



gemeente Baarn

Perspectiefnota 2024-2027

Focus op Uitvoering

Inhoudsopgave

| | |
|---|----|
| Inhoudsopgave | 3 |
| Bestuurlijke samenvatting..... | 4 |
| Uitgangspunten | 6 |
| Actueel begrotingssaldo start Perspectiefnota 2024-2027 | 9 |
| Totaal financieel beeld | 10 |
| Gemeentefonds..... | 11 |
| Actualisatie MIP..... | 12 |
| Verbonden Partijen | 13 |
| Indexering..... | 14 |
| Stand Algemene Reserve..... | 15 |
| Uitvoering besluiten en beleid 2024 | 18 |
| Programma 2: Vitale gemeenschap | 18 |
| Programma 3: Woonomgeving | 22 |
| Programma 5: Zorg voor elkaar..... | 25 |
| Programma 9: Algemene dekkingsmiddelen en Overhead | 26 |
| Totaal overzicht | 32 |
| Perspectieven voor de begroting 2024 | 33 |
| Dienstverlening | 33 |
| Ruimtelijke ontwikkeling en wonen | 34 |
| Veiligheid..... | 35 |
| Sociaal Domein | 36 |
| Economie en Toerisme | 36 |
| Duurzaamheid | 37 |
| Belastingen..... | 38 |
| Besluitvorming | 39 |

Bestuurlijke samenvatting

Maatschappelijke en bestuurlijke opgaven

Bij het opstellen van de Perspectiefnota is het belangrijkste uitgangspunt 'Samen Baarn'. Hierbij ligt de nadruk op communicatie en samenwerking met de inwoners van Baarn. We zetten ons daarom in om de digitale communicatie te verbeteren onder andere door een beter gebruik van sociale media. We maken veel meer gebruik van de kennis, creativiteit en inzet van onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. Daarnaast werken we aan een aantrekkelijk woon-, werk- en leefklimaat en streven er naar om inwoners meer regie te geven.

De begroting 2023-2026 bevat al veel initiatieven om uitvoering te geven aan de ambities van 'Samen Baarn'. Deze voorliggende perspectiefnota 2024 -2027 is gemaakt in de context van een onzeker financieel perspectief vanuit onder andere de rijksmiddelen (met name door de ravijnjaren 2026 en 2027). Daarnaast zijn er grote maatschappelijke ontwikkelingen waarvan onduidelijk is wat deze betekenen voor wat wij als gemeente voor Baarn willen doen. Dit maakt dat we een perspectief schetsen dat voort bouwt op de ambities 'Samen Baarn' en rekening houdt met onzekerheden. Dit is waarom in deze perspectiefnota onderscheid is gemaakt tussen:

1. ontwikkelingen waar we al wel in deze perspectiefnota maatregelen op willen nemen;
2. ontwikkelingen die we beter in beeld willen krijgen voordat besloten wordt of en hoe deze op te nemen in de meerjarenbegroting

Het College vindt het van belang om samen met de Raad een goede afwegingen te maken. Een gezonde balans tussen ambities voor Baarn en uitvoeringskracht is daarbij van belang. Dit zodat onze inwoners ervaren dat we samen kunnen realiseren wat we afspreken. We hebben de focus op uitvoering.

Op het moment van het opstellen van deze perspectiefnota zijn de uitkomsten van de belangrijkste circulaire (meicirculaire) niet bekend. Hierdoor zijn er veel onzekerheden met betrekking tot de toekomstige inkomsten. Dit maakt het maken van keuzes lastig. Ook zijn er nog veel open einden waarover het Rijk nog steeds een besluit moet nemen, zoals de verruiming van het gemeentelijke belastinggebied, de hervormingsagenda, de herijking van het gemeentefonds. Vanaf 2024 streven we daarom naar een perspectiefnota op hoofdlijnen met een proces waarin de meicirculaire van dat jaar in opgenomen kan worden.

Ontwikkelingen op basis van uitvoering van genomen besluiten en beleid 2024

Het afgelopen jaar zijn er ook onverwachte ontwikkelingen geweest die in 2024 doorwerken, zoals de oorlog in Oekraïne, hoge energieprijzen en inflatie. De toestroom van Oekraïense vluchtelingen heeft gevolgen voor de opvang van andere vluchtelingen. We geven uitvoering aan landelijke steunmaatregelen zoals tegen energiearmoede en ondersteunen lokaal waar nodig. In onze gemeente hebben we een grote opgave met betrekking tot ons maatschappelijk vastgoed en de huisvesting van scholen. Verschillende scholen hebben te maken met verouderde gebouwen die de komende jaren verbouwd moeten worden. Hierbij zijn in lijn met het Integraal Huisvestingsplan (IHP) uit 2021 voor de scholen grote investeringen nodig, evenals tijdelijke huisvesting voor leerlingen tijdens de verbouwingen. Ook is er uitgesteld onderhoud aan vastgoed dat alsnog uitgevoerd moet worden. Verduurzaming van ons vastgoed is hierbij een belangrijk onderdeel om bij te dragen aan CO2-reductie en lagere energiekosten. Het toekomstperspectief van verschillende organisaties wordt hierbij meegenomen.

De zorg voor onze inwoners is de laatste jaren toegenomen. Naast extra zorgtaken is er ook sprake van meer zorgbehoefte en andere werkwijzen. Er komen nog steeds meer taken naar ons lokale team. Inmiddels zien wij een eerste resultaat van de inspanningen rondom de maatregelen praktijkondersteuner huisarts (POH) Jeugd GGZ en eigen begeleiding van het lokaal team. Op 17 april jl. heeft de VNG een principeakkoord bereikt met het kabinet over het financieel kader bij de Hervormingsagenda Jeugd. Een onderdeel van het akkoord is dat de besparingsopgave wordt bevroren tot en met 2025. Dit geeft tijdelijk ruimte om ons goed voor te bereiden op de verdere afbouw van structurele middelen en de extra besparing van het Rijk.

In maart jl. is door de Eerste Kamer besloten de Omgevingswet in te voeren per 1 januari 2024. Naast voorbereidende kosten voor de implementatie heeft het ook voor de begroting een bredere uitwerking. Hoewel het Rijk als uitgangspunt heeft dat de invoering op termijn kostenneutraal is, blijkt dat er incidentele structurele effecten zijn die ofwel in de perspectiefnota of begroting opgevangen moeten worden. Via uitkeringen ondersteunt het Rijk de gemeente voor deze effecten overigens ook. Voor de verdere implementatie in de gemeente Baarn is een bestedingsplan opgesteld. Het bestedingsplan bevat de noodzakelijk processtappen en bijbehorende implementatiekosten voor de komende jaren.

Wij werken aan transparante en efficiënte dienstverlening. Het vertrouwen in de overheid staat onder druk, dit vraagt om transparantie en het belang van goede dienstverlening. Daarom zetten wij in op laagdrempelige, toegankelijke dienstverlening en transparante en begrijpelijke besluitvorming. Dit vraagt aandacht voor – en investering in – de bedrijfsvoering, applicaties en informatiebeheer. Ook om uitvoering te kunnen geven aan een aantal nieuwe wettelijke eisen, zoals die voortkomen uit de Wet open overheid en de Omgevingswet. Daarnaast investeren we in gegevensmanagement en het op orde brengen van de informatiehuishouding, efficiënte processen en een goede dienstverlening.

Mede door de krapte op arbeidsmarkt heeft de gemeente Baarn zich ontwikkeld als opleidingsgemeente. Naast werving zetten wij in op het vergroten van de leermogelijkheden. Hiermee geven wij tevens invulling aan (organisatie) ontwikkelingen in het werven, opleiden en behouden van personeel. Baarn profileert zich als opleidingsgemeente door als organisatie toekomstgericht te blijven ontwikkelen (leven lang leren) en als gemeente in de huidige krappe arbeidsmarkt te zijn voor nieuwe medewerkers.

Ontwikkelingen in perspectief naar de begroting

Er liggen de komende tijd verschillende grote uitdagingen voor ons. Veel van deze uitdagingen zijn het gevolg van Europese en nationale besluitvorming en waren al enige tijd bekend, waardoor we ons hier goed op hebben kunnen voorbereiden. Voorbeelden hiervan zijn de vermindering van de CO₂-uitstoot, nieuwe privacywetgeving en de implementatie van de Omgevingswet. Deze ontwikkelingen hebben met name impact op de regio en vragen om regionale samenwerking. Daarnaast komen er ook nieuwe ontwikkelingen op ons af die gericht zijn op het buitengebied, zoals het stikstofvraagstuk en de behoefte aan meer groen voor natuur en recreatie.

We hebben als ambitie om onze inwoners meer te betrekken en een belangrijkere stem te geven bij belangrijke ontwikkelingen. In 2024 organiseren we een burgerberaad over duurzaamheid en energietransitie. Duurzaamheid is een rode draad in ons hele beleid en we zetten succesvolle maatregelen voort, zoals energiecoaches en -fixers en de inzet van duurzaamheidsleningen. Ook organiseren we in 2024 een Inwonerforum over de Brink.

Om Baarn nog aantrekkelijker te maken zijn er plannen voor onder andere een levendig centrum en geven we uitvoering aan uitvoeringsagenda Toerisme en Recreatie. We stellen belangrijke doelen voor een duurzame toekomst voor het landelijk gebied en creëren en realiseren recreatieruimte in het landschap. We gaan hier concreet mee aan de slag vanuit het programma Groen Groeit Mee en starten met de pilot Zuidelijke Eemvallei.

De lokale belastingen vormen een deel van de structurele inkomsten van onze begroting. Richting de begroting onderzoeken wij de mogelijkheden voor het vereenvoudigen en/of afschaffen van een aantal gemeentelijke belastingen.

Financiële ontwikkelingen

Met de vaststelling van het nieuwe coalitieakkoord Rutte IV is er besloten na 2025 over te stappen naar een nieuwe financieringsystematiek tussen het Rijk en de gemeenten. Hoe deze systematiek eruit komt te zien, is nog onzeker. De uitbreiding van het lokale belastinggebied wordt hierbij als mogelijkheid genoemd. Deze onzekerheid betekent dat wij terughoudend zijn met besluiten over nieuw beleid en investeringen. Want deze leiden vaak tot een meerjarige structurele last waarvoor vanaf 2026 geen structurele dekking aanwezig is in onze begroting.

Dit jaar wordt de Onroerend Zaak Belasting (OZB) op basis van de het vastgestelde inflatiecijfer over 2022 door het Centraal Economisch Plan Bureau met terugwerkende kracht geïndexeerd. We hadden in 2022 een inflatie van 1,5% begroot en het is 11,7% geworden. Conform eerdere besluitvorming gaan we dit 'gat' in 2024 herstellen waardoor de indexatie van de OZB voor 2024 uitkomt op 13,8%. Daar tegenover staat dat we voornemens zijn om de hondenbelasting en de precariobelasting af te schaffen.

College Agenda en impulsen aan bestaand beleid

De College Agenda maakt deel uit van onze planning en control cyclus. In de verschillende P&C rapportages wordt de voortgang en wijzigingen op deze agenda opgenomen. De College Agenda 2022-2026 is volledig in de meerjarenbegroting 2023-2026 verwerkt. Wanneer wordt afgeweken van de uitvoering of wanneer er nieuwe ontwikkelingen zijn dan stellen wij u hiervan op de hoogte in onze P&C rapportages. De uitvoering van de college agenda 2023 en 2024 verloopt volgens planning zie ook RIB 511926

Verder is er in deze perspectiefnota een onderscheid gemaakt in:

1. Onderwerpen die impulsen geven aan het bestaande beleid en waarvoor financiële ruimte is. Een impuls in de organisatie is nodig om aan de ambities die er liggen te voldoen.
2. Onderwerpen waarvoor, gezien de ontwikkelingen de komende jaren, een impuls gewenst is maar omdat er op dit moment geen financiële ruimte is, op dit moment helaas niet kunnen worden meegenomen. In de aanloop naar de begroting 2024-2027 gaan we onderzoeken of we ook voor deze impulsen voor het bestaande beleid ruimte in de begroting kunnen creëren.

Uitgangspunten

Ons uitgangspunt is een meerjarig sluitende begroting met een gezonde algemene reserve. Wij continueren en professionaliseren het eerdere ingezette beleid met betrekking tot het reëel

begroten. De algemene reserve wordt niet gebruikt voor het dekken van structurele lasten. Er is wel ruimte om incidentele investeringen, die ten goede komen aan het welzijn van onze inwoners, te bekostigen vanuit de algemene reserve. Daarnaast streven wij er naar onze planning en control documenten te verbeteren en willen wij meer gaan werken met visuele instrumenten.

Ontwikkelingen gemeentefonds en de gevolgen vastklikken (volume) accres vanaf 2026

Gemeenten ervaren op dit moment en de komende jaren een groot probleem met de accresramingen 2026-2029 van de rijksbegroting. Vanaf 2026 is het accres vastgezet op € 1 miljard voor gemeenten en provincies gezamenlijk, bovenop de stand van de Miljoennota 2022. Daarmee stapt het kabinet af van de huidige normeringssystematiek. Dit houdt in dat de Gemeente- en Provinciefonds vanaf dat moment enkel nog toenemen ter compensatie van loon- en prijsontwikkeling (indexatie). Op basis van historische gegevens is het aannemelijk dat de uitgaven van gemeenten en provincies met meer toenemen dan alleen de loon- en prijsontwikkeling, bijvoorbeeld als gevolg van bevolkingsgroei of vergrijzing. In tijden van toenemende Rijksuitgaven konden gemeenten en provincies op basis van de 'trap op trap af'-systematiek deze uitgavenontwikkeling opvangen. Met het bevriezen van het accres verdwijnt deze mogelijkheid. Dit is naar schatting een aanvullende ombuiging op het gemeentefonds van ruim € 3 miljard structureel. Het extra accres 2022-2025 dat wij ontvangen, is in 2026 voor een groot deel weer onttrokken aan het gemeentefonds. Daarnaast is in 2026 de zogenaamde opschalingskorting structureel ingeboekt zonder dat er sprake is van een taakwijzing. Voor de gemeente leidt dit tot een koopkrachtverlies omdat de prijzen de komende jaren blijven stijgen.

Door beide ontwikkelingen ontstaat er een financieel gat van meer dan € 6 miljard op het gemeentefonds, hierdoor kunnen gemeenten het accres 2022-2025 niet inzetten voor investeringen en andere uitgaven die leiden tot een structureel beslag op de gemeentebegroting. Vanaf 2026 vervalt immers de dekking voor de bijbehorende structurele (afschrijvings-, beheers- en onderhouds-) lasten ervan weg. De maatschappelijke opgaven waarvoor Nederland staat, vragen namelijk om grootschalige (inhaal-)investeringen van gemeenten.

Onbenutte belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft aan hoeveel belasting een gemeente jaarlijks kan innen. De belastingcapaciteit is gekoppeld aan de uitkering van het gemeentefonds. Hoeveel geld gemeenten uit het gemeentefonds krijgen, hangt dus niet alleen af van hun kenmerken maar ook hoeveel belasting zij kunnen innen. Gemeenten krijgen minder geld uit het gemeentefonds als ze veel vermogen hebben om belastingen te heffen. Het vermogen bestaat uit de WOZ-waarde van onroerende zaken in de gemeente, berekend tegen een tarief dat voor alle gemeenten hetzelfde is. De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra ruimte die de gemeente heeft om, met inachtneming van de wetgeving, maximale inkomsten te genereren uit de gemeentelijke heffingen. De onbenutte belasting capaciteit voor de gemeente Baarn op basis van de begroting 2023 is 5,3% ongeveer € 4 miljoen euro. Dit betekent dat we de OZB verder kunnen verhogen om lagere inkomsten vanuit het Rijk op te vangen.

Investeren in de toekomst

Ons meerjaren investeringsplan staat onder druk door de sterk stijgende (bouw)kosten. Daarnaast is er sprake van een steeds groter wordende spanning met betrekking tot de ambtelijke capaciteit als gevolg van de krapte op de arbeidsmarkt. Beide ontwikkelingen zorgen voor krapte op zowel betaalbaarheid (waar dekken we de kosten uit) als een krapte op financierbaarheid (schuld en de stijgende rentes op leningen). Voor het vergroten van de investeringsruimte moeten scherpe keuzes gemaakt worden ten aanzien van de betaalbaarheid (met gevolgen voor overige uitgaven van de gemeente of noodzakelijk genereren van extra inkomsten) als het accepteren van een hogere schuld en

daaruit voortvloeiende implicaties. Met de huidige financieringssytematiek vanuit het Rijk worden gemeenten ontoereikend gecompenseerd voor onder andere de groei van Baarn. In dit geval groeien de inkomsten minder dan de kosten.

Specifieke uitkeringen

Gemeenten en provincies kunnen incidenteel extra geld krijgen om specifiek beleid van de Rijksoverheid uit te voeren. Deel van de middelen zijn onttrokken uit het gemeentefonds zoals de investeringen voor klimaat, woningbouw en stikstofreductie. Nadeel van de specifieke uitkering is dat de Rijksoverheid bepaalt;

1. of een gemeente of provincie een specifieke uitkering krijgt;
2. hoeveel geld de gemeente of provincie krijgt;
3. waar de gemeente of provincie het geld aan besteed.

De afgelopen jaren is het aantal specifieke uitkeringen vertienvoudigd en daarmee ook de administratieve lasten voor gemeente. De verantwoording van deze middelen verloopt via de Single informatie Single audit systematiek. De accountant controleert de kosten die verantwoord worden bij de jaarrekening. Indien middelen niet zijn uitgegeven moeten deze worden terugbetaald. De gemeente Baarn maakt waar mogelijk gebruik van de SPUK (Specifieke Uitkering) om uitvoering te geven aan het Rijksbeleid.

Het komende jaar gaan wij aan de slag met Specifieke Uitkering "capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid" (CDOKE) en de brede regeling Sportakkoord II, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Preventieakkoord.

Klimaat en energiebeleid

Vanuit het CDOKE gaan we voor een duurzame inzet van onze organisatie. Daarnaast heeft de gemeente Baarn de ambitie om in 2030 zoveel mogelijk klimaatneutraal te zijn. Om dit te bereiken, wil de gemeente dan minstens 1.200 aardgasvrije woningen hebben en nog eens 1.000 woningen goed geïsoleerd. Woningen zijn goed geïsoleerd, als zij minstens energielabel B hebben. Met een wijkgerichte aanpak gaat de gemeente hier samen met de Baarnse gemeenschap mee aan de slag. Echter, er is meer nodig om klimaatneutraliteit te bereiken. Het college heeft daarom de ambitie om met een Burgerberaad tot aanvullend duurzaamheidsbeleid te komen.

De klimaatopgave is een grote maatschappelijke uitdaging. Dit vraagt inspanningen van de gemeente, bedrijven, maatschappelijke organisaties en onze inwoners. Vanuit ons speerpunt bestuurlijke vernieuwing willen wij onze inwoners goed betrekken bij ingrijpende en complexe maatschappelijke ontwikkelingen zoals het klimaatbeleid. Vanuit het adviesrapport dat het kabinet heeft laten opstellen "Betrokken bij klimaat: burgerfora aanbevolen" is gebleken dat burgerfora de manier is om inwoners bij het klimaatbeleid te betrekken.

Volksgesondheid en welzijn

De VNG, GGD GHOR Nederland, Zorgverzekeraars Nederland (ZN) en het ministerie van VWS maken met het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) gezamenlijk afspraken op het gebied van gezondheid en welbevinden. Daarmee wordt gebouwd aan het fundament voor een gerichte lokale en regionale aanpak van preventie, gezondheid en sociale basis en wordt op samenhangende wijze uitvoering gegeven aan de doelstellingen uit het regeerakkoord en het Nationaal Preventieakkoord. Voorbeelden van thema's waarvoor gemeenten een specifieke uitkering kunnen aanvragen zijn de brede regeling combinatiefunctie, valpreventie, kansrijke start,

welzijn op recept en mantelzorg. We oormerken de aangevraagde SPUK gelden voor de vijftien thema's, zodat er uitvoering aan gegeven kan worden.

Actueel begrotingsaldo start Perspectiefnota 2024-2027

Het uitgangspunt voor de actualisatie van het begrotingsaldo 2024-2027 is de vastgestelde meerjaren begroting 2023-2026. Het saldo is vervolgens geactualiseerd met de september- en decembercirculaire 2022. De genomen raadsbesluiten tot en met april 2023 zijn verwerkt. De geraamde investering voor theater de Speeldoos is aangepast op basis van de ingediende motie "theater bibliotheek".

| Beginstand begrotingsaldo | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|-----------------|-----------------|---------------|----------------|
| Vastgesteld begrotingsaldo 2023-2026 | -2.604 V | -2.925 V | 100 N | -123 V |
| Incidentele baten en lasten (per saldo) | -875 V | -580 V | -245 V | 0 V |
| Begroting 2023 - 2026 structurele baten en lasten | -3.479 V | -3.505 V | -145 V | -123 V |
| Wijzigingen na vaststelling | | | | |
| Septembercirculaire 2022 | 280 N | 643 N | -246 V | 1.202 N |
| Decembercirculaire 2022 | -10 V | -11 V | -11 V | -11 V |
| RVS groenonderhoud 589540 | 325 N | 325 N | 325 N | 325 N |
| Huidige stand van de begroting structurele baten en lasten | -2.884 V | -2.548 V | -77 V | 1.393 N |
| <i>Een min teken (-) geeft een positief saldo weer en bedragen zijn weergegeven in duizendtallen</i> | | | | |

Totaal financieel beeld

Uitgangspunt is het geactualiseerde structurele begrotingssaldo voor 2024. Vanuit het gemeentefonds verwachten wij een loonprijscompensatie van ruim € 2,2 miljoen. Het exacte bedrag is pas bekend bij de meicirculaire. In de voorjaarsnota zijn veel maatregelen aangekondigd, waarvan we de financiële impact voor onze gemeente nog niet kunnen inschatten. Verder is er rekening gehouden met de hogere bijdrage aan verbonden partijen en regionale samenwerkingen en is de begroting voor 2024 geïndexeerd. De ontwikkelingen, zoals in deze perspectiefnota zijn beschreven, komen op een totaal van ruim € 2,3 miljoen in 2024 waarvan ruim € 1,1 miljoen incidenteel is.

Vanaf 2026 is de begroting niet structureel sluitend. Ook is het niet mogelijk om in de voorliggende perspectiefnota te voldoen aan ons financiële uitgangspunt van een maximaal tekort van € 500.000 in de jaren 2026 en 2027. Wij geven onszelf de opdracht om het tekort van 2026 en 2027 bij de begroting 2024 - 2027 terug te dringen naar € 500.000. Op het moment van het verschijnen van de meicirculaire kunnen wij gericht aan de slag met het nemen van maatregelen. Dit doen wij onder andere door te kijken aan welke investeringen wij de komende twee jaar 2024 en 2025 een impuls kunnen geven waardoor het mogelijk wordt de structurele lasten te verlagen.

De komende twee maanden, in aanloop naar de begroting, wordt er gewerkt aan het verder uitwerken van business case informatiebeheer. Voor deze investeringen geldt dat dit op termijn leiden tot lagere structurele lasten. Een business case wordt om de volgende redenen gemaakt: het geeft inzicht in de kosten en opbrengsten van de oplossing voor de knelpunten en de mogelijke verbeteringen. Het geeft ook inzicht in de haalbaarheid, complexiteit en looptijd en terugverdientijd van de beoogde verbetering.

Daarnaast wordt al dit jaar de begroting voor een deel opgebouwd met behulp van Zero Based Budgetting (ZBB). Deze methode leidt tot meer grip en het maken van de juiste afwegingen. Voor 2027 zijn er meer ingrijpende maatregelen nodig indien het Rijk niet alsnog extra middelen aan het gemeentefonds toevoegt. De VNG wil daarom 'op korte termijn overleg voeren met het kabinet'. Vooruitlopend hierop nemen wij geen ingrijpende maatregelen buiten de benoemde business cases en het inzetten van ZBB om het tekort in 2027 terug te dringen.

| Perspectiefnota ontwikkeling structureel begrotingssaldo | 2024 | | 2025 | | 2026 | | 2027 | |
|--|---------------|----------|---------------|----------|--------------|----------|--------------|----------|
| Beginstand mei 2023 structureel | -2.884 | V | -2.548 | V | -77 | V | 1.393 | N |
| Mutaties | | | | | | | | |
| Gemeentefonds LPO verwachting meicirculaire | -2.210 | V | -2.210 | V | -2.210 | V | -3.257 | V |
| Actualisatie MIP afschrijvingslasten | -122 | V | -353 | V | -350 | V | -244 | V |
| Verbonden partijen | 1.340 | N | 1.340 | N | 1.340 | N | 1.340 | N |
| Indexering begroting 2023 | 1.743 | N | 1.599 | N | 1.556 | N | 1.526 | N |
| PPN 2024 uitvoeren besluit en beleid structureel | 414 | N | 556 | N | 738 | N | 927 | N |
| PPN 2024 uitvoeren besluit en beleid Incidenteel | 1.153 | N | 441 | N | 125 | N | 0 | N |
| Totaal mutaties | 2.318 | N | 1.373 | N | 1.199 | N | 292 | N |
| Dekking incidentele lasten (dekking AR) | | | | | -125 | V | | |
| Totaal saldo | -566 | V | -1.175 | V | 997 | N | 1.684 | N |
| <i>Bedragen * € 1.000 (- bedrag is een voordeel)</i> | | | | | | | | |

De bovenstaande tabel geeft het volgende weer.

- Mutaties n.a.v. ontwikkeling gemeentefonds, actualisatie Meerjaren Investeringsplan, verbonden partijen en indexering van de begroting 2023.
- Mutaties Perspectiefnota uitgesplitst in structurele en incidentele lasten.
- Dekking van de incidentele lasten uit de algemene reserve alleen voor het jaar 2026.*
- Voor 2024 en 2025 verwachten wij een voordelig saldo van € 566.000 in 2024 en ruim € 1,1 miljoen in 2025.
- In 2026 en 2027 loopt het tekort op basis van de onderwerpen “uitvoering besluiten en beleid 2024” hoger op dan de gewenste grens van € 500.000. Het uitgangspunt voor onze begroting is dit tekort terug te brengen naar de afgesproken grens van € 500.000. Het terugdringen van dit tekort vraagt om ingrijpende keuzes en maatregelen. Uiterlijk bij de begroting 2025-2028 wordt dit ingevuld, maar waar mogelijk ook al in de begroting 2024 - 2027.

*Er is gekozen om de incidentele lasten voor 2024 en 2025 niet uit de algemene reserve te onttrekken. Het positieve saldo voor de jaren 2024 en 2025 is ruim voldoende om deze incidentele lasten te dekken.

Gemeentefonds

| Verloop algemene uitkering | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 | Begroting 2027 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Stand algemene uitkering meicirculaire 2022 | -43.580 | -42.987 | -43.509 | -40.130 | -40.105 |
| Mutatie september circulaire 2022 | -231 | 264 | 674 | -218 | 1.245 |
| Mutatie december circulaire 2022 | -34 | -10 | -11 | -11 | -11 |
| Stand algemene uitkering | -43.845 | -42.733 | -42.846 | -40.359 | -38.871 |
| Verwachting meicirculaire | | -2.210 | -2.210 | -2.210 | -2.210 |
| Verwachting meicirculaire demping algem. Uitk. Struct | | | | | -1.047 |
| Totaal verwacht meicirculaire | | -2.210 | -2.210 | -2.210 | -3.257 |
| Totaal | -43.845 | -44.943 | -45.056 | -42.569 | -42.128 |

Bedragen x € 1.000,-

|

De inkomsten die de gemeente Baarn ontvangt vanuit de algemene uitkering dalen in 2026 met ruim € 3 miljoen t.o.v. 2023. Voor 2026 is er € 1,0 miljoen incidenteel toegevoegd om het ravijn jaar te dempen. In de voorjaarsnota is aangekondigd dat ook voor 2027 € 1,0 miljoen wordt toegevoegd. De verwachte loonprijs compensatie is € 2,2 miljoen. Deze bedragen zijn bij actualisatie van het saldo voor deze perspectiefnota verwerkt. De overige financiële effecten, die naar aanleiding van de aankondigingen ontstaan, zijn op dit moment onvoldoende inzichtelijk. Hiervoor wachten wij de meicirculaire af.

Actualisatie MIP

Het Meerjaren Investeringsplan MIP 2024-2027 is geactualiseerd. De planning van de investeringen is aangepast, hierbij is gekeken naar capaciteit en haalbaarheid. Het geactualiseerde MIP wordt opgenomen in de begroting 2024. Door de verschuiving van investeringen in de tijd vallen er incidenteel kapitaallasten vrij. De extra investering vanuit de uitvoering van het Integraal HuisvestingsPlan (IHP) voor de scholen, waarover in mei 2023 besluitvorming plaatsvindt, zijn nog niet meegenomen in dit overzicht.

De komende jaren is er geen structurele begrotingsruimte beschikbaar voor nieuw beleid en nieuwe investeringen. Om financiële structurele ruimte te creëren, kan gekozen worden om investeringen te temporiseren en te schuiven in de tijd. Dit leidt tot vrijval van de bestaande kapitaallasten. Een andere mogelijkheid is om voor nieuwe investeringen een bestemmingsreserve dekking kapitaallasten te vormen, door een eenmalige onttrekking uit de algemene reserve. Hiermee kunnen de kapitaallasten van investeringen worden gedekt.

| Meerjareninvesteringsplan 2023-2027 (bedragen x € 1.000) | | | | | | | |
|---|--|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------------------|
| Investeringscategorie | Omschrijving kredieten | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Status Besluit |
| Diverse | Restant-kredieten 2022 | 1.968 | 607 | | 880 | | T Jaarrekening 2022 |
| Gebouwen | Speeldoos Bibliotheek | | 611 | 4.000 | | | T Raad 8 december 2021 |
| Gebouwen | Verduurzaming gemeentelijk vastgoed | 295 | 615 | 300 | | | T/R Najaar 2021 |
| Groen | Regulier | 233 | 233 | 233 | 233 | 233 | T/R Raad 21 april 2021 |
| Riolering | Riolering (Lage Vuursche) | | | 319 | 319 | | T/R Raad 21 april 2021 |
| Verharding | Wegen (Lage Vuursche) | | | 489 | 489 | | T/R Raad 21 april 2021 |
| Speeltoestellen | Speeltoestellen | 85 | 85 | 85 | 85 | 85 | T/R Begroting 2022 |
| Bedrijfswagens | 2 bedrijfswagens buitendienst | 75 | 75 | | | | T/R Begroting 2022 |
| Verharding | Brink 2020 | | | 300 | | | T Jaarrekening 2020 |
| Gebouwen | IHP Onderwijshuisvesting | 1.880 | 4.669 | 2.383 | | | R PPN 2023 |
| Gebouwen | Gemeentehuis | 200 | 800 | | | | T PPN 2023 |
| Gebouwen | Project Brinkhuis | 500 | 2.000 | 1.200 | | | T PPN 2023 |
| Speeltoestellen | Vernieuwing skatebaan | 200 | | | | | T Begroting 2023 |
| Verlichting | Sportterrein | 138 | | | | | T Begroting 2023 |
| Verlichting | Ledverlichting openbare verlichting | 220 | | | | | R PPN 2024 |
| Totaal | | 5.794 | 9.695 | 9.309 | 2.006 | 318 | |
| Investerings opgenomen in de PPN 2024 | | | | | | | |
| Verlichting | Vervanging openbare verlichting PPN 2024 | | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | PPN 2024 |
| Gebouwen | IHP Onderwijshuisvesting Rvs mei 2023 | 2.304 | 2.919 | 542 | | | PPN 2024 |
| Totaal na vaststelling PPN 2024 | | 2.304 | 4.119 | 1.742 | 1.200 | 1.200 | |
| Totaal na vaststelling PPN 2024 | | 8.098 | 13.814 | 11.051 | 3.206 | 1.518 | |

R = Reservering; T= toekenning

Bedragen zijn weergegeven in duizendtallen

Verbonden Partijen

De gemeente werkt samen met een groot aantal verbonden partijen. Verbonden partijen zijn in verband met de schaalgrootte van onze gemeente onmisbaar om uitvoering te geven aan verschillende gemeentelijke taken. Als gemeente zijn wij uiteindelijk verantwoordelijk voor de realisatie van de beoogde doelstellingen van de beleidsprogramma's waaraan de verbonden partij een bijdrage levert.

De bijdrage aan de verbonden partijen stijgt in 2024 fors mede door de hoge loon en prijsstijgingen van het afgelopen jaar. Met uitzondering van het Regionaal Werkbedrijf Amersfoort (RWA), waarde bijdrage daalt. Gezien het financieel perspectief verwacht het College van de verbonden partijen terughoudendheid in de planvorming. Dit draagt het College actief uit in de reguliere gesprekken met deze partijen.

- VRU - De verhoging voor de gemeente Baarn komt naast de reguliere loon- en prijsbijstelling ook doordat de gemeente Baarn verhoudingsgewijs meer gaat bijdragen aan het gemeentelijk basispakket (GBTP) van de VRU. Het aandeel van de gemeente Baarn in het totaal van de bijdragen aan de VRU is gegroeid van 1,72% naar 1,88%. . Dat komt door de landelijke herijking van het gemeentefonds. Dit betekent ook dat de gemeente Baarn via de algemene uitkering uit het gemeentefonds ook meer inkomsten krijgt. Baarn ontvangt dus indirect dekking voor deze verhoging van de bijdrage aan de VRU.
- BBS - De stijgende kosten bij de BBS stijgen het hardst. Dit wordt veroorzaakt door loon- en prijsindexatie en uitbreiding van formatie bij het lokaal team en inburgering.
- GGDrU - De bijdrage van Baarn stijgt in 2024 aanzienlijk t.o.v. eerdere jaren. Voor de categorie Gezondheidsbevordering behorend bij de pijler Langer gezond zelfstandig, geldt dat de begrote kosten in 2024-0 verdubbeld zijn ten op zichte van 2023-0. Dit wordt naast de reeds genoemde loon- en prijsindexering voor het grootste deel verklaard door het programma 'Nu niet zwanger' (NNZ)
- RMN - Belangrijke oorzaken van de stijging van de kosten binnen de bedrijfsvoering van RMN worden veroorzaakt door indexatie van loon- en prijs, maar ook door hogere kapitaallasten als gevolg van investeringen. En de ontwikkelingen en indexaties van grondstoffen en afvalstromen AVU.

| 2. Verbonden partijen en regionale samenwerking | programma | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| VRU | | 243 N | 243 N | 243 N | 243 N |
| RID | | 23 N | 23 N | 23 N | 23 N |
| BBS | | 489 N | 489 N | 489 N | 489 N |
| GGDrU | | 201 N | 201 N | 201 N | 201 N |
| RWA AMFORS | | -38 V | -38 V | -38 V | -38 V |
| RMN | | 292 N | 292 N | 292 N | 292 N |
| RUD | | 70 N | 70 N | 70 N | 70 N |
| Regio Amersfoort | | 60 N | 60 N | 60 N | 60 N |
| Totale kosten verbonden partijen | | 1.340 N | 1.340 N | 1.340 N | 1.340 N |

Een min teken (-) geeft een positief saldo weer bedragen x € 1000

Indexering

Voor de Programmabegroting 2024-2027 worden conform eerdere afspraken verschillende indexeringen toegepast. Er wordt dan onderscheid gemaakt in:

1. Loongevoelige budgetten
2. Prijsgevoelige budgetten
3. Subsidie budgetten

Deze methode van indexeren zorgt ervoor dat budgetten (achteraf na opstellen van de begroting) die te hoog of te laag werden geïndexeerd, worden gecorrigeerd. Voor de indexatie wordt gebruik gemaakt van de kerngegevens tabel raming maart 2023 (CEP 2023). Voor het berekenen van de indexatie wordt er gekeken naar "prijzen, overheid, afgeleide cpi en cao-loon marktsector".

De berekende indexatie voor 2024 komt conform onze vastgestelde methodiek uit op 13,8%. Dit komt door de vastgestelde indexatie cpi van 11,7% in 2022 en vastgesteld loonvoet sector overheid

van 6,5%. De index van onze begroting in 2022 was 1,5%. Het verschil wordt voor 2024 gecorrigeerd en opgeteld bij de verwachte index voor 2024.

Voor 2024 ziet de indexatie er op basis van onze methodiek als volgt uit:

1. Loongevoelige budgetten: de loongevoelige budgetten toegepaste indexatie 9,9%
2. Prijsgevoelige budgetten: prijsindex uitgaven budgetten 13,8%.
3. Subsidie budgetten: subsidies hebben te maken met inflatie van zowel loongevoelige als prijsgevoelige budgetten. Voor subsidie wordt een mixpercentage gehanteerd van de 2/3 loonvoet sector overheid en 1/3 consumentenprijsindex. De subsidies worden geïndexeerd met 11,2%.

Heffingen : voor de heffingen (zoals de rioolheffing en de afvalstoffenheffing) is het uitgangspunt dat de lasten geheel worden gedekt door de baten (de tarieven). Dus 100% kostendekkendheid.

Rekenvoorbeeld stijging OZB - 2023 naar 2024 op basis van WOZ € 300.000

| OZB | Tarief 2023 | Te betalen OZB 2023 | Tarief 2024 | Te betalen OZB 2024 | Vershil op jaarbasis |
|--------------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| Woningen | 0,0789% | € 239,40 | 0,0908% | € 272,44 | € 33,04 |
| Niet-woningen eigenaren | 0,2469% | € 740,70 | 0,2810% | € 842,92 | € 102,22 |
| Niet-woningen gebruikers | 0,2043% | € 612,90 | 0,2325% | € 697,48 | € 84,58 |

**Bovengenoemde bedragen zijn op basis van fictieve WOZ waarde. Tarieven worden afgestemd op de fluctuatie van de WOZ. De nieuwe WOZ is nog niet vastgesteld.

Stand Algemene Reserve

De ontwikkeling van de algemene reserve wordt in de onderstaande tabel weergegeven. Na verwerking van het resultaat jaarrekening 2021 is het saldo van de reserve ruim € 18 miljoen. De komende jaren daalt het saldo naar bijna € 12,6 miljoen, dit is € 2,6 miljoen boven de afgesproken ondergrens van € 10,0 miljoen. De lijn is dat alle incidentele uitgaven ten laste worden gebracht van de algemene reserve. In tegenstelling tot andere jaren kiezen wij ervoor de incidentele uitgaven voor de jaren 2024 en 2025 ten laste van het positieve saldo te laten komen.

Het saldo van de algemene reserve zal de komende jaren dalen, deze lijn zien wij ook de afgelopen jaren terug bij het opstellen van de perspectiefnota en begroting. Daarnaast is het al een aantal jaar de tendens dat wij niet uitgeven wat is begroot waardoor wij jaarlijks bij de jaarstukken ook weer een positief saldo toevoegen aan onze algemene reserve. De komende jaren verwachten wij bedragen toe te voegen aan de algemene reserve. Vanwege het feit dat de hoogte van deze bedragen en het tijdstip waarop wij deze ontvangen onzeker is, mag hier vanuit de richtlijnen geen rekening mee gehouden worden bij het opstellen van de begroting. Middelen die toegevoegd zullen worden aan de algemene reserve komen voort uit:

1. het afstoten van maatschappelijk vastgoed (conform de maatschappelijke vastgoedplan);

2. een verwacht positief jaarrekening resultaat van de jaren 2023, 2024, 2025;
3. en de verkoop van gronden zoals Montini en de Baarnse zoom zullen de komende tijd aan de algemene reserve worden toegevoegd.

| Verloop overzicht algemene Reserve 2022-2027 | | | | | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Bron | Omschrijving verloop | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Raadsbesluit 2022 | Beginstand (inclusief rekeningresultaat 2021) | 18.758.177 | 16.589.280 | 15.938.812 | 14.147.172 | 13.236.172 | 12.677.172 |
| Raadsbesluit 2019 | Vrijval voorziening GOS (74876) | 299.877 | | | | | |
| Raadsbesluit 2020 | Verrekening AR met Vz Wegen 234695 | | | 115.000 | | | |
| Raadsbesluit 2020 | Vrijval restant Speeltoestellen 2020 tlv. Res. BW Openbare ruimte | 86.490 | | | | | |
| Raadsbesluit 2020 | Verr.AR - Perspectiefnota 2021 | -29.923 | -80.000 | | | | |
| Raadsbesluit 2021 | Claim locatie speeldoos | | -355.369 | -635.640 | | | |
| Raadsbesluit 2021 | IHP Voorbereiding Aloysius | -100.000 | | | | | |
| Raadsbesluit 2022 | Rek.res.2021 - Budgetoverheveling 2021/2022 | -636.400 | | | | | |
| Raadsbesluit 2022 | Perspectiefnota 2023 - beginsaldo* | | -35.000 | | -15.000 | | -15.000 |
| Raadsbesluit 2022 | Perspectiefnota 2023 / Begroting 2023- mutaties** | | -714.000 | -381.000 | -316.000 | -189.000 | -51.000 |
| Raadsbesluit 2022 | Riolering Van Speijklaan (Tussenrapportage 2022-2) | -269.382 | | | | | |
| Raadsbesluit 2022 | Geschil met DAV Baarn BV (417458) | -1.519.559 | | | | | |
| Raadsbesluit 2023 | Groenonderhoud 2023 en verder (589640) | | -325.000 | | | | |
| Raadsbesluit 2023 | Rekeningresultaat 2022 (stand eind mei 2023) | | 3.150.229 | | | | |
| Raadsbesluit 2023 | Budgetoverheveling 2022 naar 2023 (693689) | | -936.329 | | | | |
| Raadsbesluit 2023 | TR 2023 IHP Onderwijs Scenariostudie KWS | | -25.000 | | | | |
| Raadsbesluit 2023 | PPN 2024 IHP VBK HBL van 2024 naar 2023 (afschrijvingslasten) | | | -15.000 | | | |
| Raadsbesluit 2022 | Begroting 2023 (incidenteel saldo) | | -1.330.000 | -875.000 | -580.000 | -245.000 | |
| Raadsbesluit 2023 | Perspectiefnota 2024 | | | | | -125.000 | 0 |
| | Totaal mutaties | -2.168.896 | -650.469 | -1.791.640 | -911.000 | -559.000 | -66.000 |
| | Eindstand | 16.589.280 | 15.938.812 | 14.147.172 | 13.236.172 | 12.677.172 | 12.611.172 |
| Verwachte toevoeging de komende jaren* | | | | | | | |
| | Grondverkoop Montini zknr. | | 1.200.000 | | | | |
| | Afstoten maatschappelijk vastgoed zknr. | | | 900.000 | | | |
| | Afstoten maatschappelijk vastgoed zknr. | | | 900.000 | | | |
| | Afstoten maatschappelijk vastgoed zknr. | | | 1.300.000 | | | |
| | Verkoop Baarnsche Zoom | | | | | | PM |

| | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Verwacht positief saldo JR 2023 | | | 1.000.000 | | | |
| Verwacht positief saldo JR 2024 | | | | 566 | | |
| Verwacht positief saldo JR 2025 | | | | | 1.175 | |
| Verwacht negatief saldo JR 2026 | | | | | | -500 |
| | 0 | 1.200.000 | 4.100.000 | 566 | 1.175 | -500 |
| Verwachte eindstand op basis van aaname | 16.589.280 | 17.138.812 | 19.447.172 | 18.536.737 | 17.978.912 | 17.912.412 |
| Bedragen x € 1,- | | | | | | |

* incidentele baten en lasten dekking
AR - Burgerpeiling 2-jaarlijks en
eenmalige extra capaciteit bestrijding
oermijning

** Dekking incidentele lasten van de
verschillende incidenteel gevraagde
budgetten bij de PPN 2023

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 19.170.967 | 16.824.117 | 15.481.748 | 14.638.108 | 14.455.108 |
| | -2.346.850 | -1.342.369 | -843.640 | -183.000 | -98.000 |
| | 16.824.117 | 15.481.748 | 14.638.108 | 14.455.108 | 14.357.108 |
| | | 457.064 | -490.936 | | |

* vanwege de onzekerheid over het tijdstip waarop de bedragen binnen komen en de onzekerheid van de hoogte van de verschillende bedragen wordt conform de richtlijnen voor de begroting hier niet meegerekend.

Uitvoering besluiten en beleid 2024

Programma 2: Vitale gemeenschap

Totaaloverzicht

| Uitvoering genomen besluiten en huidig beleid | | | | | | |
|--|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----|
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 20 Kunst en Cultuur | Evenementen | € 50.000,00 | PM | PM | PM | I |
| 22 Onderwijs | Vergoeding voor 1e inrichting nieuwe basisschool Marimba. | € 87.000,00 | | | | I |
| 22 Onderwijs | Basisschool Marimba: ruimte in bestaande school | € 50.000,00 | | | | I |
| 22 Onderwijs | Uitvoeren integraal huisvestingsplan onderwijs (besluitvorming in mei 2023) | € 89.000,00 | € 160.000,00 | € 172.000,00 | € 172.000,00 | S |
| 23 Welzijn | Uitvoering Lokale Inclusie Agenda | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 | S |
| 22 Onderwijs, 23 Welzijn, 24 Volksgezondheid en 40 Openbare orde en Veiligheid | Uitvoeringsagenda n.a.v. onderzoek Jongeren & Drugs en het onderzoek Jongeren en Voorzieningen. | PM | PM | PM | PM | S |
| Totaal | | € 296.000,00 | € 180.000,00 | € 192.000,00 | € 192.000,00 | |

Kunst en cultuur

De kosten van evenementen zijn sterk gestegen doordat de overheid steeds hogere eisen stelt op het gebied van openbare orde en veiligheid en door de algemene kostenstijging. Om de evenementen verantwoord en volgens de regels uit de vergunning te organiseren zijn professionele verkeersregelaars, beveiligers, EHBO'ers en schoonmakers nodig. De prijzen van deze diensten zijn een stuk hoger dan enkele jaren geleden. Het is wenselijk dat de gemeente een mantelovereenkomst afsluit met aanbieders van deze diensten, zodat verenigingen niet ieder apart deze diensten hoeven in te kopen. In 2022 en 2023 is gebleken dat de beschikbare bedragen voor subsidiëring van evenementen niet toereikend zijn.

Nieuwe basisschool Marimba

Het initiatief voor een nieuwe basisschool in Baarn heeft officieel akkoord gekregen om te starten. De nieuwe basisschool start in het schooljaar 2024-2025 en biedt een nieuw schoolconcept dat zich kenmerkt door talentontwikkeling bij alle kinderen te bevorderen door veel in de natuur te zijn en de kernvakken zoals rekenen en taal te koppelen aan de interesses van kinderen. De gemeente Baarn moet voorzien in een locatie waar de school gebruik van kan maken.

Uitvoering Integraal HuisvestingsPlan (IHP)

In 2021 is het Integraal HuisvestingsPlan (IHP) vastgesteld. De afgelopen jaren zijn de prijzen door de hoge inflatie flink gestegen en zijn de geraamde budgetten niet voldoende. In mei 2023 vindt besluitvorming plaats over de voorbereidingskredieten en keuze uit verschillende scenario's. Naast een prijsindexatie is bij de berekening van de kapitaallasten rekening gehouden met de toevoeging van de kinderopvang bij de Koningin Wilhelmina School (KWS).

Uitvoering Lokale Inclusie Agenda

In 2023 wordt de Lokale Inclusie Agenda Baarn ontwikkeld (verwachte besluitvorming Q4 van 2023). Het VN-Verdrag handicap geeft aanleiding voor de Lokale Inclusie Agenda. Doel: de wereld wordt toegankelijk en inclusief voor iedereen. In deze perspectiefnota nemen we voor de uitvoering van deze agenda voor de jaren 2024-2027 een bedrag van € 20.000 per jaar op. De daadwerkelijke bedragen worden opgenomen op basis van de besluitvorming over de Lokale Inclusie Agenda waarbij wordt meegenomen dat we vanuit het Rijk een algemene uitkering voor het versterken van de gemeentelijke antidiscriminatievoorziening ontvangen.

Uitvoering aanbevelingen onderzoek Jongeren & Drugs en het onderzoek Jongeren en Voorzieningen

Naar aanleiding van overlastervaringen heeft een onderzoek naar Jongeren & Drugsgebruik plaatsgevonden in Baarn. Resultaten van dit onderzoek hebben aanleiding gegeven voor twee verdiepende onderzoeken die beiden in 2022 zijn uitgevoerd. De onderzoeksresultaten leiden tot uitvoering van activiteiten op de korte-, midden- en lange termijn. De uitkomsten zijn inmiddels aan de raad gepresenteerd. Voor de uitvoering van deze aanbevelingen voor de jaren 2024-2027 nemen we op dit moment een PM-post op. De daadwerkelijke bedragen worden opgenomen in de begroting 2024-2027.

In 2022 is ook een onderzoek Jongeren & Voorzieningen uitgevoerd naar het aanbod van activiteiten en voorzieningen en of deze aansluiten bij de behoefte en belevingswereld van Baarnse jongeren (Young Inspirations). De resultaten zijn eind 2022 gepresenteerd en voor de zomer 2023 ontvangt u een Plan van Aanpak. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om het realiseren van meer hangplekken voor jongeren, het aanbieden van een festival voor jongeren en de mogelijkheden voor meer films/'friscafe's'/etc... voor jongeren. Voor de uitvoering van het Plan van Aanpak wordt voor de jaren 2024-2027 een PM-post opgenomen. De daadwerkelijke bedragen worden opgenomen in de begroting 2024-2027.

| Uitvoeren evenementen | | | | | | |
|--|-------------|-------------|------|------|------|-----|
| <p>Aanleiding: De kosten voor evenementen op het gebied van Kunst en Cultuur nemen de komende jaren toe. Bijvoorbeeld de kosten voor beveiliging en begeleiding, zoals we recentelijk hebben gezien bij Koningsdag en de Avond4 Daagse.</p> | | | | | | |
| <p>Toelichting: De kosten van culturele evenementen zijn sterk gestegen doordat de overheid steeds hogere eisen stelt op het gebied van openbare orde en veiligheid en door de inflatie.</p> | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 20 Kunst en Cultuur | Evenementen | € 50.000 | PM | PM | PM | I |
| <p>Onderbouwing: Het budget voor feesten en herdenkingen is nu 23.000 per jaar. Dit bedrag is toereikend om 1 à 2 grotere evenementen te ondersteunen. Met 50.000 extra kunnen per jaar 4 à 5 grotere evenementen ondersteund worden.</p> | | | | | | |

| Nieuwe basisschool Baarn | | | | | | |
|---|--|-------------|------|------|------|-----|
| <p>Aanleiding: Op basis van de in 2020 aangenomen wet 'Meer Ruimte voor Nieuwe Scholen' is in 2022 een aanvraag voor een nieuwe basisschool in Baarn ingediend</p> | | | | | | |
| <p>Toelichting: Als dit initiatief goedgekeurd wordt door de minister (juni 2023) heeft de gemeente een zorgplicht voor deze school vanaf schooljaar 2024-2025 en zijn wij verplicht om voor de volgende zaken te zorgen: - Vergoeding voor eerste inrichting - Huisvesting</p> | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 22 Onderwijs | Vergoeding eerste inrichting nieuwe basisschool Marimba. | € 87.000 | | | | |
| 22 Onderwijs | Basisschool Marimba: ruimte in bestaande school | € 50.000 | | | | |
| <p>Onderbouwing: Vergoeding voor eerste inrichting (onderwijsleerpakket en meubilair) bestaat uit een startbedrag en een vergoeding per m2.</p> <p>Huisvesting: mogelijk is een investering nodig om de nieuwe school te huisvesten, bijvoorbeeld voor het aanpassen van een bestaand gebouw of het plaatsen van tijdelijke units.</p> | | | | | | |

| Uitvoeren Integraal Huisvesting Plan voor scholen | | | | | | |
|--|---|--------|---------|---------|---------|-----|
| <p>Aanleiding: In het huisvestigingsplan (IHP) en begroting voor het onderwijs is rekening gehouden met vernieuwing van 4 basisscholen via renovatie of vernieuwbouw en uitbreiding van capaciteit bij 1 basisschool en bij het voortgezet onderwijs. In het IHP is nog geen rekening gehouden met eventueel tijdelijke huisvesting, omdat de noodzaak hiertoe afhangt van het gekozen perspectief per school. Het is wel benoemd als mogelijk bijkomende kosten. Op basis van het aangenomen amendement van de raad om renovatie als voorkeursscenario mee te nemen en de uitkomsten van de eerste scenariostudies lijkt tijdelijke huisvesting onontkoombaar. In 2023 wordt het IHP hierop beoordeeld. Eventuele consequenties worden meegenomen in de begroting 2024-2027.</p> | | | | | | |
| <p>Toelichting: Dit betreft de uitvoering van het Integraal Huisvesting Plan voor de scholen.</p> | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 22 Onderwijs | Uitvoeren integraal huisvestingsplan onderwijs (besluitvorming in mei 2023) | 89.000 | 160.000 | 172.000 | 172.000 | S |
| <p>Onderbouwing: Dit is de financiële uitwerking van het voorliggende voorstel dat in mei 2023 aan de raad wordt voorgelegd.</p> | | | | | | |

| Uitvoering Lokale Inclusief Agenda | | | | | | |
|--|------------------------------------|----------|----------|--------|--------|-----|
| <p>Aanleiding: In 2023 wordt de Lokale Inclusie Agenda Baarn ontwikkeld (verwachte besluitvorming Q4 van 2023). Het VN-Verdrag handicap geeft aanleiding voor de Lokale Inclusie agenda. Doel: de wereld wordt toegankelijk en inclusief voor iedereen.</p> | | | | | | |
| <p>Toelichting: Het VN-verdrag is een mensenrechtenverdrag en beschrijft de rechten van mensen op gelijke behandeling en participatie. In Baarn is daarom het discriminatiebeleid onderdeel van de Lokale Inclusie Agenda. Verschillende reeds bestaande en nieuwe activiteiten vormen samen de agenda.</p> | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 23 Welzijn | Uitvoering Lokale Inclusief Agenda | € 20.000 | € 20.000 | 20.000 | 20.000 | S |
| <p>Onderbouwing: De Lokale Inclusie Agenda krijgt steeds meer vorm en hiermee is ook inzichtelijk geworden dat een aantal activiteiten de komende jaren nog niet begroot zijn.</p> | | | | | | |

| Onderzoek naar Jongeren & Drugsgebruik en onderzoek Jongeren & Voorzieningen | | | | | | |
|---|---|------|------|------|------|-----|
| <p>Aanleiding: Naar aanleiding van overlastervaringen heeft een onderzoek naar drugsgebruik plaatsgevonden in Baarn. Resultaten van dit onderzoek hebben aanleiding gegeven voor twee verdiepende onderzoeken die beiden in 2022 zijn uitgevoerd. De onderzoeksresultaten leiden tot uitvoering van maatregelen.</p> | | | | | | |
| <p>Toelichting: In 2022 hebben twee onderzoeken plaatsgevonden: 1) verdiepend onderzoek naar het gebruik en dealen van drugs (Movisie en Stichting Reindert), 2) onderzoek naar het aanbod van activiteiten en voorzieningen en of deze aansluiten bij de behoefte en belevingswereld van Baarnse jongeren (Young Inspirations).</p> <p>De adviezen naar aanleiding van de onderzoeksresultaten leiden tot maatregelen waarvan de kosten nog niet begroot zijn. De maatregelen betreffen voor een deel het programma Vitale Gemeenschap en deels het programma Veiligheid.</p> | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 22 Onderwijs, 23 Welzijn, 24 Volksgezondheid en 40 Openbare orde en Veiligheid | Uitvoeringsagenda n.a.v. onderzoek Jongeren & Drugs en het onderzoek Jongeren en Voorzieningen. | PM | PM | PM | PM | S |
| <p>Onderbouwing: De maatregelen binnen de Uitvoeringsagenda Jongeren & Drugs variëren van voorlichting in het onderwijs, communicatiecampagnes, ervarings- en lotgenotencontact, toegang tot zorg tot handhaving en samenwerking / planvorming met politie, horeca en (sport)verenigingen. Het Plan van Aanpak Jongeren & Voorzieningen gaat in op hangplekken. Festivals en mogelijk andere activiteiten/voorzieningen voor jongeren in Baarn.</p> | | | | | | |

Programma 3: Woonomgeving

Totaaloverzicht

| Uitvoering genomen besluiten en huidig beleid | | | | | | |
|---|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 30 RO en Wonen | Omgevingswet | € 86.000 | € 86.000 | | | I |
| 30 RO en Wonen | Strategisch adviseur | € 90.000 | € 90.000 | | | I |
| 32 Beheer openbare ruimte | Kapitaallasten Openbare Verlichting | € 60.000 | € 120.000 | € 180.000 | € 240.000 | S |
| 32 Beheer openbare ruimte | Nieuw contract onderhoud bomen | PM | PM | PM | PM | S |
| Totaal | | € 236.000 | € 296.000 | € 180.000 | € 240.000 | |

Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet gaat gepaard met verplichte inspanningen en stevige veranderopgaven. In maart 2023 is door de Eerste Kamer besloten de Omgevingswet in te voeren per 1 januari 2024. Naast voorbereidende kosten voor de implementatie is er een bredere doorwerking in de organisatie en in onze begroting, zoals meer vragen bij het klantcontact centrum en het aanpassen van werkprocessen bij de verschillende teams. Hoewel het Rijk als uitgangspunt heeft dat de invoering op termijn kostenneutraal is, blijkt dat er incidentele structurele effecten zijn die ofwel in de perspectiefnota of de begroting opgevangen moeten worden. Via uitkeringen ondersteunt het Rijk de gemeente voor deze effecten overigens ook. Ook in deze perspectiefnota speelt dit een rol bij formatie in de organisatie op het vlak van ruimtelijke beleid, communicatie-inzet en ICT-voorzieningen. Niet alleen vindt een technische wettelijke verandering plaats; maar in de omgevingswet is ook de verantwoordelijkheid voor de ontwikkeling nadrukkelijker bij de initiatiefnemers neergelegd. Voor 1 januari 2024 wordt hiervoor een publiekscampagne opgezet, maar zeker in de eerste tijd na de invoering wordt er een grotere vraag verwacht naar informatie bij het klantencontact mede hierdoor is ook tijdelijke uitbreiding bij het klantcontactcentrum nodig.

Regionale samenwerking

Vanuit het Rijk komen steeds meer opgaven bij de regio's terecht. Waaronder ook Regio Amersfoort. Denk hierbij aan de versnelling van de woningbouwopgave in regiodeals, de energietransitie in RES-regio's, de stikstofopgave, enz... Deze opgaven gaan gepaard met grote (rijks)budgetten, waar de regio aanspraak op moet maken. De inzet van een strategisch adviseur vanuit Baarn helpt ons goed aan te sluiten bij de regionale opgave en ontwikkelingen en waar nodig beter gebruik te maken van de beschikbare regionale budgetten.

Openbare verlichting

We onderhouden de openbare ruimte op basis van vastgestelde beleidskaders en beheerplannen. Daarom vervangen wij de openbare verlichting die sinds 2022 in eigendom is van de gemeente Baarn. Vanwege de ouderdom van het areaal wordt er de komende jaren geïnvesteerd in het vernieuwen en verduurzamen van de lichtmasten. De kosten voor de verduurzaming worden geraamd op ruim € 8,0 tot € 10,0 miljoen. De onderhoudslasten en energie lasten gaan na vervanging dalen. In deze perspectiefnota gaan we, vooruitlopend op het beleidsplan Openbare Verlichting, uit van een investering van € 1,2 miljoen voor de komende vier jaar.

Bomenonderhoud

In 2023 vindt een Europese aanbesteding voor het bomenonderhoud plaats. Vanwege

kostenstijgingen verwachten we een uitkomst die hoger is dan het bedrag dat we tot nu toe kwijt waren. Daarmee voorzien we een overschrijding op de begroting. Het daadwerkelijke bedrag nemen we op in de begroting 2024-2027.

| Omgevingswet | | | | | | |
|--|--------------|----------|----------|------|------|-----|
| Aanleiding: Implementatie van de omgevingswet | | | | | | |
| Toelichting: Regelbeheerder-/coördinator Omgevingswet: Rondom de implementatie van de omgevingswet en de transitie van bestemmingsplan naar omgevingsplan is een coördinator nodig die naast de inhoudelijke werkzaamheden de verantwoordelijkheid heeft dat in 2030 het omgevingsplan van rechtswege vervangen is door een vastgesteld omgevingsplan. | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 30 RO en Wonen | Omgevingswet | € 86.000 | € 86.000 | | | I |
| Onderbouwing: Bij invoering van de omgevingswet op 1 januari 2024 wordt het bestemmingsplan een omgevingsplan van rechtswege. Vervolgens moet de gemeente voor 2030 een omgevingsplan vast stellen. Tegelijkertijd moeten de zogenaamde Toepasbare Regels ingericht worden, en als gevolg van het nieuw op te stellen omgevingsplan geactualiseerd worden. Vanwege de continuïteit, de looptijd, kosten en het belang is structurele oplossing noodzakelijk | | | | | | |

| Regionale samenwerking | | | | | | |
|---|----------------------|----------|----------|------|------|-----|
| Aanleiding: Vanuit het Rijk komen steeds meer opgaven bij de regio's terecht. Waaronder ook Regio Amersfoort. Denk hierbij aan de versnelling van de woningbouwopgave in regiodeals, de energietransitie in RES-regio's, de stikstofopgave, enz.... Deze opgaven gaan gepaard met grote (rijks)budgetten, waar de regio aanspraak op moet maken. | | | | | | |
| Toelichting: Regionale samenwerking vraagt steeds meer van de gemeentelijke organisatie en bestuur om op deze regionale opgaven aan te sluiten. Welke opgaven zijn direct van belang voor Baarn en wat hebben we hiervoor nodig. Om goed aan te sluiten bij de regionale opgaven en ontwikkelingen is er een strategisch adviseur nodig. Door beter en gericht aan te sluiten bij de regionale ontwikkelingen krijgen we naar verwachting ook beter toegang tot de bijbehorende budgetten. | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 30 RO en Wonen | Strategisch adviseur | € 90.000 | € 90.000 | | | I |
| Onderbouwing: De inzet van een strategisch adviseur vanuit Baarn helpt ons goed aan te sluiten bij de regionale opgave en ontwikkelingen en waar nodig beter gebruik te maken van de beschikbare regionale budgetten. | | | | | | |

| Vervanging openbare verlichting | | | | | | |
|---|-------------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----|
| Aanleiding: Een vervangingsopgave van de Openbare Verlichting voor functionerende, passende en duurzame masten, armaturen en lampen. Het in stand houden en het verbeteren van de openbare verlichting draagt bij aan een prettige leefomgeving voor de bewoners van Baarn. Tevens draagt een goed werkende openbare verlichting bij aan de veiligheid in Baarn. Op het gebied van duurzaamheid draagt het vervangen van de oude SOX's door energiezuinige ledlampen bij aan het verminderen van het energieverbruik en daarmee aan het verminderen van de CO2-uitstoot van de gemeente. | | | | | | |
| Toelichting: De gemeente Baarn heeft begin 2022 alle openbare verlichting weer in beheer en eigendom gekregen. Daarvoor had de gemeente ongeveer 20 jaar een leaseovereenkomst met CityTech voor de openbare verlichting. De openbare verlichting in de gemeente is sterk verouderd, niet energiezuinig en in slechte technische staat. | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 32 Beheer openbare ruimte | Kapitaallasten Openbare Verlichting | € 60.000 | € 120.000 | € 180.000 | € 240.000 | I |
| Onderbouwing: Op dit moment wordt een beleidsplan Openbare Verlichting opgesteld, maar een aantal zaken moet acuut vervangen worden. De eerste twee jaar worden de kosten volledig gedekt uit een reservering kapitaallasten die gevormd is bij de overname van de verlichting van City Tec. | | | | | | |

| Bomenonderhoud | | | | | | |
|---|--------------------------------|------|------|------|------|-----|
| Aanleiding: Aanbesteding Bomenonderhoud. | | | | | | |
| Toelichting: In 2023 vindt een Europese aanbesteding voor het boomonderhoud plaats. Vanwege kostenstijgingen verwachten we een uitkomst die hoger is dan het bedrag dat we tot nu toe kwijt waren. Daarmee voorzien we een overschrijding op de begroting. | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 32 Beheer openbare ruimte | Nieuw contract onderhoud bomen | PM | PM | PM | PM | S |
| Onderbouwing: Boomonderhoud gaat over de taken die vallen binnen de wettelijke zorgplicht voor boomeigenaren. Het gaat om snoeionderhoud en vervanging van onveilige bomen (kap en herplant). | | | | | | |

Programma 5: Zorg voor elkaar

Totaaloverzicht

| Uitvoering genomen besluiten en huidig beleid | | | | | | |
|---|--|------------|------------|-------------|-------------|-----|
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 50 Lokaal team / zorgloket | Lokaal Team | € 110.000 | € 110.000 | € 110.000 | € 110.000 | S |
| 50 Maatregelen | Dekking door extra inzet eigen begeleiding en POH JGGZ | € - 50.000 | € - 75.000 | € - 100.000 | € - 110.000 | S |
| 51 en 52 Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning) | Taakstelling sociaal domein | € - | € - | € 135.000 | € 274.000 | S |
| Totaal | | € 60.000 | € 35.000 | € 145.000 | € 274.000 | S |

Lokaal Team

Met de decentralisatie van het sociaal domein 7 jaar geleden is ervoor gekozen de verantwoordelijkheid van de sociale problematiek bij de gemeente te beleggen. Gemeenten staan dichtbij de inwoners en zijn beter dan het rijk of provincie in staat de ondersteuningsvraag goed in kaart te brengen en zo lokaal mogelijk tot oplossingen te komen. In principe is dit een succesverhaal: problemen worden vroeg gesignaleerd en de toegang tot zorg wordt door inwoners goed gevonden. De vragen om ondersteuning in het kader van de Wmo, Jeugdwet en Participatiewet zijn toegenomen de afgelopen jaren. Daarnaast neemt de complexiteit van de materie (voor beleid en uitvoering) toe en daarmee de vraag naar specialistische kennis. De capaciteit is onvoldoende meegegroeid met deze ontwikkelingen. De regionale inkoop van geïndiceerde zorg Jeugd en Wmo is er vanaf 2024 op geënt dat de lokale teams zelf begeleiding gaan bieden. Dit product is geen onderdeel meer van de ingekochte zorg. Het lokaal team begeleidt zelf en haalt specialisme erbij waar nodig. Dit geldt ook voor begeleiding bij onveiligheid in het stadium voorafgaand aan een rechterlijke uitspraak. Deze taak wordt niet meer door jeugdbescherming uitgevoerd.

Herijking taakstelling sociaal domein

Nieuwe opgave van het rijk geeft een herziening van de geboekte taakstelling sociaal domein. Voor de begroting Baarn 2024 en 2025 hoeft geen bezuiniging gerealiseerd te worden. Vanaf 2026 is de opgelegde taakstelling hoger, hiervoor moeten wij aanvullende maatregelen nemen. De komende periode gaan wij hiermee aan de slag. Voor 2026 en 2027 gaan wij er van uit dat de lasten in het sociaal domein door de verder teruglopende inkomsten zullen stijgen.

| Programma 5: Zorg voor elkaar | | | | | | |
|--|--|-----------|-----------|------------|------------|-----|
| <p>Aanleiding: De beleidscapaciteit sociaal domein is onvoldoende voor de wettelijke opgave. Ook in de uitvoering wordt de opgave groter dan met huidige capaciteit mogelijk is om te bewerkstelligen</p> | | | | | | |
| <p>Toelichting: In het sociaal domein groeit de gemeentelijke opgave. In de uitvoering verandert de werkwijze: overeenkomstig de inkoopafspraken Jeugd/Wmo en in lijn met de Hervormingsagenda, bieden we meer zelf begeleiding. In het kader van de visie op de Integrale Toegang wordt de integratie van WZW loket en lokaal team verder vormgegeven. Daarnaast gaan een aantal veiligheidstaken van jeugdbescherming over naar het lokaal team. Nieuwe collega's met weinig ervaring en junior medewerkers kosten extra begeleiding/inzet formatie.</p> <p>Eind 2022 is het lokaal team in staat 5% van het aantal begeleidingstrajecten zelf te doen. We zien einde Q1 2023 dat dit percentage groeit richting 10% aan eigen begeleiding.</p> <p>In 2022 heeft de POH jeugd GGZ vanuit lokaal team € 141.000 "terugverdiend" aan niet ingezette 2e lijns zorg (30 dossiers). Daarnaast werken we met een Kwalificatieplicht PO (voorpostfunctie primair onderwijs). Er is momenteel geen concreet beeld van de kosten die met de voorpostfunctie onderwijs worden bespaard, maar het is duidelijk dat dit werkt in de preventie van schooluitval en andere (sociaal-emotionele) problemen. Deze voorpostfuncties willen we uitbreiden omdat het duurdere zorg voorkomt.</p> <p>Veiligheidstaken</p> <p>Conform wetgeving komen er meer veiligheidstaken jeugdbescherming naar de gemeente toe. Deze veiligheidsbegeleiding zelf doen vergt een groei in caseload van 15% (t.o.v. 345 cliënten 2022 = toename van 52 cliënten).</p> | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 50 Lokaal team / zorgloket | Uitbreiding Lokaal Team | € 110.000 | € 110.000 | € 110.000 | € 110.000 | S |
| 50 dekking | Dekking door extra inzet eigen begeleiding en POH jGGZ | -€ 50.000 | -€ 75.000 | -€ 100.000 | -€ 110.000 | S |
| <p>Onderbouwing: Binnen het lokaal team is een toename van de span of control door nieuwe taken en integratie van het WZW loket en lokaal team).</p> | | | | | | |

| Programma 5: Zorg voor elkaar | | | | | | |
|--|---|------|------|-----------|-----------|-----|
| <p>Aanleiding: Ingeboekte taakstelling sociaal domein.</p> | | | | | | |
| <p>Toelichting: Met het inzetten van een zestal maatregelen wordt beoogd de taakstelling in het sociaal domein te realiseren. De taakstelling is ingegeven door de Hervormingsagenda Jeugd. Het inzetten van de maatregelen zal financieel effect hebben, alleen niet in de mate waarin dit vanaf de begroting 2022 is voorgesteld.</p> | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| 51 en 52 Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning) | Taakstelling sociaal domein, jeugdzorg en WMO | € 0 | € 0 | € 135.000 | € 274.000 | S |
| <p>Onderbouwing: Bedragen komen overeen met hernieuwde rijksbijdrage genoemd in de septembercirculaire 2022</p> | | | | | | |

Programma 9: Algemene dekkingsmiddelen en Overhead

Totaaloverzicht

Inwoners, bedrijven en ketenpartners verwachten transparante en efficiënte dienstverlening. Het vertrouwen in de overheid staat onder druk, waardoor de roep om transparantie en het belang van goede dienstverlening alleen maar groter wordt. Niet voor niets zet het college in het coalitieakkoord in op laagdrempelige, toegankelijke dienstverlening en transparante en begrijpelijke besluitvorming. Dit vraagt aandacht voor – en investering in – de bedrijfsvoering. Ook om uitvoering te geven aan een aantal nieuwe wettelijke eisen, zoals die voortkomen uit de Wet open overheid en de Omgevingswet. Daarnaast investeren we in gegevensmanagement en het op orde brengen van de

informatiehuishouding, om nog beter te kunnen sturen op efficiënte processen en waardevolle dienstverlening.

Om invulling te geven aan (organisatie) ontwikkelingen is het werven, opleiden en behouden van personeel noodzakelijk. In de huidige nog steeds krappe arbeidsmarkt zetten we daarbij naast werving in op het vergroten van de leermogelijkheden. De gemeente Baarn profileert zich als opleidingsgemeente door als organisatie toekomstgericht te blijven ontwikkelen (leven lang leren) en om in de huidige krappe arbeidsmarkt als gemeente aantrekkelijk te zijn voor nieuwe medewerkers. Als opleidingsgemeente willen we een nog aantrekkelijker werkgever worden en blijven.

| Uitvoering genomen besluiten en huidig beleid | | | | | | |
|---|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| Informatie beheer | Implementatie nieuw Financieel Systeem | € 285.000 | € - | € - | € - | I |
| Informatie beheer | Licentie nieuw Financieel Systeem | € - | € 36.000 | € 36.000 | € 36.000 | S |
| Informatie beheer | Applicatiebeheer Basisregistratie | € 50.000 | € - | € - | € - | I |
| Informatie beheer | Informatie beheer en management | € 90.000 | € 90.000 | € 90.000 | € 90.000 | S |
| Overhead | Leren & ontwikkelen | € 95.000 | € 95.000 | € 95.000 | € 95.000 | S |
| Overhead | Leren & ontwikkelen | € 225.000 | € 175.000 | € 125.000 | € - | I |
| Overhead | Impuls Continu Verbeteren | € 90.000 | | | | I |
| Overhead | Financieel Advies | € 90.000 | € 90.000 | | | I |
| Overhead | Zero Based Budgetting | € 50.000 | | | | I |
| Totaal | | € 975.000 | € 486.000 | € 346.000 | € 221.000 | |

Nieuw Financieel Systeem

In 2023 is de aanbesteding voor een nieuw financieel systeem in RID-verband afgerond. In 2024 starten wij met de voorbereiding van de inrichting waarna wij verwachten het systeem in 2025 succesvol te kunnen implementeren. Hiervoor is zowel incidenteel als structureel extra inzet nodig.

Applicatiebeheer Basisregistratie

Voor de realisatie van de RID-verband gesloten overeenkomst t.a.v. applicatieharmonisatie zijn middelen nodig om de aanbesteding en implementatie van kernapplicaties, zoals de applicatie voor basisregistraties in 2024, mogelijk te maken.

Informatie beheer en management

De gemeente investeert in informatie en digitalisering, om betrouwbare en efficiënte dienstverlening te borgen en een impuls te geven aan de slagkracht van de organisatie. Van de overheid wordt meer en meer verwacht dat zij zich proactief en responsief opstelt. Een goede informatievoorziening is hierbij onmisbaar: juiste, tijdige en betrouwbare informatie is essentieel om bijvoorbeeld inwoners met een hulpvraag goed te helpen, om schulden of andere problematiek vroegtijdig te signaleren, of gewoon om snel en efficiënt een vergunning te verlenen.

Leren en Ontwikkelen

De gemeente Baarn wil zich op de arbeidsmarkt profileren als aantrekkelijk werkgever voor talentvolle medewerkers. Het creëren van leermogelijkheden in alle loopbaan fasen is daarvoor een essentiële voorwaarde. Het structureel budget wordt ingezet voor 1) de vaste kosten voor een bestaand leerplatform voor gemeenten waar we op aansluiten. Hierdoor zijn we in staat om

medewerkers een breed scala aan opleidingen aan te bieden in een persoonlijke leeromgeving tegen aantrekkelijke prijzen. 2) Interne expertise en capaciteit bij P&O voor het ontwikkelen van leerlijnen, coördineren van opleidingen, ontwikkeling en het op maat maken van content voor de gemeente Baarn op het platform en ontwikkeling van doorstroompaden voor medewerkers.

Impuls Continu verbeteren

Het in 2019 vastgestelde procesmanagementbeleid, om Continu Verbeteren binnen de organisatie te borgen, is niet meer in lijn met de praktijk. Vanuit het MT en medewerkers is veel behoefte aan ondersteuning bij het Continu Verbeteren. Passend beleid, kaders en borging zijn randvoorwaarden om Continu Verbeteren op een hoger niveau te tillen. Gedurende enige tijd is de inzet van een processpecialist noodzakelijk voor het verder implementeren van Continu Verbeteren.

Financieel advies risicovolle projecten

Door veranderende wetgeving, decentralisaties en de snelle ontwikkeling van de informatietechnologie, wordt de verantwoordelijkheid van gemeente op terreinen als zorg, jeugd, werk en ruimtelijk ontwikkeling en duurzaamheid steeds groter. Van de financieel adviseur vraagt dit een steeds grotere inhoudelijke expertise van één bepaald vakgebied. De tijdelijke uitbreiding draagt bij aan meer flexibiliteit en capaciteit om de organisatie en het bestuur goed te kunnen ondersteunen.

| Financieel Systeem | | | | | | |
|---|--|-----------|----------|----------|----------|-----|
| Aanleiding: Aanbesteding en implementatie van nieuw financieel systeem is aangegaan met de RID-gemeenten. | | | | | | |
| Toelichting: In 2024 wordt gewerkt aan implementatie voor Baarn per 1 januari 2025. Dit is een omvangrijk traject waar nog geen middelen beschikbaar zijn (aanbestedingsprocedure, systeemaanpassingen, bouwen koppelingen, data-migratie, testen, kosten interne projectleider, implementatiesessies en begeleiding bij gebruikers). | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| Informatie beheer | Implementatie nieuw Financieel Systeem | € 285.000 | | | | I |
| Informatie beheer | Licentie nieuw Financieel Systeem | | € 36.000 | € 36.000 | € 36.000 | S |
| Onderbouwing: De implementatie leidt incidenteel tot extra kosten. De nieuwe licentie is structureel | | | | | | |

| Implementeren nieuwe applicaties. | | | | | | |
|--|-----------------------------------|----------|------|------|------|-----|
| Aanleiding: Voor de realisatie van de RID-verband gesloten overeenkomst t.a.v. applicatieharmonisatie zijn middelen nodig om de aanbesteding en implementatie van kernapplicaties, zoals de applicatie voor basisregistraties in 2024, mogelijk te maken. | | | | | | |
| Toelichting: De contracten voor de applicaties voor de basisregistraties BAG, WOZ, BGT en BRK lopen eind 2024 af en kunnen niet opnieuw rechtmatig verlengd worden. Hiervoor wordt in samenwerking met gemeente Soest in 2023 een aanbesteding gestart, waarna implementatie in 2024 plaatsvindt. Hiervoor is extra ondersteuning nodig en tevens hebben we in 2024 dubbele kosten als we de nieuwe applicaties inrichten en nog werken met de oude. | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| Informatie beheer | Applicatiebeheer Basisregistratie | € 50.000 | | | | I |
| Onderbouwing: De kosten voor BAG, WOZ, BGT en BRK zullen in 2024 incidenteel verdubbelen. | | | | | | |

| Informatiemanagement | | | | | | |
|---|---------------------------------|----------|----------|----------|----------|-----|
| Aanleiding: De gemeente investeert in informatie en digitalisering, om betrouwbare en efficiënte dienstverlening te borgen en een impuls te geven aan de slagkracht van de organisatie. Van de overheid wordt meer en meer verwacht dat zij zich proactief en responsief opstelt. Een goede informatievoorziening is hierbij onmisbaar: juiste, tijdige en betrouwbare informatie is essentieel om bijvoorbeeld inwoners met een hulpvraag goed te helpen, om schulden of andere problematiek vroegtijdig te signaleren, of gewoon om snel en efficiënt een vergunning te verlenen. | | | | | | |
| Om invulling te geven aan deze inzet, is een informatiebeleidsplan opgesteld dat inzet op vijf sporen: | | | | | | |
| 1. Een stevig digitaal fundament: We zorgen dat onze informatie veilig, actueel, betrouwbaar, vindbaar en (duurzaam) toegankelijk is. 2. Toegankelijke dienstverlening: We werken verder aan betrouwbare en efficiënte dienstverlening die voor iedereen bereikbaar en toegankelijk is. 3. Informatie gestuurd werken: Om meer waarde te halen uit onze data werken we de komende jaren stapsgewijs aan een groei in volwassenheid op gebied van data & informatie. 4. Flexibel samenwerken: We zorgen dat onze collega's veilig digitaal samen kunnen werken waar, wanneer en met wie dat op dat moment nodig is. 5. Innovatie: Middels experimenten onderzoeken we de waarde van nieuwe technologieën voor onze bedrijfsvoering en dienstverlening. | | | | | | |
| Om dit te realiseren is uitbreiding van functies nodig om verantwoord informatiebeheer de komende jaren te waarborgen. De huidige capaciteit is onvoldoende om te voldoen aan nieuwe wet- en regelgeving als de Wet open overheid, de Omgevingswet en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (WMEBV), maar ook om mee te groeien met de verwachtingen van de samenleving op het gebied van slagkracht en dienstverlening. | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| Informatie beheer | Informatie beheer en management | € 90.000 | € 90.000 | € 90.000 | € 90.000 | S |
| Onderbouwing: | | | | | | |

Om de gewenste ontwikkelingen te ondersteunen is investering in de uitvoeringskracht van de informatievoorziening en functioneel beheer vereist. Hiervoor is in het informatiebeleidsplan een drietal kritische functies geïdentificeerd: informatieadvies, regie gegevensmanagement en functioneel beheer MS365. Met het oog op de financiële situatie wordt voor de structurele investering in informatie advies en gegevensmanagement niet de gewenste volledige FTE geworven, maar zetten we in op 2x 0,8 FTE. Voor het functioneel beheer van MS365 wordt in eerste instantie een tijdelijke investering gedaan, in afwachting van de toekomstige digitale werkplek waar de gemeente in RID-verband aan werkt. Naar verwachting is eind 2023 duidelijk hoe dit eruit gaat zien.

De investering in onze informatievoorziening is gericht op het verbeteren van de dienstverlening en het vergroten van de slagkracht van de organisatie. Daarnaast levert goed informatiebeheer levert de organisatie als geheel baten op, doordat:

- De organisatie een efficiëntieslag maakt wanneer informatie actueel, betrouwbaar, vindbaar en toegankelijk is;
- De kwaliteit van de dienstverlening wordt vergroot en eventueel reparatiewerk wordt voorkomen;
- De gemeente op basis van goed gegevensmanagement tijdig kan anticiperen.

Daarnaast is deze impuls voor goed informatiebeheer noodzakelijk, om de robuustheid en continuïteit van de organisatie en haar dienstverlening te kunnen borgen. Gezien informatie de grondstof is waarmee ambtenaren hun werk doen, is juiste, tijdige en betrouwbare informatie essentieel om diensten te leveren, beleid te maken en uit te voeren.

| leren en ontwikkelen | | | | | | |
|--|---------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----|
| <p>Aanleiding: De gemeente Baarn wil zich op de arbeidsmarkt profileren als aantrekkelijk werkgever voor talentvolle medewerkers. Het creëren van leermogelijkheden in alle loopbaan fasen is daarvoor een essentiële voorwaarde.</p> | | | | | | |
| <p>Toelichting: Baarn profileert zich als opleidingsgemeente door als organisatie toekomstgericht te blijven ontwikkelen (leven lang leren) en om in de huidige krappe arbeidsmarkt als gemeente aantrekkelijk te zijn voor nieuwe medewerkers. Als gemeente zoeken we bij de nieuwe werving van medewerkers naar een balans tussen medewerkers die ervaring hebben bij gemeenten en medewerkers die uit overige branches komen. Voor nieuwe medewerkers die nieuw zijn binnen een gemeentelijke omgeving is een aanvullend opleidingsprogramma nodig. Om dit op een passende wijze, toekomstbestendig, te kunnen faciliteren is verdere professionalisering en digitalisering van het huidige opleidingsprogramma nodig. Om dit te kunnen realiseren zijn de financiële middelen nog onvoldoende aanwezig. Met een uitbreiding van het opleidingsbudget zijn we in staat dié lerende organisatie en opleidingsgemeente te worden passend bij onze doelstellingen. Dit budget bevat onder meer: een online leerplatform, capaciteit op Learning & Development, capaciteit voor coaching en 'learning on the job' en het aanbieden van functie gerelateerde trainingen, competentie gerichte trainingen en persoonlijke ontwikkeling. Hiermee zijn we in staat werkelijk Baarn de opleidingsgemeente te laten zijn door actief te werken aan een vitale en wendbare organisatie.</p> | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| Overhead | Leren & ontwikkelen | € 95.000 | € 95.000 | € 95.000 | € 95.000 | S |
| Overhead | Leren & ontwikkelen | € 225.000 | € 175.000 | € 125.000 | | I |
| <p>Onderbouwing: Het structureel budget wordt ingezet voor 1) de vaste kosten voor een bestaand leerplatform voor gemeenten waar we op aansluiten. Hierdoor zijn we in staat om medewerkers een breed scala aan opleidingen aan te bieden in een persoonlijke leeromgeving tegen aantrekkelijke prijzen. 2) Interne expertise en capaciteit bij P&O voor het ontwikkelen van leerlijnen, coördineren van opleidingen, ontwikkeling en het op maat maken van content voor de gemeente Baarn op het platform en ontwikkeling van doorstroompaden voor medewerkers.</p> | | | | | | |

| Impuls op continu verbeteren | | | | | | |
|--|--------------------|----------|------|------|------|-----|
| <p>Aanleiding: Het in 2019 vastgestelde procesmanagementbeleid is niet meer in lijn met de praktijk. Vanuit het MT en medewerkers is veel behoefte aan ondersteuning bij het Continu Verbeteren. Passend beleid, kaders en borging zijn randvoorwaarden om Continu Verbeteren op een hoger niveau te tillen.</p> | | | | | | |
| <p>Toelichting: Het doel van Continu Verbeteren is het realiseren van een betrouwbare en efficiënte dienstverlening voor onze inwoners, ondernemers en ketenpartners. Door het implementeren van Continu Verbeteren krijgen we onze basis op orde en kunnen we slimmer, efficiënter en veiliger werken. Voor het bepalen van de procesarchitectuur, het beschrijven en lean maken van de belangrijkste processen en het implementeren van het procesmanagementbeleid is in 2024 extra inzet en expertise nodig.</p> | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| Overhead | Continu verbeteren | € 90.000 | | | | I |
| <p>Onderbouwing:</p> | | | | | | |

De tijdelijke impuls Continu Verbeteren is noodzakelijk voor de procesarchitectuur en de verdere implementatie van Continu Verbeteren.

| Financieel Advies risicovolle projecten. | | | | | | |
|---|-------------------|----------|----------|------|------|-----|
| <p>Aanleiding: Door veranderende wetgeving, decentralisaties en de snelle ontwikkeling van de informatietechnologie, wordt de verantwoordelijkheid van gemeente op terreinen als zorg, jeugd, werk en ruimtelijk ontwikkeling en duurzaamheid steeds groter. Van de financieel adviseur vraagt dit een steeds grotere inhoudelijke expertise van één bepaald vakgebied.</p> | | | | | | |
| <p>Toelichting: Het is van belang het management en bestuur goed te kunnen adviseren bij de financiële verantwoordelijkheid en het plannen en beheersen van het uitvoeren van de programmabegroting. Het gaat hierbij met name om de financiële gevolgen, aspecten en risico's van beleid en bestuurlijke ambities. De rol van sparringpartner ondergaat een omslag van terugkijken en verklaren naar vooruitkijken en voorspellen. De praktijk laat zien dat het huidige aantal financieel adviseurs onvoldoende is om alle taken en verantwoordelijkheden uit te voeren die nodig zijn om de organisatie optimaal te ondersteunen. Daarnaast moet een grondige en grootschalige actualisatie worden gedaan van het Integraal Huisvestingsplan, Plan Maatschappelijk Vastgoed, Meerjaren Investeringsplan, Meerjaren Onderhoudsbegroting en de liquiditeitsbegroting. Dit als gevolg van ingrijpende keuzes op basis van vastgoed en grondzaken die zijn en nog moeten worden gemaakt. Dit maakt tijdelijke uitbreiding financieel advies noodzakelijk. Dit draagt bij aan een evenwichtige verdeling van taken en verantwoordelijkheden in de organisatie en het verhogen van de efficiency en kwaliteit van uitvoering van financieel beleid.</p> | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| Overhead | Financieel Advies | € 90.000 | € 90.000 | | | I |
| <p>Onderbouwing: De tijdelijke uitbreiding draagt bij aan meer flexibiliteit en capaciteit om de organisatie en het bestuur goed te kunnen ondersteunen.</p> | | | | | | |

| Zero Based Budgetting | | | | | | |
|--|---------------------|----------|------|------|------|-----|
| <p>Aanleiding: De gemeente heeft een aantal grote opgaven daarnaast hebben wij te maken met teruglopende inkomsten vanuit het Rijk en krapte op de arbeidsmarkt. Dit leidt tot een scheve verhouding tussen taken, budgetten en capaciteit.</p> | | | | | | |
| <p>Toelichting: Voor de taakstelling uit 2022 voor de organisatie zijn wij gestart met Zero Based Budgetting. Dit geeft inzicht in de bedrijfsvoering en maakt het mogelijk om te sturen op prestaties. Door de begroting 2025 e.v. Zero Based op te bouwen is het mogelijk om taken en formatie beter op elkaar aan laten sluiten. Het gebruik van doelenbomen gaat helpen om gestructureerd het gesprek te voeren over gewenste prestatie. Het is een middel waarmee een team het werk ordent: het bestaansrecht van het team (missie), wat het team van elkaar verwacht/nodig heeft, de formele taken, de operationele doelen (opgaven) en benodigde inspanningen.</p> | | | | | | |
| Financieel Effect | | | | | | |
| Product | Onderwerp | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | I/S |
| Overhead | Zero Based Begroten | € 50.000 | | | | I |
| <p>Onderbouwing: Voor het opbouwen van de begroting op basis van Zero Based Budgetting is incidenteel € 50.000.</p> | | | | | | |

Totaal overzicht

Totaal overzicht uitvoering besluiten en beleid 2024

| Program. | Uitvoering besluiten en beleid 2024 | 2024 | I/S | 2025 | I/S | 2026 | I/S | 2027 | I/S |
|----------|---|------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|
| 2. | Vergoeding voor 1e inrichting nieuwe basisschool Marimba. | 87.000 | I | | | | | | |
| 2. | Basisschool Marimba: ruimte in bestaande school | 50.000 | I | | | | | | |
| 2. | Uitvoeren integraal huisvestingsplan onderwijs (besluitvorming in mei 2023) | 89.000 | S | 160.000 | S | 172.000 | S | 172.000 | S |
| 2. | Evenementen | 50.000 | I | PM | | PM | | PM | |
| 2. | Uitvoeringsagenda n.a.v. onderzoek Jongeren & Drugs en het onderzoek Jongeren en Voorzieningen. | PM | S | PM | S | PM | S | PM | S |
| 2. | Uitvoering Lokale Inclusie Agenda | 20.000 | S | 20.000 | S | 20.000 | S | 20.000 | S |
| 3. | Kapitaallasten Openbare Verlichting | 60.000 | S | 120.000 | S | 180.000 | S | 240.000 | S |
| 3. | Nieuw contract onderhoud bomen | PM | S | PM | S | PM | S | PM | S |
| 3. | Omgevingswet | 86.000 | I | 86.000 | I | | | | |
| 3. | Strategisch adviseur | 90.000 | I | 90.000 | I | | | | |
| 5. | Lokaal Team | 110.000 | S | 110.000 | S | 110.000 | S | 110.000 | S |
| 5. | Dekking door extra inzet eigen begeleiding en POH jGGZ | -50.000 | S | -75.000 | S | - | S | - | S |
| | | | | | | 100.000 | | 110.000 | |
| 5. | Taakstelling sociaal domein | | | | | 135.000 | S | 274.000 | S |
| 9. | Implementatie nieuw Financieel Systeem | 285.000 | I | | | | | | |
| 9. | Licentie nieuw Financieel Systeem | | | 36.000 | S | 36.000 | S | 36.000 | S |
| 9. | Applicatiebeheer Basisregistratie | 50.000 | I | | | | | | |
| 9. | Impuls continu verbeteren | 90.000 | I | | | | | | |
| 9. | Financieel Advies | 90.000 | I | 90.000 | I | | | | |
| 9. | Leren & ontwikkelen | 225.000 | I | 175.000 | I | 125.000 | I | | |
| 9. | Informatie beheer en management | 90.000 | S | 90.000 | S | 90.000 | S | 90.000 | S |
| 9. | Leren & ontwikkelen | 95.000 | S | 95.000 | S | 95.000 | S | 95.000 | S |
| 9. | Zerobased budgetting | 50.000 | I | | | | | | |
| | Totale kosten | 1.567.000 | N | 997.000 | N | 863.000 | N | 927.000 | N |
| | Waarvan incidenteel | 1.153.000 | N | 441.000 | N | 125.000 | N | 0 | N |
| | Structurele kosten | 414.000 | N | 556.000 | N | 738.000 | N | 927.000 | N |
| | <i>Een min teken (-) geeft een positief saldo</i> | | | | | | | | |

Perspectieven voor de begroting 2024

In dit hoofdstuk zijn de onderwerpen opgenomen die niet zijn meegenomen in de berekening van het begrotingsresultaat. Door een lagere bijdrage vanuit het Rijk vanaf 2026 is de begroting niet structureel sluitend en moeten wij keuzes maken om het oplopende tekort terug te dringen. Bij de meicirculaire 2023 verwachten wij meer duidelijkheid over het uitvoeringsplan en het tijdspad voor de nieuwe financieringsystematiek van het Rijk.

Dienstverlening

Ontwikkelingen dienstverlening

Inwoners en ondernemers willen zich gehoord voelen, veilig en goed worden geholpen en geïnformeerd blijven door de gemeente. Heldere communicatie en veilige en efficiënte dienstverlening zijn daarbij onmisbaar. We willen gebruik maken van verschillende dienstverleningskanalen, waaronder fysiek in de buurt, via sociale media, maar vooral ook online.

Extra inzet klantcontactcentrum.

Doel van de standaard dienstverlening is dat deze digitaal en laagdrempelig is. Waarbij persoonlijk contact mogelijk blijft. Regelmatig hebben wij te maken met piekbelasting binnen onze dienstverlening, de grote gemeentelijke opgaven op het gebied van wonen wat leidt tot urgentie vragen, het sociaal domein waar stijging zien van het aantal jeugdigen met problemen en de Wmo waar steeds meer ouderen een beroep doen op de voorziening, neem de belasting bij het burgercontact fors toe. Daarnaast leidt de toegenomen digitalisering tot meer hulpvragen. Om de piekbelasting te kunnen opvangen is het noodzakelijk op verschillende momenten extra personeel te kunnen inzetten. Naar verwachting is extra inzet van minimaal 1 fte noodzakelijk. De kosten hiervoor ramen wij op € 80.000.

Contract en leveranciersmanagement

Contract- en leveranciersmanagement is beperkt ingericht binnen de gemeente Baarn waardoor we onvoldoende publieke waarde realiseren in wat we als gemeente inkopen en samen met andere partijen uitvoeren. We willen de publieke waarde voor Baarn maximaliseren en vanuit het coalitieakkoord 'Samen Baarn' een stap extra zetten op bijvoorbeeld realisatie van waarde op duurzaamheid.

De gemeente wil met raad, bestuur en organisatie meer halen uit de regionale samenwerkingen én de overeenkomsten die we hebben met leveranciers. De huidige wijze van contract- en leveranciersmanagement is laag in de lijn belegd en door veel verloop van capaciteit en kennis niet verbeterd, terwijl dit wel wenselijk is. Door blijvend te investeren in contract- en leveranciersmanagement door dit voor de belangrijkste leveranciers, partners en gemeenschappelijke regelingen in te richten, kan Baarn betere prestaties halen uit alle samenwerkingen. Tevens heeft onderzoek naar de inkoopfunctie in 2022 door Cordale uitgewezen dat de inkoopfunctie op redelijk niveau is, maar kwetsbaar. Door de inkoopfunctie uit te breiden ontstaat een robuuste inkoop- en contractmanagementfunctie. Met uitbreiding van formatie voor inkoop- en contractmanagement wordt hier invulling aangegeven. Dit vergt een investering in formatie van 1 FTE voordat baten (financieel, kwaliteit, duurzaamheid) in uitnutting contracten gerealiseerd kunnen worden.

Met een slimme en goede inkoopstrategie kan geld bespaard worden op de in te kopen producten en diensten. Om dit tijdens de looptijd van het contract ook daadwerkelijk uit te nutten is professioneel contract- en leveranciersmanagement noodzakelijk. Indien we dit verbeteren leidt dit tot een betere kwaliteit van dienstlevering voor Baarn, kostenbesparingen en betere prestaties op kwaliteit en verduurzaming van de samenleving. Jaarlijks besteedt de gemeente Baarn circa € 15.000.000,- middels inkoop (excl. subsidies, gemeenschappelijke regelingen etc.). Door beter contract- en leveranciersmanagement kan hier circa 0,5 tot 1% per jaar bespaard worden, ofwel levert het meer baten (kwalitatief, efficiency, verduurzaming) op tegen dezelfde kosten. Voor de begroting willen wij het contract en leveranciersmanagement verder uitwerken met behulp van de een business case zodat wij een goede afweging kunnen maken tussen de kosten € 80.000 en het verwachte voordeel in de komende jaren.

Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Ontwikkelingen RO en wonen

Doorfietsroute Amersfoort-Hilversum

Provincie Utrecht en de gemeenten Baarn, Hilversum, Soest en Amersfoort willen het gebruik van fietsen stimuleren om de bereikbaarheid van woon- en werklocaties te verbeteren, de gezondheid te bevorderen en een bijdrage aan een beter milieu te leveren. Aan gemeente Baarn wordt gevraagd ca. 1,4 miljoen euro bij te dragen aan de realisatie van de doorfietsroute. Dit is 35% van de totale kosten van de wegen en 10% van het kunstwerk bij het Breemeentje. Binnen de gemeente Baarn wordt er op deze wijze een verbeterde inrichting van de volgende wegen gemaakt in het voordeel van de fietsers: Breemeentje en de oversteek naar de Zuringstraat, de Lepelaarstraat, Wijkamplaan, Vondellaan, Stationsweg en oversteek richting Stationsplein, Gerrit van der Veenlaan en het fietspad langs de Zandheuvelweg.

Op 1 en 3 december 2020 is de intentieovereenkomst ondertekend en daarmee is uitgesproken deze route gezamenlijk te willen aanleggen en op basis daarvan de afgelopen periode in gezamenlijkheid hebben gewerkt aan een ontwerp, risicoanalyse, planning en kostenraming voor deze route, om uitvoeringsafspraken te kunnen maken. Inwoners en andere belanghebbenden, zoals de Fietsersbond, hebben via ontwerpateliers, inloopavonden en online participatie hun inbreng op het gekozen tracé en het voorlopige verkeerskundige ontwerp kunnen leveren, en ook bij verdere uitwerking zullen zij worden betrokken. De betrokken overheden vinden het wenselijk dat de route als een herkenbaar geheel wordt gerealiseerd en voor langere periode in stand blijft, en daarom afspraken willen maken over het tracé, het ontwerp, de markering, de bebording en de coördinatie in de uitvoering en beheer en onderhoud.

De Provincie Utrecht heeft op 14 juli 2020 de Uitvoeringsverordening Mobiliteit vastgesteld, waarin is vastgelegd dat de provincie voor 65% zal bijdragen en de Gemeenten samen voor 35% zullen bijdragen in de kosten voor de aan te leggen doorfietsroutes, voor zover het trajectdelen op gemeentelijke wegen betreft. Voor kunstwerken (tunnels en bruggen etc.) op een doorfietsroute met prioriteit is een bijdrage van 90% mogelijk;

De Provincie Utrecht dekt voor de aanleg van doorfietsroutes op provinciale wegen 100% van de kosten. Voor deze doorfietsroute is dat van toepassing op het fietspad dat langs de N221 loopt, inclusief de fietsoversteek bij de Escherrottonde.

Actualisatie plan Maatschappelijk Vastgoed

Het plan Maatschappelijk Vastgoed is in 2021 vastgesteld. Het uitgangspunt van dit plan is dat de extra financiële opgave voor de vastgoedportefeuille de komende 10 jaar gedekt kan worden uit de verkoop van het vastgoed. Door het besluit om het huidige theater en de bibliotheek niet samen te voegen aan de Rembrandtlaan is het noodzakelijk het plan Maatschappelijk Vastgoed te actualiseren. Dit heeft tevens effect op het meerjaren onderhoudsplan en de geplande investeringen. Het niet verplaatsen van de bibliotheek heeft indirect een effect op het afstoten van het vastgoed en de dekking van de financiële opgave. De financiële consequenties hiervan zijn op dit moment nog niet goed in te schatten.

Theater de Kroon: De raad heeft besloten het krediet voor de gezamenlijke huisvesting van de bibliotheek en het theater niet toe te kennen. En het college gevraagd de planvorming voor het gezamenlijk huisvesten te staken. In 2023 wordt er onderzoek gedaan naar de benodigde kosten voor een gezonde exploitatie voor het theater voor een termijn van respectievelijk tien, twintig jaar en veertig jaar. De verwachting is dat in 2024 op basis van de uitkomsten van het onderzoek een nieuw besluit kan worden genomen over de benodigde investering in de Speeldoos. Op basis hiervan wordt de geplande investering zoals deze is opgenomen in het MIP 2023 gehandhaafd en doorgeschoven naar de jaren 2024 en 2025.

Bibliotheek: De bibliotheek blijft gehuisvest op de Hoofdstraat. Vanuit het plan Maatschappelijk Vastgoed is voor het opkappen van deze locatie en het herhuisvesten van culturele en maatschappelijke organisaties € 3,7 miljoen gereserveerd. Deze middelen blijven voor renovatie van deze locatie beschikbaar.

Veiligheid

Ontwikkelingen veiligheid

Veiligheid heeft impact op bijna alle andere beleidsterreinen, zoals vergunningen, toezicht en Handhaving (VTH). Ook het thema zorg en veiligheid raakt steeds meer verweven met toenemende verantwoordelijkheden op het gebied van veiligheid. Deze ontwikkelingen zie wij ook terug binnen het burgemeestersambt. In toenemende mate wordt van de burgemeester verwacht dat hij/zij zich bijvoorbeeld bezighoudt met de aanpak van ondermijning.

Het handhaven van de Openbare Orde en Veiligheid (OOV) vormt dan ook een steeds grotere uitdaging voor gemeenten. De taken en bevoegdheden zijn in de afgelopen jaren toegenomen, terwijl er ook steeds meer aandacht nodig is voor uitdagingen zoals de aanpak van ondermijning en digitale veiligheid.

Met een goed georganiseerd veiligheidsteam in Baarn, dat optimaal gebruikmaakt van (nieuwe) bevoegdheden, werken we samen met de politie en justitie, inspecties, de belastingdienst en andere maatschappelijke organisaties om Baarn veilig te houden. Dat kan alleen op niveau blijven door blijvend te investeren in de doorontwikkeling van het team en het verder professionaliseren van de dienstverlening aan het bestuur en inwoners. Op die manier zijn we in staat om snel in te spelen op deze maatschappelijke ontwikkelingen en een proactieve rol te blijven spelen bij de aanpak van de diverse veiligheidsvraagstukken.

In aanloop naar de begroting wordt bekeken of naar aanleiding van bovenstaande een aanvullend

financiële vraag aan de raad wordt voorgelegd. Dit ook in relatie met het nieuwe Integraal Veiligheidsplan (IVP).

Sociaal Domein

Ontwikkelingen Sociaal Domein

Minimabeleid

De afgelopen tijd zijn inwoners geconfronteerd met allerlei ontwikkelingen die een groot (vaak nadelig) effect hebben op het inkomen. We verwachten dat deze voor 2024 ook een nadelig effect zullen hebben op het inkomen. Voorbeelden zijn er hiervan helaas genoeg; energiarmede, inflatie, vastzittende huizenmarkt en een juist flexibele arbeidsmarkt. We merken dat er in toenemende mate naar ons als gemeente wordt gekeken om ondersteuning te bieden. Ons gemeentelijk armoedebeleid omvat; 1) activiteiten gericht op het beschermen van inwoners tegen armoede en, 2) het zoveel mogelijk ondervangen van de negatieve gevolgen die samengaan met armoede.

We spreken ook wel van aanvullend minimabeleid. ‘Aanvullend’ omdat dit een aanvulling is op onze wettelijke taken rondom het garanderen van bestaanszekerheid (het deel ‘inkomen’). Halverwege 2023 heeft de gemeente gekozen om de bovengrens op te rekken van 110%/120% naar 130% van de bijstandsnorm voor het gehele minimabeleid. Hierdoor kon een grote groep ondersteunt worden bij het deel inkomen. Voor 2024 verwachten we nog ontwikkelingen/nasleep van 2023 die nadelig effect zal op het inkomen. In 2024 is het goed om ondersteuning te blijven geven aan de doelgroep 130% van de bijstandsnorm, mede om armoedeval minimaal te houden. Op dit moment is er geen goede inschatting te maken van de benodigde extra middelen dit zal voor de begroting 2024 inzichtelijk gemaakt worden..

Extra inzet Wmo, Jeugdwet en inkomensregelingen

In het sociaal domein groeit de gemeentelijke opgave. In de uitvoering verandert de werkwijze: overeenkomstig de inkoopafspraken Jeugd/Wmo en in lijn met de Hervormingsagenda, bieden we meer zelf begeleiding. In het kader van de visie op de Integrale Toegang wordt de integratie van WZW loket en lokaal team verder vormgegeven. Daarnaast gaan een aantal veiligheidstaken van jeugdbescherming over naar het lokaal team. Nieuwe collega's met weinig ervaring en junior medewerkers kosten extra begeleiding/inzet formatie. De toenemende taken vragen extra uitvoeringskracht de verwachting is hiervoor 2 fte extra nodig te hebben. Richting de begroting zal de business case Sociaal Domein die eerder is opgesteld worden geactualiseerd.

Economie en Toerisme

Ontwikkelingen Economie en Toerisme

Groen Groeit Mee / pilot Zuidelijke Eemvallei

De gemeenten in de provincie Utrecht hebben het Groen Groeit Mee pact ondertekend. Daarmee is afgesproken is dat bij alle ruimtelijke plannen en gebiedsontwikkelingen, de groenontwikkeling evenwichtig en volwaardig wordt meegenomen. Rondom Amersfoort, Baarn en Soest speelt het vraagstuk hoe groen mee kan groeien met onder andere de stedelijke ontwikkelingen rondom het station/rangeerterrain van Amersfoort, de transformatie op de Isselt en de binnenstedelijke inbreiding in Soest, Baarn en Amersfoort. Belangrijke doelen hierbij zijn om een duurzame toekomst voor het landelijk gebied te realiseren en recreatieruimte in het landschap te creëren. Om hiermee

concreet aan de slag te gaan, is vanuit het programma Groen Groeit Mee de pilot Zuidelijke Eemvallei opgezet.

Uitvoeringsagenda Toerisme & Recreatie

In 2019 is de beleidsnota Toerisme & Recreatie vastgesteld door de gemeenteraad. In de nota zijn de doelen en speerpunten beschreven. De daaraan gekoppelde actiepunten voor de korte termijn zijn uitgewerkt in Uitvoeringsagenda Toerisme & Recreatie 2019 -2021. De afgelopen vier jaar heeft de gemeente samen met de toeristisch-recreatieve sector en andere direct of indirect betrokken partijen deze uitvoeringsagenda uitgevoerd. Het overgrote deel van de activiteiten uit de agenda is inmiddels uitgevoerd, in gang gezet of achterhaald. Het is nu tijd voor een nieuwe uitvoeringsagenda. Het budget voor Toerisme & Recreatie in de gemeentelijke begroting is met name voor beheer en onderhoud van middelen en deelname aan samenwerkingsorganisaties. In de uitvoeringsagenda zijn (ook) actiepunten opgenomen gericht op ontwikkeling.

Programmering Escher

Het feit dat M.C. Escher in Baarn heeft gewoond en gewerkt en er ook is begraven biedt mogelijkheden om rond deze beeldend kunstenaar een toeristisch programma aan te bieden. Een samenwerking van Baarnse ondernemers heeft dit een aantal jaren geleden opgepakt en in 2023 een eerste activiteit opgeleverd. Een pilot van de Escher wandelapp. Wanneer dit succesvol is, vindt in 2024 de verdere ontwikkeling plaats waaraan de gemeente Baarn ook een bijdrage wil leveren. Voor de inzet en promotie van Escher in Baarn programma wordt eenmalig een extra bedrag aangevraagd bij de begroting 2024.

Duurzaamheid

Ontwikkelingen Duurzaamheid

Duurzaamheidslening

De Duurzaamheidslening is een lening voor energiebesparende maatregelen die wij als gemeente verstrekken. De lening wordt verstrekt aan inwoners om de eigen woning energiezuinig te maken, wij werken hiervoor samen met de stichting Stimulering Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn). De Duurzaamheidslening heeft een looptijd van 10 tot 15 jaar tegen een vast rentetarief. De lening functioneert als een revolverend fonds het geleende geld komt terug in het fonds zodat het opnieuw beschikbaar komt voor nieuwe leningen. Vanwege het succes van deze lening willen wij in 2024 een extra storting doen.

Om de capaciteit uit te breiden van de duurzaamheidsleningen is er € 500.000 nodig. Dit is revolverend fonds dus de gelden komen op termijn terug. Er kan aan gedacht worden om de hoogte van de lening te beperken zodat meer aanvragers hiermee bediend kunnen worden. (€ 500.000, incidenteel 2024). Deze storting heeft geen effect op het saldo van onze begroting.

Verduurzamen organisatie

De gemeente laat dit jaar een inventarisatie uitvoeren om in kaart te brengen welke kansen en mogelijkheden er zijn om de ecologische voetafdruk van de gemeentelijke organisatie te verkleinen. Op basis van deze inventarisatie zal een actieplan worden opgesteld. De verwachting is dat er structurele en incidentele investeringen nodig zijn om de ecologische voetafdruk te verkleinen. Er is nog zicht op de hoogte van die investeringen.

Verduurzamen reiskostenregeling

De reiskostenregeling van 2022 wat minimaal en een obstakel bij het kunnen aantrekken van nieuwe medewerkers. Ook willen we als gemeente duurzaam reizen stimuleren. Daar is de regeling nu niet op ingericht. In 2023 is de regeling iets aantrekkelijker gemaakt; echter nog niet ingericht op verduurzaming. In 2023 wordt een nieuwe regeling ontworpen die de gemeente Baarn als werkgever aantrekkelijk maakt én duurzaam reizen stimuleert. Deze toezegging is gedaan aan de OR en het Lokaal Overleg eind 2022. Aan de OR en het Lokaal Overleg is toegezegd deze regeling per 1 januari 2024 te verbeteren en verduurzamen. De kosten

De gemeente Baarn wil zich op de arbeidsmarkt profileren als aantrekkelijk werkgever voor talentvolle medewerkers. Daarnaast wil de gemeente als organisatie haar verantwoordelijkheid nemen in verduurzaming van de manier van werken en reizen. Beide ontwikkelingen vragen aanpassing van de reiskostenregeling. De financiële implicatie is hiervan nu nog niet duidelijk, waardoor we een PM-post opnemen. In de begroting 2024-2027 vindt de invulling van de bedragen plaats.

Belastingen

Ontwikkelingen Belastingen

Er wordt momenteel tussen Rijk en gemeenten gesproken over een nieuwe of aangepaste financieringssysteem. De wens is om per 2026 tot een nieuw model te komen, waarbij verruiming van het lokale belastinggebied een te onderzoeken onderdeel is.

De verruiming van het gemeente belastinggebied, zorgt voor meer ruimte om eigen keuzes te maken voor lokale prioriteiten. Nu bestaat minder dan 20% van de gemeentelijke inkomsten uit gemeentelijke belastingen en heffingen. Het heffen van belasting vergroot de betrokkenheid van burgers met de gemeente als decentrale overheid. Een eigen belastinggebied geeft de gemeenteraad de mogelijkheid verantwoording af te leggen over financiële keuzes en een buffer op te bouwen. Het maakt gemeenten minder afhankelijk van het rijk. Meer dan 60% van de inkomsten van gemeenten komt nu uit het gemeentefonds. Deze financiële afhankelijkheid kan voor complicaties zorgen in de samenwerking met het rijk bij de aanpak van maatschappelijke opgaven. Vooruit lopend op de invoering van het model kijken wij de komende periode naar mogelijkheden om belastingen af te schaffen.

Hondenbelasting en precariobelasting

Bij het vaststellen van de verschillende belastingverordeningen 2023 heeft de portefeuillehouder toegezegd bij de perspectiefnota terug te komen op de hondenbelasting, de toeristenbelasting en de precariobelasting. Voorgesteld wordt de precariobelasting af te schaffen. De basis voor het heffen van precario is smaller geworden, waardoor de opbrengst sterk is afgenomen. Daarbij is het heffen van de precario een complex proces.

Voorgesteld wordt om ook de hondenbelasting af te schaffen. Niet alleen worden steeds meer hulphonden ingezet en vrijgesteld van belasting. Ook hebben honden positieve maatschappelijke invloed. De baasjes zijn meer in beweging, wat bijdraagt aan een positieve gezondheid. Ook dragen ze bij aan sociale veiligheid en vermindering eenzaamheid.

Voorgesteld wordt om de toeristenbelasting met behoud van opbrengst te hervormen. Hiervoor komen we bij de begroting 2024-2027 met een uitgewerkt voorstel.

Besluitvorming

De raad stelt de Perspectiefnota vast en de in de nota vastgelegde beleidsrichting, alsmede de voorgestane mutaties ter verwerking in de Programmabegroting 2023-2026 en de daarbij behorende meerjarenramingen.

Op basis van de kaderstelling door de raad stellen wij de begroting 2024 en het daarbij behorend meerjarenperspectief 2025-2027 samen.

In de Programmabegroting 2024-2027, die in het najaar aan de raad wordt aangeboden, gaan we weer uit van de lijn die eerder is uitgezet. Dit betekent dat 2024 en 2025 in ieder geval met een positief saldo moeten sluiten en het jaar 2026 en 2027 een tekort mogen hebben van maximaal € 0,5 miljoen.

Bij de meerjarenbegroting 2024 - 2027 en 2025 – 2028 is ons streven het tekort teruggebracht te hebben tot maximaal € 0,5 miljoen. Voor zover wij afwijken van de in deze Perspectiefnota door de raad geaccordeerde mutaties, vermelden wij dit expliciet in de begroting.