150	94	1.150	0
220 Participatie, WMO en jeugdzorg				
66632650 Opvang en beschermd wonen WMO noodzak verblijf	32	0	32	0
Totaal 2. Sociaal domein	1.267	94	1.267	0
3. Fysiek domein				
300 Ontwikkeling				
62103352 Verkeersmaatregelen	149	0	149	0
68103001 RO beleid en uitvoering	82	2	82	0
68213203 Baarnsche Zoom	55	42	55	0
Totaal 300 Ontwikkeling	286	44	286	0
310 Beheer				
62103552 Herinrichting en reconstructie	0	0	0	0
65603452 Houtige en kruidachtige gewassen	68	0	68	0
68203603 Overige onroerende zaken	0	0	0	0
68203624 Brink Speeldoos Heroverweging	0	0	0	0
Totaal 310 Beheer	68	0	68	0
Totaal 3. Fysiek domein	354	44	354	0
Totaal Lasten	1.913	150	1.913	0
RESULTAAT na bestemming	1.913	150	1.913	0

Bijlage 2: Programma 1

Bestuurlijk product 130 Vergunningen, Toezicht en Handhaving

Invoering Omgevingswet

Omschrijving: Op 1 januari 2023 wordt de nieuwe Omgevingswet ingevoerd. De voorbereiding en de implementatie van de processen, systemen, opstellen omgevingsvisie, opleidingen etc. vinden in 2022 en de jaren daarna plaats. Totaal is er een bedrag van € 292.571 overgeheveld.

Voortgang:

In 2022 ligt de nadruk op het (her)inrichten van onze essentiële werkprocessen, fase 2 van de omgevingsvisie en het starten met de omvangrijke transitie naar het omgevingsplan. Participatie en (publieks)communicatie spelen een prominente rol. Op dit moment is circa € 118.000 besteed dit jaar. Eindejaarsprognose is circa € 225.000 totaal. Er resteert dan nog ongeveer € 68.000 van het uit 2021 overgehevelde bedrag van € 293.000.

Bijlage 2 : Programma 2

Bestuurlijk product 200 Vitaliteit

Huisvesting Aloysius: SUVIS bijdrage verduurzaming

Omschrijving: In april 2021 is aanvraag voor een SUVIS-bijdrage van het Rijk voor verduurzaming van het schoolgebouw van de St. Aloysius toegekend. Aanvragen voor een SUVIS-bijdrage kunnen alleen door een gemeente worden gedaan. De gemeente Baarn neemt hierbij een 'loketfunctie' in. De inhoudelijke verantwoordelijkheid voor de aanvraag en de verantwoordelijkheid voor een correcte uitvoering van de gesubsidieerde werkzaamheden en voor het voldoen aan de voorwaarden die zijn gesteld bij de toekenning van de SUVIS-bijdrage ligt bij schoolbestuur Het Sticht. Het totale subsidiebedrag is als een voorschot van 100% uitgekeerd vanuit het Rijk aan de gemeente. Namens de gemeente moet nog een beschikking worden afgegeven aan Het Sticht voor het bedrag van de SUVIS-bijdrage inclusief de voorwaarden die hieraan worden gesteld. Voorgesteld wordt deze beschikking in het eerste kwartaal van 2022 op te stellen en daarna ook het totale budget over te maken aan schoolbestuur Het Sticht. Dit heeft geen effect op de uitvoering van de werkzaamheden bij de St. Aloysius.

Voortgang:

Het college heeft op 29 maart 2022 besloten om de subsidie aanvraag hiervoor toe te kennen en het bedrag is conform de beschikking in april aan Het Sticht overgemaakt. Hiermee is het gehele overgehevelde bedrag besteed aan het doel.

SPUK Lokaal Sportakkoord

Omschrijving: Uitvoering van het lokaal sportakkoord bestaat uit het herinrichten van het ijsbaanterrein. Die herinrichting is nu nog in de voorbereidende fase dus nog weinig kosten gemaakt. In 2022 voeren we de werkzaamheden van de herinrichting uit.

voortgang:

Een deel van de middelen wordt ingezet voor de verharding van een deel van het terrein. De financiële haalbaarheid hiervan wordt nog onderzocht door de Stichting Baarnse IJsbanen. Zolang dit onderzoek loopt schuiven we het SPUK-geld door naar een nieuw begrotingsjaar.

Bestuurlijk product 210 Basis/toegang

Integrale Toegang

Omschrijving: De Raad heeft in april 2021 gekozen voor het uitwerken van scenario 2 voor de integrale toegang en hiervoor een implementatiebudget beschikbaar gesteld. Het bedrag dat over is van 2021 is overgeheveld naar 2022 omdat er nog te verwachten kosten zijn in 2022 en de implementatie nog niet is afgerond. Kosten die in 2022 nog betaald moeten worden:

- Herkenbaarheid Pit Baarn
- Aanpassingen ICT Pit Baarn
- Aanpassingen drukwerk en reclame-uitingen
- Opleiding/ontwikkelingskosten basisteam en besluitenteam
- Aanpassing website Pit Baarn

Voortgang:

Het uit 2021 overgehevelde budget is medio 2022 voor de helft ingezet. Een groot deel van het budget was voorzien voor teamontwikkeling en procesbeschrijving integrale toegang. Door onderbezetting en uitval is er vanuit het lokaal team en loket WZW weinig mogelijkheid geweest om mede vorm te geven aan deze doorontwikkeling. Zodra de meest urgentie ambtelijke ondercapaciteit is opgelost, zal verder gewerkt worden aan opleiding en teamontwikkeling, van het basisteam (Pit Baarn) en het besluitenteam (lokaal team en loket WZW). In het 2e halfjaar wordt ook verder gewerkt aan procesbeschrijving en samenwerking tussen de teams.

Nationaal Programma Onderwijs

Omschrijving: In 2021 zijn met de schoolbesturen plannen gemaakt voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) met als doel leerachterstanden en sociale en emotionele problematiek door Covid-19 aan te pakken. Programma komt in 2022 in uitvoering.

voortgang:

In 2021 en 2022 zijn plannen gemaakt voor het inzetten van de gemeentelijke NPO-gelden. Omdat gekozen is voor het breed inzetten van de NPO-gelden voor leerlingen van alle leeftijden, inclusief vroeg- en voorschoolse educatie, is de voorbereidingstijd wat langer dan eerder voorzien. De inzet van activiteiten is onderverdeeld in de volgende thema's:

- Vergroten welbevinden/ versterken sociaal-emotionele vaardigheden
- Doorgaande leerlijnen voor- en vroegschoolse
- Vergroten ouderbetrokkenheid
- Stimuleren taal-leesontwikkeling
- Doorgaande leerlijnen PO-VO
- Verbinding Passend Onderwijs – jeugdhulp

Het college heeft besloten over de inzet van de NPO-gelden, zodat deze ingezet kunnen worden in de schooljaren 2022-2023 tot en met 2024-2025. In het projectplan is aangegeven dat we in 2022 € 78.000 gaan besteden. Het restant betreft vooruitontvangen bedragen en gaat op die manier mee naar 2023.

Integraal Sociaal Maatschappelijk plan Corona

Omschrijving: Het college heeft op 21 december 2021 besloten in 2022 een integraal sociaal-maatschappelijk coronaplan op te stellen met de niet bestede middelen 2021 als dekking voor een groot deel van dit plan. Met het plan willen we de besteding van de coronasteungelden voor het sociaal domein en EZ weloverwogen realiseren, gebaseerd op landelijke en lokale ontwikkelingen,

behoefden en verwachtingen. Het overhevelingsbudget maakt in 2022 extra besteding mogelijk om inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en kwetsbare groepen te ondersteunen. De coronasteungelden bieden daarnaast kansen om sociaal-maatschappelijke vraagstukken een impuls te geven.

Voortgang:

Een deel van de coronamiddelen wordt in 2022 uitgegeven. Het overige deel ad € 611.000 wordt bij de jaarrekening gestort in de bestemmingsreserve Corona voor besteding in 2023 en verder.

Bestuurlijk product 220 Participatie, WMO en jeugdzorg

Opvang en beschermd wonen Wmo

Omschrijving: Beschermd wonen wordt een taak van álle gemeenten, niet alleen van de centrumgemeenten. Daarom komt er een nieuwe verdeling van het beschikbare geld. Er is een ontwikkeling gaande van beschermd wonen naar beschermd thuis. Het doel van beschermd wonen als taak voor álle gemeenten is mensen met een psychische kwetsbaarheid zoveel mogelijk in de wijken te ondersteunen. Dat vraagt een basisniveau van voorzieningen en kennis, geschikte woningen, en vooral samenwerking tussen en met gemeenten, ketenpartners en zorgverzekeraars. In 2021 is budget overgeheveld om extra gelden te hebben om deze taak goed op te pakken.

voortgang:

Op regionaal niveau wordt samengewerkt bij de inkoop en bekostiging van beschermd wonen. Daarnaast is en wordt in 2022 ingezet op de zorg voor een passend(er) ondersteuningsaanbod van preventie tot en met nazorg. Een deel van het budget was voorzien voor onderzoek naar de behoefte aan lokale voorzieningen voor daklozen. Medio 2022 is op regionaal niveau een scan preventie dakloosheid uitgevoerd, de resultaten daarvan worden in Q3 2022 gepubliceerd. Uit die resultaten zullen, als nodig, voorstellen voor aanvullende acties worden opgesteld.

Bijlage 2 : Programma 3

Bestuurlijk product 300 Ontwikkeling

Vorbereidingskosten Baarnsche Zoom

Omschrijving: De voorbereidingen voor het project De Baarnsche Zoom zijn gestart in 2020 en lopen door in 2022. Het budget wordt ingezet voor verder begeleiding en uitvoering van het project.

Voortgang:

De aanbesteding wordt op dit moment uitgevoerd. Tot op heden is circa € 42.500 besteed. De verwachting is dat de restant voorbereidingskosten in de rest van het jaar besteed zullen worden.

Cultureel erfgoed

Omschrijving: Bij vaststelling van de nota Cultureel Erfgoed is een budget gereserveerd wat nodig was om de diverse werkzaamheden die uit het besluit voortvloeiden te kunnen uitvoeren. Onderdeel hiervan is het in tranches aanwijzen van de 'nieuwe' gemeentelijke monumenten.

Voortgang :

Het budget wordt ingezet ten behoeve van aanwijzing gemeentelijke monumenten. In 2019 is door de raad bij de behandeling van de nota cultureel erfgoed een besluit genomen over de werkzaamheden rond de uitvoering van het erfgoedbeleid. Voor deze werkzaamheden is bij het raadsbesluit een budget beschikbaar gesteld. In 2020 is de toewijzing van gemeentelijke monumenten opgestart, en wordt in wabo- en ruimtelijke procedures rekening gehouden met de geïnventariseerde monumentale en archeologische waarden. Bij het implementeren van de Omgevingswet wordt zal hier een passende verwijzing voor worden opgenomen. Voor de werkzaamheden is tijdelijk een medewerker ingehuurd die gedekt wordt uit het uitvoeringsbudget (dat daarvoor al enkele keren overgeheveld is). Met name de aanwijzing van gemeentelijke monumenten vergt de nodige capaciteit. Dit gaat via een zorgvuldige procedure met waarborgen voor het particulier belang. Op basis van een redengevende beschrijving wordt een voornemen tot aanwijzing door het college genomen als start van de formele procedure. In 2022 is dit voor de meeste van de aan te wijzen objecten gebeurd. Het verdere verloop van de procedure, met ook de mogelijkheid bezwaar te maken, loopt en zal ook in 2023 doorlopen. Vanwege arbeidsrechtelijke beperkingen is dit jaar onlangs het contract met de tijdelijke medewerker beëindigd, en is nieuwe capaciteit ingehuurd. Dit heeft een weerslag op de planning gehad. Naar verwachting zal het nog 1 a 2 jaar duren voordat alle procedures, inclusief eventuele bezwaarzaken, zijn afgerond.

Verkeersveiligheid

Omschrijving: Raadsbesluit 17 februari 2021 (na amendement): € 60.000 voor verkeersveiligheidsmaatregelen Vondellaan en € 89.000 voor realiseren maatregelen om de

veiligheid rond basisscholen te verbeteren. Projecten zijn in 2021 voorbereid. Door de coronapandemie heeft de participatie langer geduurd dan gepland.

Planning en uitvoering van dit project heeft vertraging opgelopen. Onderzoek en uitwerking lopen op dit moment nog. Uitvoering wordt niet meer verwacht in 2022. Bij de jaarrekening 2023 wordt voorgesteld deze middelen over te hevelen naar 2023.

Bestuurlijk product 310 Beheer

Wet Natuurbescherming

Omschrijving: In 2022 zijn aanvullende ecologische onderzoeken nodig om de gemeentelijke beheertaken (b.v. groenonderhoud) volgens de Wet natuurbescherming uit te voeren en om handvatten te krijgen welke inrichtingsmaatregelen bijdragen in het vergroten van de biodiversiteit (en toename beschermde soorten). Met de aanvullende ecologische onderzoeken kunnen we ook inwoners inzicht geven hoe zij kunnen bijdragen in het vergroten van de biodiversiteit en de natuurwaarden. Hiermee wordt uitvoering gegeven aan de ambitie over het vergroten van de biodiversiteit in de onlangs vastgestelde 'Groenvisie gemeente Baarn 2020'.

Voortgang :

Dit jaar wordt een beperkt aantal flora- en faunaonderzoeken afgerond. Deze onderzoeken zijn seizoensgebonden en daardoor slechts in een beperkt deel van het jaar uit te voeren.

Bijlage 3 : Verloop Algemene Reserve

Verloop Algemene Reserve 2022-2026

Verloop overzicht algemene Reserve 2022-2026						
Bron	Omschrijving verloop	2022	2023	2024	2025	2026
Jaarrekening 2021	Beginstand (incl. rekeningresultaat 2021)	18.758	16.565	15.380	14.479	14.148
Raadsbesluit 2020	Verr.AR - Perspectiefnota 2021	-180	-80			
Raadsbesluit 2020	Verrekening AR met Vz Wegen 234695			115		
Raadsbesluit 2021	Claim locatie speeldoos		-355	-636		
Raadsbesluit 2021	IHP Voorbereiding Aloysius	-100				
Raadsbesluit 2022	Rek.res.2021 - Budgetoverheveling 2021/2022	-1.913				
Raadsbesluit 2022	Perspectiefnota 2023 - beginsaldo*		-35		-15	
Raadsbesluit 2022	Perspectiefnota 2023 / Begroting 2023- mutaties**		-714	-381	-316	-189
	Totaal mutaties	-2.193	-1.184	-902	-331	-189
	Eindstand (inclusief rekeningresultaat 2021)	16.565	15.380	14.479	14.148	13.959

Bedragen x € 1,-

Toelichting

De afspraak is dat de algemene reserve minimaal € 10 miljoen is. De komende jaren blijven wij boven deze grens. De verwachte inkomsten vanuit de Baarnsche Zoom en de verkoop van Montini zijn niet opgenomen.

Bijlage 4 : Stand van zaken investeringen 2022

Investeringen 2022

In onderstaande tabel zijn de kredieten voor 2022 opgenomen uit de MIP 2022-2026, zoals geactualiseerd bij de perspectiefnota 2023 en de begroting 2023. Er wordt een prognose opgenomen van de verwachte uitgaven van de kredieten. Het verschil tussen budget en prognose zal niet worden gerealiseerd en naar 2023 worden doorgeschoven. De uitgaven tot de peildatum 5 september 2022 bedragen € 1.527.000. Op een totaal investeringsbudget van € 17.196.000 is dat een realisatiegraad van slechts ca. 9%. De prognose van diverse investeringen passen wij hierbij aan.

volgnummer	nummer	Investeringen 2022	Omschrijving krediet	Budget 2022	Prognose	Vershil	Uitgaven tm 31.08
1	72101003	Verharding	Inrichting terrein gronddepot 2017	391	6	385	6
2	72103351	Verharding	Fietspad Soest-Hilversum 2020	462	79	383	79
3	72103352	Overige	Bewegwijzering Baarn 2018	40	10	30	2
4	72103551	Verharding	Fietsroutes 2020	102	102	0	8
5	72103554	Verharding	Brink 2020	300	0	300	0
6	72103559	Verharding	Stationsplein wegen 2021	442	200	242	11
7	72103560	Verharding	Zandvoortweg wegen 2021	196	196	0	193
8	72103561	Verharding	Transvaal II, Altalaan e.o. wegen 2021	650	650	0	118
9	72103562	Verharding	Staatsliedenwijk wegen 2021	275	275	0	48
10	72103568	Verharding	Eemstraat & Eemweg wegen 2022	161	80	81	22
11	72103569	Verharding	Staatsliedenwijk wegen 2022	445	0	445	0
12	75302152	Gebouwen	Verduurzaming Zwembad De Trits zonnepanelen 2022	45	45	0	0
13	75401012	Vorbereidingskosten	VBK Speeldoos (Rembrandtlaan) 2022	644	644	0	339
14	75401013	Gebouwen	Speeldoos bibliotheek Bouw 2022	7.662	0	7.662	0
15	75401014	Gebouwen	Speeldoos bibliotheek Terrein 2022	139	0	139	0
16	75401015	Gebouwen	Speeldoos bibliotheek Overige bouwkosten 2022	472	0	472	0
17	75603001	Groen	Noordschil - groeninrichting 2019	15	0	15	0
18	75603452	Groen	Verv. versleten groenvakken 2020	25	25	0	24
19	75603453	Groen	Verv. versleten groenvakken 2021	94	94	0	60
20	75603454	Groen	Verv. versleten groenvakken 2022	129	15	114	0
21	75603457	Speeltoestellen	Speeltoestellen 2020	41	41	0	10
22	75603459	Groen	Achterstanden groen 2022	65	65	0	0
23	75603463	Speeltoestellen	Speeltoestellen 2021	85	85	0	14
24	75603464	Speeltoestellen	Speeltoestellen 2022	85	0	85	0
25	77223807	Riolering	Stationsplein riool 2021	455	0	455	0
26	77223808	Riolering	Transvaal II, Altalaan e.o. riool 2021	548	548	0	171
27	77223810	Riolering	Zandvoort riool 2021	208	208	0	144
28	77223819	Riolering	Eemstraat & Eemweg riool 2022	629	300	329	178
29	77223820	Riolering	Staatsliedenwijk riool 2022	1.928	400	1.528	101
30	77233300	Overige	Bedrijfswagens buitendienst 2022	75	75	0	0
31	78203606	Gebouwen	Verduurz. Speeltuungeb.Dahliastr.zonnepanelen 2022	88	88	0	0
32	78213200	Grond	Grond Poort van Baarn 2021	300	0	300	0
Totaal				17.196	4.231	12.965	1.527

Bedragen * € 1.000

Toelichting

Toelichting afwijkingen:

Ad 1) De kostenraming bij het definitief ontwerp is hoger uitgevallen dan initieel geraamd. Hier wordt op dit moment nog nader onderzoek naar gedaan. De aanbesteding en realisatie van de vrachtwagenparkeerplaats en het gronddepot schuiven daardoor naar achteren in de tijd.

Ad 2) De werkzaamheden voor de aanleg van het fietspad Soest-Hilversum zijn op dit moment stilgelegd. Hierdoor is de aanleg van het fietspad niet afgerond en wordt de toegekende subsidie nog niet uitgekeerd. Op dit moment is nog onzeker of de termijn van de toegekende subsidie zal worden verlengd.

Ad 13/16) De voorbereiding van de vernieuwbouw van theater De Kroon is in uitvoering. Op dit moment wordt, zoals in het coalitieakkoord is overeengekomen een nadere analyse van de huidige budgetten gemaakt. Die analyse zal nog in 2022 worden afgerond. De verdere realisatie van de vernieuwbouw schuift mede daardoor verder in de tijd op. Dat geldt ook voor de uitwerking van de aanpassingen aan de buitenruimte van het theater. De investeringen vernieuwbouw Speeldoos/bibliotheek zijn per abuis reeds in 2022 in de ramingen opgenomen. Dat moet 2023 zijn.

Ad 27/29) De uitvoering van de werkzaamheden is later gestart dan oorspronkelijk gepland waardoor niet het gehele budget in 2022 zal worden besteed. Werkzaamheden lopen door in 2023.

Het aframen van deze investeringslasten betekent dat de kapitaallasten voor de meerjaren programmabegroting 2023-2026 te hoog zijn vastgesteld. Dit zal bij de eerste begrotingswijziging voor begroting 2023 worden aangepast.

