



*gemeente Baarn*

**Tussenrapportage 1 2022**

## Inhoudsopgave

Inhoudsopgave .....	2
Inleiding.....	2
Samenvatting .....	5
Saldo van de begroting.....	5
Budgetoverheveling .....	6
Prognose van het jaarresultaat 2022 .....	6
Analyse saldo begroting 2022 - Prognose 2022 .....	7
Programma 1 : Dienstverlenend domein .....	10
Programma 1 : Financiële tabel.....	10
Programma 1 : Financiële analyse lasten .....	11
Programma 1 : Financiële analyse baten.....	12
Programma 2 : Sociaal domein.....	12
Programma 2 : Financiële tabel.....	12
Programma 2 : Financiële analyse lasten .....	12
Programma 2 : Financiële analyse baten.....	15
Programma 3 : Fysiek domein .....	15
Programma 3 : Financiële tabel.....	15
Programma 3 : Financiële analyse lasten .....	16
Programma 3 : Financiële analyse baten.....	17
Programma 3 : Financiële analyse mutaties reserves .....	17
Programma 4 : Ondersteunend domein.....	17
Programma 4 : Financiële tabel.....	17
Programma 4 : Financiële analyse lasten .....	18
Programma 4 : Financiële analyse baten.....	19
Bijlage 1: Verwerkte mutaties begroting 2022.....	19
Bijlage 2: Stand van zaken uitgaven budgetoverheveling 2021 - 2022 .....	20
Bijlage 2 : Samenvatting .....	20
Bijlage 2: Programma 1 .....	21
Bijlage 2 : Programma 2 .....	21
Bijlage 2 : Programma 3 .....	24

## Inleiding

Het college informeert de raad met een raadsinformatiebrief in juni 2022 over de 1e tussenrapportage en de verwachte realisatie van de begroting 2022 van de gemeente. De raadsinformatiebrief is een samenvatting van deze eerste tussenrapportage. De eerste tussenrapportage wordt als bijlage bij de raadsinformatiebrief gevoegd. De cijfers tot en met april 2022 zijn de basis voor de prognose van de verwachte realisatie voor 2022. Afwijkingen tussen de prognose en de actuele ramingen van de baten en lasten van bestuurlijke producten in de begroting groter dan € 25.000 of anderszins relevant worden toegelicht.

In de bijlagen van deze tussenrapportage wordt u geïnformeerd over:

- Verwerkte mutaties in de begroting
- Stand van zaken van de overgehevelde budgetten 2021/2022

De begroting 2022 wordt niet aangepast naar aanleiding van de eerste tussenrapportage 2022. Bij de tweede tussenrapportage, die in de raad van november wordt behandeld zal een begrotingswijziging worden toegevoegd ter vaststelling.

### **Rechtmatigheidsverantwoording 2022**

De rechtmatigheidsverantwoording is uitgesteld naar 1 januari 2023. Voor het verslagjaar 2023 moet voor de eerste keer een rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen in de jaarrekening. Voorheen was het de accountant die hierover verslag uitbrengt en het gesprek voert met de gemeenteraad, maar vanaf dit jaar moet het college van B&W zelf een verantwoording opstellen, die opgenomen wordt in de jaarrekening. Hiermee wordt verantwoording afgelegd over de naleving van de regels, die relevant zijn voor het financiële reilen en zeilen van de gemeente. Bijvoorbeeld over de naleving van de voorwaarden voor subsidies en Europese bestedingen, maar ook over misbruik en oneigenlijk gebruik en lasten waarvoor geen voorafgaande dekking opgenomen is in de begroting. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is ook bedoeld om het gesprek te ondersteunen tussen de gemeenteraad en het College, over de (financiële) rechtmatigheid. Met als doel om de kaderstellende- en controlerende rol van de gemeenteraad op dit vlak te versterken. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is een groeiproces, hier is inmiddels mee gestart. Een groeiproces gericht op het betrekken van de gehele gemeente bij de verbetering van de bedrijfsvoering en de interne beheersing. Dit zal voor zowel de gemeente als de accountant een leerproces zijn.

### **Ontwikkelingen in 2022**

#### **Hybride werken**

Sinds februari van dit jaar zijn de coronamaatregelen stapsgewijs losgelaten en sinds maart is de maatregel voor thuiswerken volledig komen te vervallen. Een groot deel van de organisatie heeft binnen de context van de coronapandemie ruim een jaar thuisgewerkt. Daarbij hebben we ervaren dat er naast de nadelen ook voordelen zijn van (deels) thuiswerken. De voordelen willen we graag vasthouden. Dat betekent dat we werken waar dat het beste kan. Individueel, geconcentreerd bureauwerk bijvoorbeeld kan heel goed vanuit huis. We zullen vooral naar kantoor komen om elkaar te ontmoeten, samen te werken en met elkaar te sparren, om te leren en te ontwikkelen. Maar er zijn ook medewerkers voor wie het kantoor de vaste werkplek blijft, vanwege de aard van hun werk. We zullen naar verwachting een andere verdeling zien tussen werkplekken, concentratie/videobelplekken en plekken voor interactie en ontmoeting. De balans moet goed zijn. Wat dat betekent voor onze kantoorinrichting gaan wij in de loop van dit jaar verder onderzoeken.

#### **Prijsontwikkeling**

De marktontwikkelingen als gevolg van de nasleep van de corona pandemie en de oorlog in Oekraïne leiden tot grote krapte op de arbeidsmarkt en ook de leveringen van veel grond- en hulpstoffen is

nog niet voldoende op gang om aan de grote vraag te voldoen. Ook aan Baarn gaat deze ontwikkeling niet ongemerkt voorbij. We worden in toenemende mate geconfronteerd met stijgende prijzen en beperkt aanbod bij de uitvoering van veel werkzaamheden en bij aanbestedingen. Wij volgen de ontwikkelingen nauwgezet en proberen door slim in te kopen toch zoveel mogelijk binnen de bestaande financiële kaders te blijven of bestedingen uit te stellen als dat kan zonder de voortgang in gevaar te brengen. De verwachting is echter dat deze situatie zich zeker de rest van 2022 zal blijven voordoen. Leveranciers geven aan dat in toenemende mate de planning onder druk staat omdat gekwalificeerd personeel onvoldoende beschikbaar is. Waar nodig en wanneer we met zekerheid kunnen vaststellen dat de bestaande kaders ontoereikend zijn nemen we dat op in de tussenrapportage.

### **Energietoeslag**

Op 15 maart jl. is het wetsvoorstel eenmalige energietoeslag lage inkomens (voorstel van wet houdende wijziging van de Participatiewet in verband met het eenmalig categoriaal verstrekken van een energietoeslag aan huishoudens met een laag inkomen) ingediend bij de Tweede Kamer. Door het wetsvoorstel hebben gemeenten de bevoegdheid om dit jaar via categoriale bijzondere bijstand een eenmalige tegemoetkoming voor de gestegen energieprijzen toe te kennen aan huishoudens met een laag inkomen. Voor de uitvoering en uitgifte van de eenmalige aanvullende tegemoetkoming - voor huishoudens met een laag inkomen - heeft het kabinet een eenmalig budget van € 175.000.000 beschikbaar gesteld. De middelen worden verwerkt in de meicirculaire gemeentefonds 2022 en uitgekeerd via de algemene uitkering van het gemeentefonds.

### **Opvang Oekraïense vluchtelingen**

De gemeente ziet het als haar taak te voorzien in de opvang van ontheemden uit Oekraïne. Deze taak bestaat ook uit het zorgdragen voor opvang waaronder de huisvesting en verzorging. Sinds het uitbreken van de oorlog in Oekraïne zijn er ongeveer 90 Oekraïense vluchtelingen ingeschreven bij de gemeente Baarn. Zij ontvangen maandelijks leefgeld via de gemeente (hoogte is afhankelijk van leeftijd en woonsituatie). De meeste van hen verblijven bij gastgezinnen (nu nog op 27 particuliere adressen). Nadat op 2 mei de gemeentelijke opvang is gerealiseerd bij Santvoorde zijn 12 van hen verhuisd van gastgezinnen naar Santvoorde. In totaal zijn er nog 22 bedden vrij op Santvoorde. De gemeente ontvangt een vergoeding van het rijk voor iedere gerealiseerde gemeentelijke opvangplek. Deze bedraagt €700,00 per week. Er vindt momenteel een inventarisatie plaats onder de gastgezinnen om te kijken hoeveel van hun Oekraïense gasten nog willen of moeten verhuizen naar de gemeentelijke opvang. De plekken die vervolgens nog vrij zijn op Santvoorde worden vrijgegeven aan de VRU. Behalve Santvoorde wordt nu gekeken naar de mogelijkheden om Oekraïense vluchtelingen op te vangen in Meander Baarn.

### **Arbeidsmarktontwikkeling**

De gemeente Baarn streeft er naar om met behoud van eigen, unieke kenmerken onze taken voor onze inwoners en ondernemers integraal en in onderlinge samenhang uit te voeren. Door de huidige ontwikkelingen op arbeidsmarkt is dit steeds moeilijker uitvoerbaar. Op 27 mei jl. rapporteerde het CBS 133 vacatures voor 100 werklozen. Uit de personeelsmonitor van het AO fonds blijkt dat bijna 1 op 5 vacatures wordt gezien als moeilijk vervulbaar. Om moeilijk vervulbare vacatures toch in te vullen is het inhuren van externen en intensievere wervingsacties het meest effectief. Schaarste op de arbeidsmarkt leidt tot een hogere uitstroom van personeel (en daarmee kennis van de lokale situatie) wat de druk op de huidige medewerkers verhoogt en vertraagt in de uitvoering van werk. Wij lopen tegen grenzen aan voor wat betreft personele capaciteit en expertise. Al bij deze tussenrapportage zien wij het effect hiervan, door een overschrijding op het budget werving & selectie en de hogere lasten voor inhuur.

## management samenvatting

De begroting 2022-2025 heeft op peildatum 30 april positief begrotingsaldo van € 1.919.000 De afwijkingen bij deze eerste tussenrapportage zijn € 630.000 nadelig. Het verwachte rekening resultaat op basis van de eerste tussenrapportage komt hiermee op € 1.289.000 positief.

De voornaamste oorzaak van het verschil is voor:

- programma 1 : Hogere uitgaven (125.000) voor implementatie van de omgevingswet.
- programma 2 : Extra uitgaven (€ 67.000) WMO, specialistische jeugdhulp en participatie.
- programma 3 : Mobiliteitsvisie (€ 200.000) de uitvoering van de mobiliteitsvisie is verschoven van 2021 naar 2022. Het budget kon niet worden overgeheveld uit 2021.
- programma 4 : Overschrijding van de personele kosten (€ 389.000) door akkoord van de nieuwe CAO. Hogere uitgaven voor werving en selectie (€ 55.000). Oorzaak van deze overschrijding ligt in de schaarste in de markt van een aantal sleutelfuncties.

Programma	TR 1
<b>Begrotingssaldo</b>	<b>-1.919 V</b>
1. Dienstverlening	145 N
2. Sociaal domein	67 N
3. Fysiek domein	198 N
4. Ondersteunend domein	219 N
<b>Effect tov. begroting</b>	<b>629 N</b>
<b>Prognose begrotingssaldo</b>	<b>-1.290 V</b>

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

## Samenvatting

### Saldo van de begroting

#### Ontwikkeling begrotingssaldo 2022

De vastgestelde Begroting 2022 had een voordelig saldo van € 696.000. De septembercirculaire van 2021 en de decembercirculaire van 2021 hadden een voordelig effect van respectievelijk € 1.177.000 en € 46.120 op het oorspronkelijke begrotingssaldo van 2022. Het actuele begrotingssaldo van 2022 is hierdoor € 1.919 voordelig Een uitgebreider overzicht van de begrotingsmutaties is opgenomen in bijlage 1.

Er heeft sindsdien geen begrotingswijziging plaatsgevonden met een effect op het begrotingssaldo. Bij deze tussenrapportage zal een begrotingswijziging worden gemaakt, waarbij het begrotingssaldo wordt gelijkgetrokken met de prognose van deze tussenrapportage van € 1.289.000 positief.

Ontwikkeling begrotingssaldo	2022
Saldo vastgestelde begroting 2022-2025	-696 V
Septembercirculaire 2021	-1.177 V
Decembercirculaire 2021	-46 V

Huidige stand van de begroting	-1.919	V
Bedragen * € 1.000. (-/- = voordeel; + = nadeel)		

## Budgetoverheveling

De totale budgetoverheveling van 2021 naar 2022 bedraagt € 2.122.000. De prognose is dat alle overgehevelde budgetten worden benut in 2022. De geregistreerde bestedingen bedragen op dit moment € 243.000. De verwachting is dat het budget van het integrale sociaal maatschappelijk coronaplan niet volledig in 2022 worden besteed. Dit plan loopt over het jaar 2022 en 2023, bij de tweede tussenrapportage zal gekeken worden welk deel van het budget moet worden overgeheveld naar 2023.

De voornaamste overhevelingen boven de € 100.000 zijn :

- 1) Omgevingswet, de invoering van de Omgevingswet is door de wetgever uitgesteld tot 1 januari 2023. In 2022 ligt de nadruk op het (her)inrichten van onze essentiële werkprocessen, fase 2 van de omgevingsvisie en het starten met de omvangrijke transitie naar het omgevingsplan. Het overgehevelde budget van € 185.600 wordt hiervoor ingezet.
- 2) Verduurzaming onderwijshuisvesting, € 208.455. In 2021 hebben wij een SUVIS-bijdrage aangevraagd, dit kan alleen door een gemeente worden gedaan. De gemeente Baarn neemt hierbij een 'loketfunctie' in. Namens de gemeente is er in het 1e kwartaal een beschikking afgegeven aan Het Sticht voor het bedrag van de SUVIS-bijdrage inclusief de voorwaarden die hieraan worden gesteld.
- 3) Integraal sociaal maatschappelijk coronaplan. De gemeente Baarn heeft in 2021 niet-geoormerkte coronasteungelden ontvangen voor verschillende doeleinden binnen het sociaal domein en EZ, voor een totaal van € 987.290. Voor deze middelen is een integraal plan voor besteding van de coronasteungelden voor het sociaal domein en EZ opgesteld.
- 4) Verkeersveiligheidsmaatregelen Vondellaan. Raadsbesluit 17 februari 2021 (na amendement): € 60.000 voor verkeersveiligheidsmaatregelen Vondellaan en € 89.000 voor realiseren maatregelen om de veiligheid rond basisscholen te verbeteren (totaal € 149.030).

## Prognose van het jaarresultaat 2022

### Prognose van het jaarresultaat 2022

De prognose van het jaarresultaat is per saldo € 1.289.000 voordelig.

Het voordeel wordt vooral veroorzaakt door de positieve beginstand als gevolg van de septembercirculaire en decembercirculaire. Het nadeel wordt vooral veroorzaakt door overschrijdingen alle programma's. In deze samenvatting zullen de voornaamste verschillen op programmaniveau van het saldo na bestemming kort worden toegelicht. De verschillen op de baten en lasten bestuurlijke producten > € 25.000 zijn toegelicht in de analyse van de programma's.

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

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting tot mei 2022	Prognose 2022 TR1	Afwijking 2022
Lasten			
1. Dienstverlenend domein	5.035	5.181	145
2. Sociaal domein	33.627	33.689	62
3. Fysiek domein	14.312	19.168	4.856
4. Ondersteunend domein	10.230	10.779	549
<b>Totaal Lasten</b>	<b>63.204</b>	<b>68.817</b>	<b>5.612</b>
Baten			
1. Dienstverlenend domein	-738	-738	0
2. Sociaal domein	-7.103	-7.098	5
3. Fysiek domein	-7.963	-12.620	-4.657
4. Ondersteunend domein	-46.956	-47.286	-330
<b>Totaal Baten</b>	<b>-62.760</b>	<b>-67.742</b>	<b>-4.982</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>444</b>	<b>1.074</b>	<b>630</b>
Onttrekkingen			
1. Dienstverlenend domein	-363	-363	0
2. Sociaal domein	-1.475	-1.475	0
3. Fysiek domein	-525	-525	0
4. Ondersteunend domein	0	0	0
<b>Totaal Onttrekkingen</b>	<b>-2.363</b>	<b>-2.363</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>-1.919</b>	<b>-1.289</b>	<b>630</b>

## Analyse saldo begroting 2022 - Prognose 2022

### Programma 1 Dienstverlenend domein

De afwijkingen ten opzichte van de Begroting 2022 voor programma 1 zijn beperkt tot hogere uitgaven van € 125.000 voor implementatie van de nieuwe Omgevingswet, en € 20.000 voor extra onderzoek aanpak drugsproblematiek.

De implementatie van de nieuwe Omgevingswet, die per 1 januari 2023 in werking treedt, vergt een grote inspanning van onze gemeente en is een stevige veranderopgave. Naast de begrote budgetten en het budget dat overgeheveld is vanuit 2021 zijn er voor dit jaar extra middelen nodig voor de implementatie. Het Rijk zegde onlangs de gemeenten de komende vier jaar een bedrag toe als tegemoetkoming voor de invoeringskosten van de Omgevingswet. Die totale tegemoetkoming bedraagt voor dit jaar € 150 miljoen, en voor de komende jaren respectievelijk € 110 miljoen (2023), € 70 miljoen (2024) en € 80 miljoen (2025). Dit biedt echter slechts deels soelaas voor individuele gemeenten. Welk deel van deze tegemoetkoming aan onze gemeente toekomt zal naar verwachting in de meicirculaire bekend worden. De baat kan daarom nog niet in deze tussenrapportage worden meegenomen. In de tweede tussenrapportage zullen wij uw raad hierover nader informeren.

Het Rijk compenseert overigens slechts een fractie van de werkelijke implementatiekosten. Het Rijk gaat er van uit dat toekomstige efficiency voordelen en de maatschappelijke baten leiden tot een

positief financieel effect. In de loop van het implementatietraject zal beter inzicht gaan ontstaan in de structurele lasten van de nieuwe Omgevingswet. Deze zijn in deze fase nog niet in te schatten. Later dit jaar wordt de legesverordening voor 2023 aan uw raad voorgelegd waarin de aangepaste leges die hiermee samenhangen opgenomen zijn.

Onder andere vanwege de gekozen koers in het Koersdocument Omgevingswet gemeente Baarn (202110317) vindt een groot deel van de werkzaamheden na inwerkingtreding nog plaats. Dat betekent dat ook na 2023 gedurende langere tijd een extra beroep zal worden gedaan op de organisatie. Voor het omgevingsplan kan dit zelfs doorlopen tot 2029. Voor de komende jaren zijn daarvoor incidentele middelen benodigd. In de Perspectiefnota is daarom voor de 2023-2026 een incidenteel budget opgenomen.

Programma 1 recapitulatie saldo		Bedrag	
Extra uitgaven Aanpak drugproblematiek jongeren		20	N
Hogere lasten implementatie omgevingswet		125	N
<b>Totaal</b>		<b>145</b>	<b>N</b>
<i>Bedragen * € 1.000. (-/- = voordeel; + = nadeel)</i>			

## Programma 2 Sociaal Domein

De voornaamste afwijkingen in programma 2 zijn de bekende afwijkingen, die ook in de Perspectiefnota 2023 en de Jaarrekening 2021 terugkomen.

In de Perspectiefnota 2023 is toegelicht dat de lasten voor Wmo-oud (huishoudelijke hulp) voor de komende jaren verder zullen stijgen. Al sinds 2019 is er een aanzienlijke stijging ten opzichte van voorgaande jaren te zien. Dit effect is ook terug te zien bij deze eerste tussenrapportage.

Programma 2 recapitulatie saldo		Bedrag	
Hogere uitgaven WMO hulp bij het huishouden		137	N
Lagere uitvoering kosten SD		-73	V
Diverse kleine verschillen		3	N
<b>Totaal</b>		<b>67</b>	<b>N</b>
<i>Bedragen * € 1.000. (-/- = voordeel; + = nadeel)</i>			

## Programma 3 Fysiek Domein

De afwijkingen ten opzichte van de begroting op programma 3 bedragen in totaal afgerond € 199.000 nadelig. De belangrijkste afwijking zijn hieronder toegelicht.

### Verkeer en Vervoer

De middelen voor de Mobiliteitsvisie konden in 2021 niet helemaal worden besteed zoals toegelicht in de Jaarrekening 2021. Doordat de middelen voor de mobiliteitsvisie een structureel karakter hebben, komt het resterende budget uit 2021 niet in aanmerking voor budgetoverheveling, totaal is er 197.000 toegevoegd aan het positieve rekeningsaldo 2021. De middelen zijn in 2022 wel nodig om



de projecten uit de mobiliteitsvisie te realiseren in de lijn met de door de raad vastgestelde beleid. Hiervoor is dit jaar een ophoging van het budget met € 200.000 nodig.

### Beheer openbare ruimte

Door een omissie bij het opstellen van de begroting 2022 is de structurele ophoging van het budget voor de onkruidbestrijding niet doorgevoerd. Met deze tussenrapportage wordt dit gecorrigeerd.

### Verkoop gronden

De Montini locatie wordt naar verwachting in het 4e kwartaal van 2022 (uiterlijk 1e kwartaal 2023) overgedragen aan de projectontwikkelaar. Vanaf 2023 zal een start worden gemaakt met de bouw van woningen. Op dit moment heeft nog geen overdracht van de grond plaatsgevonden.

Programma 3 recapitulatie saldo		Bedrag	
Hogere uitgaven mobiliteitsvisie		200	N
Lagere uitgaven Markten en standplaatsen		-23	V
Lagere uitgaven RUD		-73	V
Hogere uitgaven beheer openbare ruimte		94	N
<b>Totaal</b>		<b>198</b>	<b>V</b>
<i>Bedragen * € 1.000. (-/- = voordeel; + = nadeel)</i>			

### Programma 4 Ondersteunend Domein

Binnen het programma Ondersteunend Domein is er een nadeel van € 269.000.

#### Informatiebeheer

Binnen de RID zijn er een aantal verouderde besturingssystemen die vervangen moeten worden. De migratie hiervan kost circa € 35.000. De vervanging is noodzakelijk om beschermd te blijven tegen de beveiligingsrisico's en onze applicaties naar behoren te kunnen laten werken.

#### Bezwaar en beroep

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

In 2022 betaalden gemeenten € 17 miljoen aan no cure no pay-bureaus. En dat is nog zonder de kosten die gemeenten maken om deze bezwaren af te handelen. Voor onze gemeente leidt dit tot extra hogere lasten van € 45.000.

#### Salarislasten

Sinds begin dit jaar is de nieuwe cao gemeente definitief. De salarissen zijn per 1 december 2021 met 1,5 procent omhoog gegaan en een tweede verhoging van 2,4 procent is per 1 april 2022 ingegaan. Gemiddeld stijgt de salarissen met 3,3% in 2022. Dat betekent voor Baarn een stijging van

de salariskosten, overwerkvergoedingen en vaste toelagen van in totaal € 389.000. De gemeentelijke CAO

### Werving en selectie

De mobiliteit en schaarste op de arbeidsmarkt zijn toegenomen. Dit heeft geleid tot een relatief hoge uitstroom ten opzichte van andere jaren. Dit is versterkt door een hoog aandeel pensionering. Het effect hiervan is dat in 2021 meer capaciteit en middelen ingezet zijn voor werving en selectie dan beoogd. Ook in 2022 leidt dit tot extra kosten voor werving & selectie en bemiddelingsbureaus. Als gevolg van de openstaande vacatures en moeilijk vervulbare functies wordt het budget voor werving en selectie naar verwachting met € 55.000 overschreden.

### Hybride werken

In 2021 zijn wij gestart met hybride werken. Dit betekent dat er deel op kantoor en deels thuis wordt gewerkt. Voor een aantal medewerkers blijft kantoor de vaste werkplek vanwege de aard van hun werk. Voor de overige medewerkers is er een andere inrichting van de werkplekken vereist. We zullen naar verwachting een andere verdeling zien tussen werkplekken, concentratie/videobelplekken en plekken voor interactie en ontmoeting. Wat dit betekent voor onze kantoorinrichting gaan wij in de loop van dit jaar verder onderzoeken. Met eventuele extra kosten van € 75.000 is in de begroting nog geen rekening gehouden.

### Grond verkoop

Door de leveringen van grondpercelen (locatie maatkampweg) een kinderopvangorganisatie is een incidenteel voordeel ontstaan van € 330.000. In de huidige begroting is geen rekening gehouden met dit voordeel. Conform het beleid van voorgaande jaren worden grondopbrengsten aan het eind van het jaar gestort in de algemene reserve.

Programma 4 recapitulatie saldo		Bedrag	
Hogere lasten migratie operatingsystem (applicaties)		35	N
Hogere lasten in verband met meer bezwaar en beroep		45	N
Hogere lasten salarissen nieuwe CAO		389	N
Hogere lasten werving en selectie		55	N
Hogere lasten onderzoek hybride werken		25	N
Hogere baten verkoop grond		-330	V
<b>Totaal</b>		<b>219</b>	<b>N</b>
<i>Bedragen * € 1.000. (-/- = voordeel; + = nadeel)</i>			

## Programma 1 : Dienstverlenend domein

### Programma 1 : Financiële tabel

#### Programma 1 Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting tot mei 2022	Realisatie tot mei 2022	Prognose 2022 TR1	Afwijking 2022
Lasten				
100 Klant Contact Centrum	1.496	529	1.496	0
110 Informatiemanagement	573	108	573	0

Exploitatie	Begroting tot mei 2022	Realisatie tot mei 2022	Prognose 2022 TR1	Afwijking 2022
120 Openbare orde, veiligheid en crisibehersing	2.315	662	2.336	21
130 Vergunning, toezicht en handhaving	610	178	735	125
140 Vorstelijk Baarn	40	7	40	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>5.035</b>	<b>1.484</b>	<b>5.181</b>	<b>145</b>
Baten				
100 Klant Contact Centrum	-337	-138	-337	0
120 Openbare orde, veiligheid en crisibehersing	-29	-10	-29	0
130 Vergunning, toezicht en handhaving	-372	-207	-372	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-738</b>	<b>-355</b>	<b>-738</b>	<b>0</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>4.297</b>	<b>1.129</b>	<b>4.443</b>	<b>145</b>
Onttrekkingen				
999 Reserves	-363	0	-363	0
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>3.935</b>	<b>1.129</b>	<b>4.080</b>	<b>145</b>

## Programma 1 : Financiële analyse lasten

### Product 100 Klantcontact centrum

Voor de verkiezingen is vanuit het Rijk extra geld beschikbaar gesteld (in verband met COVID-19) voor het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen. Dit budget is bij de decembercirculaire is toegewezen aan alle gemeentes in Nederland. Doordat in februari/ maart de coronamaatregelen werden versoepeld betekende dit dat er minder uitgaven nodig waren. Er hoefde geen extra maatregelen in verband met corona meer genomen te worden. Het resterende budget zal worden ingezet voor de voorbereiding van twee verkiezingen die gelijktijdig in 2023 plaatsvinden, namelijk de Provinciale Staten- en Waterschapsverkiezingen 2023.

### Product 120 Openbare Orde en Veiligheid

In de raadsvergadering van 26 januari 2022 is de motie "Aanpak drugsproblematiek onder jongeren" aangenomen. Daarin wordt het college verzocht nader onderzoek te doen naar deze problematiek. De kosten van dit onderzoek bedragen € 20.550. Het onderzoek wordt de komende periode uitgevoerd.

### Product 130 Vergunning, toezicht en handhaving

De invoering van de nieuwe Omgevingswet vergt grote inspanningen van de gemeenten. De huidige planning is dat de nieuwe Omgevingswet op 1 januari 2023 in werking treedt. In de Perspectiefnota 2023 zijn vanaf 2023 extra incidentele budgetten gevraagd. In de Begroting 2022 is een incidenteel implementatiebudget van € 50.000 geraamd voor training. Daarnaast zijn nog niet bestede budgetten van 2020 en 2021 naar 2022 overgeheveld. In 2022 is er totaal € 467.500 nodig, zodat er een bedrag van € 124.919 moet worden bijgeraamd. Het Rijk stelt overigens wel gelden ter (gedeeltelijke) compensatie beschikbaar. De omvang voor de individuele gemeente zal echter pas in de mei/juni circulaire van de algemene uitkering zichtbaar worden en kan daarom nog niet worden meegenomen in deze eerste tussenrapportage. Wij zullen uw raad hierover nader informeren zodra deze informatie beschikbaar komt

In de navolgende tabel is opgenomen hoe het implementatiebudget 2022 er uitziet:  
Implementatie omgevingswet:

Benodigd voor implementatie per 1 januari 2023:	
Programmamanager/-management	€ 86.500
ICT (software en aanpassing werkprocessen)	€ 177.000
opstellen Omgevingsvisie en programma's	€ 74.000
Omgevingsplan	€ 90.000
Communicatie en participatie	€ 40.000
<b>Totaal benodigd voor implementatie</b>	<b>€ 467.500</b>

Reeds beschikbaar in 2022:	
Primaire begroting 2022	€ 50.000
Budgetoverheveling 2020 en 2021 naar 2022	€ 292.581
Bij te ramen in tussenrapportage 2022	€ 124.919

## Programma 1 : Financiële analyse baten

## Programma 2 : Sociaal domein

### Programma 2 : Financiële tabel

#### Programma 2 Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting tot mei 2022	Realisatie tot mei 2022	Prognose 2022 TR1	Afwijking 2022
Lasten				
200 Vitaliteit	6.411	2.231	6.414	3
210 Basis/toegang	5.923	1.962	5.845	-78
220 Participatie, WMO en jeugdzorg	21.294	15.456	21.431	137
<b>Totaal Lasten</b>	<b>33.627</b>	<b>19.649</b>	<b>33.689</b>	<b>62</b>
Baten				
200 Vitaliteit	-709	-403	-709	0
210 Basis/toegang	-389	-740	-384	5
220 Participatie, WMO en jeugdzorg	-6.005	-5.850	-6.005	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-7.103</b>	<b>-6.992</b>	<b>-7.098</b>	<b>5</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>26.524</b>	<b>12.657</b>	<b>26.591</b>	<b>67</b>
Onttrekkingen				
999 Reserves	-1.475	0	-1.475	0
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>25.049</b>	<b>12.657</b>	<b>25.116</b>	<b>67</b>

## Programma 2 : Financiële analyse lasten

### Product 200 Vitaliteit

## Vitale inwoners

Voor 2022 zijn twee organisaties voor peuterspeelzaalwerk gesubsidieerd. Halverwege 2022 is een kwart van het budget besteed. Bij de volgende tussenrapportage rapporteren wij de actuele stand en de mogelijkheden voor structurele verlaging van het budget.

## **Product 210 Basis/toegang**

### Uitvoeringskosten en vernieuwing sociaal domein

Binnen dit product is een budget opgenomen dat wordt ingezet voor onvoorziene ontwikkelingen in de transformatie van het sociaal domein en voor vernieuwing van het sociaal domein. Dit budget wordt ook gebruikt voor bijvoorbeeld nieuwe initiatieven of overschrijdingen op andere posten. Op basis van de realisatie in 2021 verwachten we hier een onderschrijding van € 73.000, die wordt ingezet ter dekking van het tekort op programma 2. Om deze reden nemen we het bedrag niet mee in de financiële tabel.

## Onderwijsbeleid

De rijksmiddelen voor lokaal onderwijsbeleid zijn ruim voor Baarn. Daarom verwachten we, in lijn met voorgaand jaar, niet alle gemeentelijke middelen nodig te hebben om het doel te bereiken. Eventuele overschotten op de rijksmiddelen blijven gereserveerd voor onderwijsbeleid en mogen in latere jaren worden ingezet. Omdat de rijksmiddelen in 2022 € 5.060 lager zijn dan ons budget hebben we de prognose voor de uitgaven hierop aangepast. Deze bijstelling is budgettair neutraal, de baten zijn volgens de voorlopige beschikking van het rijk eveneens € 5.060 lager.

## **Product 220 Participatie, Wmo en Jeugdzorg**

### Taakstelling sociaal domein

In de begroting is vanaf 2022 de taakstelling sociaal domein opgenomen om tekorten binnen het sociaal domein terug te dringen. Dit jaar bedraagt de taakstelling € 88.000. Vanaf 2023 gaat ook de taakstelling volgens de hervormingsagenda sociaal domein spelen en loopt de totale taakstelling verder op.

Binnen de taakstelling zijn 6 maatregelen vastgesteld die moeten leiden tot de taakstelling.

1. Praktijkondersteuner bij de huisarts voor Jeugd (POH Jeugd) bij alle huisartsen in de praktijken  
Momenteel lopen de gesprekken met de huisartsen over de vorm en inzet van de POH-er. Sinds november is de functie van voorpost Jeugd GGZ van het Lokaal Team wederom opgepakt. Dit leidt, terwijl het POH proces loopt, al tot nauwe samenwerking met de huisartsen en gezamenlijk afgestemd vervolg waar nodig naar GGZ dan wel terug naar sociale basis infrastructuur.

2. Doorbaakmethode

De doorbaakmethode staat klaar om ingezet te worden. Tot op heden is er nog geen casus aangemeld waarbij een doorbaak nodig was.

3. Zorg leveren vanuit de juiste wet

Een onderzoek voorliggende voorzieningen geeft een indicatie van het aantal dossiers dat niet thuishoort bij de gemeente. Wanneer gebruik wordt gemaakt van het recht op (aanvullende)

voorzieningen wordt op de kosten voor de gemeente bespaard. Op dit punt zijn nog geen stappen ondernomen.

#### 4. Financiële maatregelen WMO

Om besparingen op dit vlak te realiseren moet de verordening Wmo en het financieel besluit Wmo worden aangepast. Binnen de afspraken om regionaal voor Wmo voorzieningen de tarieven meer gelijk te trekken tussen de gemeenten wordt gekeken naar de mogelijkheden om de tarieven te verlagen of stijgingen achterwege te laten.

#### 5. Tijdig afschalen van zorg, regiefunctie lokaal team strakker

In de regio Amersfoort wordt gewerkt aan visie op versteviging en uniformering van de lokale teams waarbij iedereen vanuit eigen begeleiding zelf zorg biedt en specialistische hulp inzet waar nodig. Middels deze manier van ondersteuning wordt de regie strakker ingezet op de specialistische hulp en afschalen waar dit weer kan naar eigen begeleiding dan wel sociale basis infrastructuur. Naar verwachting wordt dit proces in 2022 afgerond. Dit leidt tot minder verwijzingen naar de PxQ aanbieders. De trainingen zijn bijna voltooid waarmee we over kunnen gaan op het uitvoeren van het bieden van deze begeleiding.

#### 6. Uitbreiding eigen begeleiding lokaal team

Met de visie op het bieden van eigen begeleiding moet opnieuw gekeken worden naar de formatie van het lokaal team. We besparen kosten door eigen begeleiding meer in te zetten en minder door te verwijzen, om die opdracht uit te voeren dient er ook inzet in uren mogelijk te zijn. Deze ontwikkeling hangt samen met maatregelen 1 en 5.

Naar verwachting zullen we dit jaar niet de gehele beoogde besparing behalen. De besparing van € 88.000 is berekend op de uitbreiding van 1fte lokaal team voor het bieden van eigen begeleiding. Het uitgangspunt hierbij was dat door de uitbreiding het lokaal team ook voor 1 fte eigen begeleiding extra zou gaan bieden en minder zorg zou inkopen. Inmiddels is de aanpak gewijzigd en wordt bij binnenkomst van een cliënt gekeken naar wat het lokaal team zelf kan en wat moet worden uitbesteed. Dit zorgt ervoor dat feitelijk meer eigen begeleiding wordt geboden, maar de randvoorwaarden zijn nog niet geoptimaliseerd om dit uit te kunnen voeren. Bovendien is sprake van een zware caseload bij het lokaal team, wat een besparing op de totale kosten moeilijker maakt. Hier staat tegenover dat de versteviging van de voorpost jeugd GGZ mogelijk leidt tot minder doorverwijzingen en dat op deze manier toch een besparing wordt gerealiseerd.

### BUIG

#### BUIG

In de Perspectiefnota 2022 hebben we aangegeven dat we onze raming voor de uitgaven BUIG baseren op de beschikkingen Participatiewet die wij ontvangen van het Rijk. De voorlopige beschikking 2022 ligt iets hoger dan de geraamde baten in onze begroting en ook de lasten die BBS verwacht in haar begroting 2022 zijn hoger dan wij hebben geraamd. In de tweede Tussenrapportage 2022 kunnen wij op basis van de beschikking en de tussenrapportage BBS een meer reële inschatting maken van de baten en lasten voor dit jaar. Dan zullen we, indien nodig, volgens de gebruikelijke systematiek voorstellen onze begroting hierop aan te passen.

### BBS

BBS heeft een 1e begrotingswijziging opgesteld voor 2022. Hierin is een stijging van kosten opgenomen voor Inburgering, een interventiespecialist en tijdelijke inzet Amforstrajecten. Deze stijging kan worden opgevangen binnen de budgetten die Baarn voor deze zaken heeft.

### Hulp bij het huishouden

In 2021 zagen we dat de directe kosten voor huishoudelijke hulp hoger waren dan de begroting. De realisatie lag € 137.000 hoger dan de begroting voor 2022. In het eerste kwartaal van 2022 lijkt deze lijn zich door te zetten, los van de stijging in salariskosten in de zorg waarvoor in onze begroting een compensatie is opgenomen. Verdere groei van het aantal cliënten is in de eerste vier maanden van 2022 niet geconstateerd.

### Regionale inkoop zorg en ondersteuning

De Breed Spectrum Aanbieders verwachten voor 2022 een tekort ten opzichte van het verstrekte voorschot. De verwachte realisatie ligt in lijn met 2021 en bestaat uit meerzorgkosten (meerkosten die gemaakt moeten worden om bestaande producten aan te laten sluiten bij cliënten met zeer complexe problematiek), meer cliënten en een corona effect. Op basis hiervan wordt het voorschot van BSA jeugdhulp verhoogd met € 181.000 (totale regionale kosten € 2.500.000). Deze verhoging heeft geen directe invloed op het inlopen van de wachtlijsten. Vanwege het coronaeffect dat mede zorgt voor de verwachte overschrijding wordt deze meegenomen bij de invulling van het integraal sociaal maatschappelijk plan Corona. In het plan is hiervoor ruimte gereserveerd.

De wijziging van het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet per 2022 bepaalt dat de gemeente waar de jeugdige zijn woonadres heeft verantwoordelijk is geworden voor de zorg. Dit heeft geleid tot afrekeningen tussen gemeenten. In Baarn zijn per 2022 16 jeugdigen vertrokken en 13 jeugdigen naar ons toe gekomen. Omdat de contractering van niet alle jeugdigen op dit moment is afgerond is nog niet duidelijk in hoeverre de kosten hierdoor verminderen.

## **Programma 2 : Financiële analyse batens**

## **Programma 3 : Fysiek domein**

### **Programma 3 : Financiële tabel**

#### **Programma 3 Financiële tabel**

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting tot mei 2022	Realisatie tot mei 2022	Prognose 2022 TR1	Afwijking 2022
Lasten				
<b>300 Ontwikkeling</b>	<b>4.524</b>	<b>5.999</b>	<b>9.286</b>	<b>4.761</b>
<b>310 Beheer</b>	<b>4.286</b>	<b>934</b>	<b>4.381</b>	<b>94</b>
<b>320 Gesloten systemen</b>	<b>5.501</b>	<b>1.857</b>	<b>5.501</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>14.312</b>	<b>8.791</b>	<b>19.168</b>	<b>4.856</b>
Baten				
<b>300 Ontwikkeling</b>	<b>-115</b>	<b>-5.092</b>	<b>-4.772</b>	<b>-4.657</b>
<b>310 Beheer</b>	<b>-342</b>	<b>-210</b>	<b>-342</b>	<b>0</b>

Exploitatie	Begroting tot mei 2022	Realisatie tot mei 2022	Prognose 2022 TR1	Afwijking 2022
320 Gesloten systemen	-7.506	-6.891	-7.506	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-7.963</b>	<b>-12.194</b>	<b>-12.620</b>	<b>-4.657</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>6.349</b>	<b>-3.403</b>	<b>6.548</b>	<b>199</b>
Onttrekkingen				
999 Reserves	-525	0	-525	0
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>5.824</b>	<b>-3.403</b>	<b>6.022</b>	<b>199</b>

## Programma 3 : Financiële analyse lasten

### Product 300 Ontwikkeling

Het budget 2021 voor de mobiliteitsvisie (Raads Informatie Brief van 24 juni 2021) is niet besteed. Omdat dit een structureel budget is, kon dit niet worden opgenomen in het voorstel budgetoverheveling 2021-2022 bij de jaarrekening 2021 en is vrijgefallen in het jaarrekeningresultaat. Gelet op de geplande projecten op basis van de mobiliteitsvisie is dit bedrag wel benodigd in 2022. Daarom wordt dit via deze tussenrapportage in de Begroting 2022 opgenomen.

De raming voor het schoonhouden van de markt is in de Begroting 2022 € 23.000 te hoog geraamd. Feitelijk is de raming dubbel opgenomen. Dit wordt in de 1e tussenrapportage gecorrigeerd.

In 2022 vindt een positieve afrekening plaats van de variabele bijdrage 2021 RUD. In 2021 was ook sprake van een afrekening van de lagere variabele bijdrage over 2020. Deze is in de jaarrekening 2021 verwerkt. Met de RUD wordt overlegd of een structurele verlaging van de variabele bijdrage mogelijk is.

Het gemeentelijk aandeel (50%) van de gronden ten behoeve van project Baarnsche Zoom is voor € 4.657.150 ingebracht in het project. Deze grondtransactie heeft per saldo geen effect op het begrotingssaldo (zie ook de toelichting bij de baten). De aanbesteding voor het project is onlangs gestart. Na afronding van de aanbesteding en de gunning zullen deze gronden worden verkocht aan een projectontwikkelaar.

### Product 310 Beheer

De raming voor onkruidbestrijding is te laag in de Begroting 2022 geraamd. De in 2021 verwerkte verhoging van het budget is niet structureel meegenomen in de Begroting 2022. Deze ommissie wordt nu hersteld.

Als gevolg van de hevige stormen in februari en maart (storm Eunice) is veel schade aan bomen ontstaan. De kosten van omzagen en opruimen bedragen ongeveer € 23.000. In de reguliere budgetten voor boomverzorging is met dergelijke incidentele extra kosten geen rekening gehouden. Door stormschade was het noodzakelijk takken af te zagen en af te voeren in Maarschalksbos. De kosten bedroegen € 3.240.

Er heeft zich een niet voorziene calamiteit met betrekking tot de riolering in de Van Speijklaan voorgedaan. De kosten van herstel zijn naar verwachting substantieel, maar op dit moment nog niet definitief in te schatten. Wij verwachten na de zomer meer inzicht te hebben in de hoogte van de lasten. Omdat deze kosten onvermijdbaar zijn melden wij dit in deze tussenrapportage. Wij stellen voor de lasten ter zijner tijd te dekken ten laste van de algemene reserve. De voorziening riolering voorziet niet in het dekken van deze kosten, aangezien deze is bedoeld voor gepland groot onderhoud en renovatie. Voor klein, dagelijks onderhoud en incidenten is jaarlijks een budget in de



exploitatie beschikbaar, maar dat zal voor deze situatie, zoals nu wordt ingeschat, waarschijnlijk ontoereikend zijn.

Het huidige contract voor onderhoud van groen loopt eind 2022 af. Daarom wordt er een aanbestedingstraject opgestart. Baarn laat zich hierbij begeleiden door een extern bureau. De kosten van begeleiding bedragen € 10.975.

## Programma 3 : Financiële analyse baten

### Product 300 Ontwikkeling

De gemeente en de samenwerkingspartner hebben gezamenlijk gronden die door verkoop over en weer voor 50% eigendom zijn van de gemeente en voor 50% van de samenwerkingspartner. Onder de baten wordt het gemeentelijke deel van de grondinbreng verantwoord.

## Programma 3 : Financiële analyse mutaties reserves

### Storting algemene reserve

De opbrengst van de grondverkoop locatie Montini wordt in lijn met het raadsbesluit gestort in de algemene reserve. De dekkingsreserve BSN (Brede School Noord) is op het noodzakelijke niveau gebracht om de toekomstige kapitaallasten te dekken zodat verdere toevoeging aan deze reserve niet meer nodig is.

## Programma 4 : Ondersteunend domein

### Programma 4 : Financiële tabel

#### Programma 4 Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting tot mei 2022	Realisatie tot mei 2022	Prognose 2022 TR1	Afwijking 2022
Lasten				
400 Financieel beheer en beleid	204	0	204	0
410 Belastingen en basisregistratie	644	373	724	80
420 JZ - PO - BA	2.014	778	2.014	0
430 Communicatie en secretariaten	69	32	69	0
440 Overhead	7.099	1.769	7.568	469
490 Algemene kosten programma 4	200	453	200	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>10.230</b>	<b>3.405</b>	<b>10.779</b>	<b>549</b>
Baten				
400 Financieel beheer en beleid	-40.472	-40.475	-40.802	-330

Exploitatie	Begroting tot mei 2022	Realisatie tot mei 2022	Prognose 2022 TR1	Afwijking 2022
410 Belastingen en basisregistratie	-6.468	-5.769	-6.468	0
420 JZ - PO - BA	0	0	0	0
440 Overhead	-17	-5	-17	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-46.956</b>	<b>-46.249</b>	<b>-47.286</b>	<b>-330</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>-36.726</b>	<b>-42.845</b>	<b>-36.508</b>	<b>219</b>
Onttrekkingen				
999 Reserves	0	0	0	0
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>-36.726</b>	<b>-42.845</b>	<b>-36.508</b>	<b>219</b>

## Programma 4 : Financiële analyse lasten

### Product 400 Financieel beheer en beleid

#### Belastingen

Abusievelijk zijn de belastingaanslagen voor 2022 dubbel verzonden. Om deze onvolkomenheid te herstellen is een excuusbrief verstuurd naar de belastingplichtigen. Deze herstelactie heeft geleid tot onvoorziene kosten. Naar verwachting zullen deze extra kosten binnen de bestaande budgetten van Belastingen worden opgevangen.

#### Basisregistratie

Bij RID zijn nog verschillende servers in gebruik met een verouderd operatingsysteem. Deze servers worden gemigreerd naar een moderner operatingsysteem. Vanwege deze migratie moeten diverse applicaties opnieuw geïnstalleerd worden en koppelingen opnieuw gelegd worden. Het gaat om de applicaties Vertex, Neuron Registratie Stelsel en Neuron Integratie Platform. In de huidige begroting is er geen ruimte voor deze extra kosten. De verwachte overschrijding bedraagt € 35.000 incidenteel.

#### Bezwaar en beroep gemeentelijke belastingen

Er is een toename van bezwaar- en beroepschriften gemeentelijke belastingen (vanwege no cure no pay) en daardoor worden extra proceskosten verwacht van ca. € 45.000.

### Product 440 Overhead

#### CAO-stijging

Conform het akkoord van een nieuwe cao van 1 januari 2021 tot 1 januari 2023, zijn de salarissen per 1 december 2021 met 1,5 procent omhoog gegaan en een tweede verhoging van 2,4 procent is per 1 april 2022 ingegaan. Gemiddeld stijgt de salarissen met 3,3% in 2022. Dat betekent voor Baarn een stijging van de salariskosten, overwerkvergoedingen en vaste toelagen van in totaal € 389.000.

#### Werving en selectie

Door de krappe arbeidsmarkt is het steeds moeilijker om vacatures in te vullen met goede medewerkers. Extra kosten worden gemaakt voor werving & selectie en bemiddelingsbureaus. Als gevolg van de openstaande vacatures en moeilijk vervulbare functies wordt het budget voor werving en selectie naar verwachting met € 55.000 overschreden. Ook in 2021 was er sprake van een overschrijding op dit budget. In de perspectiefnota 2023 is er daarom een extra budget gevraagd voor de komende twee jaar.

## Huisvesting

De gemeente gaat een onderzoek verrichten naar het efficiënte gebruik van het gemeentehuis om maatschappelijke organisaties ook huisvestingsruimte aan te bieden. Dit onderzoek is ook mede ingegeven door hybridewerken als gevolg van de coronapandemie. Dit onderzoek zal naar verwachting € 25.000 kosten en is niet voorzien in de bestaande budgetten van huisvesting en niet meegenomen in het maatschappelijk vastgoedplan.

## Product 490 Algemene kosten programma 4

### Personeelskosten en inhuur

Bij deze tussenrapportage is bij de realisatie al een overschrijding zichtbaar wat betreft inhuur op vacatureruimte. Het is echter nog vroeg in het jaar om te kunnen bepalen of de ontstane vacatureruimte dit kan opvangen. In hoeverre dit haalbaar is naar het einde van jaar hangt af van de snelheid van de invulling van moeilijk vervulbare functies (zie ook "Werving en selectie"). Bij de tweede tussenrapportage verwachten we hier een scherper beeld van te kunnen presenteren.

## Programma 4 : Financiële analyse baten

### Product 400 Financieel beheer en beleid

#### Onvoorzien baten en lasten

Door de leveringen van grondpercelen aan derden is een incidenteel voordeel ontstaan van € 330.000. In de huidige begroting is geen rekening gehouden met dit voordeel. Conform het beleid van voorgaande jaren worden grondopbrengsten aan het eind van het jaar gestort in de algemene reserve.

## Bijlage 1: Verwerkte mutaties begroting 2022

		Boekjaar 2022			
		Exploitatie		Reserves	
		Lasten	Baten	Storting	Onttrekking
<b>Primitieve begroting 2022 - 2025</b>		60.837.687	-	0	-442.287
<b>Saldo vóór bestemming / Saldo mutatie reserves</b>		<b>-253.605</b>	61.091.292	<b>-442.287</b>	
<b>Resultaat na bestemming</b>		<b>-695.892</b>			
<b>BWN</b>	<b>Soort wijziging</b>				
01 - Septemercirculaire 2021 329440	Saldo-effect	18.732	-1.195.794		
02 - Adm wijz IV budgetten 2022	Administratief				
03 - MJOP gebouwen jaarschijf 2022	Administratief				
04 - Exploitatie tbv investering openbare verlichting 325293	Administratief				
05 - Dotatie voorz. groot onderh.gebouwen MJOP 326022	Balans				

06 - Investering zonnepanelen De Trits en Speeltuigebouw 326022	Investering				
07 - Correctie BWN 2022-0-45 Gemeentefonds	Administratief				
08 - Overzetten restant-kredieten 2021-2022	Investering				
09 - Informatiebeveiliging Admin. wijziging	Administratief				
10 - Investering VBK Speeldoos	Saldo-effect	-201.000			201.000
11 - Adm wijz openbare verlichting	Administratief				
12 - Adm.wijz IBOR wegen en riolering 2022	Investering				
13 - Budgetoverheveling 2021 - 2022 354914	Saldo-effect	2.121.850			-2.121.850
14 - Adm.wijz hertenkamp en groen PPN 2022	Administratief				
15 - Decembercirculaire 2022 352553	Saldo-effect	273.564	-319.684		
16 - Verdeling stelpost Meicirculaire 2021	Administratief				
17 - Adm wijz voormalig bestuurder	Administratief				
18 - Adm. wijz powerbrowser	Administratief				
19 - Adm. wijz budget inburgering basis dienstverlening	Administratief				
20 - Specifieke uitkering Inburgering 2022	Volume-effect	153.654	-153.654		
21 - Incidentele lasten 2023 ev tlv Algemene reserve	Geen effect 2022				
22 - Formatie communicatiemed. duurzaamheid	Administratief				
	Mutatie lasten/baten	2.366.800	-1.669.132	0	-1.920.850
	Gewijzigde begroting 2022 - 2025	<b>63.204.487</b>	-	<b>0</b>	<b>-2.363.137</b>
			<b>62.760.424</b>		
	Saldo vóór bestemming	<b>444.063</b>			
	Saldo mutatie reserves				<b>-</b>
					<b>2.363.137</b>
	Resultaat na bestemming	<b>-1.919.074</b>			

## Bijlage 2: Stand van zaken uitgaven budgetoverheveling 2021 - 2022

### Bijlage 2 : Samenvatting

#### Budgetoverheveling van 2021 naar 2022 - Prognoses

De totale budgetoverheveling van 2021 naar 2022 bedraagt € 2.122.000. Hiervan is tot en met april € 243.000 van uitgegeven.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting tot mei 2022	Afwijking 2022	Prognose 2022 TR1	Realisatie tot mei 2022
Lasten				
<b>1. Dienstverlenend domein</b>				
<b>130 Vergunning, toezicht en handhaving</b>				
68101302 Lasten omgevingsvergunning	293	0	293	2
<b>2. Sociaal domein</b>				
<b>200 Vitaliteit</b>				
64212005 Huisvesting Aloysius	208	0	208	208
65312205 Overige sportaccommodaties	85	0	85	0
<b>Totaal 200 Vitaliteit</b>	<b>294</b>	<b>0</b>	<b>294</b>	<b>208</b>

Exploitatie	Begroting tot mei 2022	Afwijking 2022	Prognose 2022 TR1	Realisatie tot mei 2022
<b>210 Basis/toegang</b>				
64802053 Lokaal Onderwijs Beleid	90	0	90	0
66702503 Integraal sociaal maatschappelijk plan Corona	987	0	987	0
67152358 Integrale toegang	73	0	73	0
<b>Totaal 210 Basis/toegang</b>	<b>1.150</b>	<b>0</b>	<b>1.150</b>	<b>0</b>
<b>220 Participatie, WMO en jeugdzorg</b>				
66632650 Opvang en beschermd wonen WMO noodzak verblijf	32	0	32	0
<b>Totaal 2. Sociaal domein</b>	<b>1.475</b>	<b>0</b>	<b>1.475</b>	<b>208</b>
<b>3. Fysiek domein</b>				
<b>300 Ontwikkeling</b>				
62103352 Verkeersmaatregelen	149	0	149	0
68103001 RO beleid en uitvoering	82	0	82	0
68213203 Baarnsche Zoom	55	0	55	33
<b>Totaal 300 Ontwikkeling</b>	<b>286</b>	<b>0</b>	<b>286</b>	<b>33</b>
<b>310 Beheer</b>				
65603452 Houtige en kruidachtige gewassen	68	0	68	0
<b>Totaal 3. Fysiek domein</b>	<b>354</b>	<b>0</b>	<b>354</b>	<b>33</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>2.122</b>	<b>0</b>	<b>2.122</b>	<b>243</b>
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>2.122</b>	<b>0</b>	<b>2.122</b>	<b>243</b>

## Bijlage 2: Programma 1

### Bestuurlijk product 130 Vergunningen. Toezicht en Handhaving

#### Invoering omgevingswet

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

#### Voortgang:

In 2022 ligt de nadruk op het (her)inrichten van onze essentiële werkprocessen, fase 2 van de omgevingsvisie en het starten met de omvangrijke transitie naar het omgevingsplan. Participatie en (publieks)communicatie spelen een prominente rol.

## Bijlage 2 : Programma 2

### Bestuurlijk product 200 Vitaliteit

#### Huisvesting Aloysius: SUVIS bijdrage verduurzaming

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

*Voortgang:*

---

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

---

## **SPUK Lokaal Sportakkoord**

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

*voortgang:*

---

In 2022 is een start gemaakt met de voorbereiding van de herinrichting, later dit jaar zal dit tot uitvoering komen.

---

## **Bestuurlijk product 210 Basis/Toegang**

### **Integrale Toegang**

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

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

*Voortgang:*

---

In 2022 zijn al diverse stappen gezet op alle genoemde onderdelen. Van het overhevelingsbudget is inmiddels de helft van de middelen ingezet. We verwachten het hele budget nodig te hebben om de implementatie af te ronden zoals bij de overheveling is aangegeven, waarbij de nadruk in de komende maanden vooral zal liggen op opleiding/ontwikkeling van het basisteam en besluitenteam.

---

## Nationaal Programma Onderwijs

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

*voortgang:*

---

In 2021 en 2022 zijn plannen gemaakt voor het inzetten van de gemeentelijke NPO-gelden. Omdat gekozen is voor het breed inzetten van de NPO-gelden voor leerlingen van alle leeftijden, inclusief vroeg- en voorschoolse educatie, is de voorbereidingstijd wat langer dan eerder voorzien. Na de zomer besluit het college over de inzet van de NPO-gelden, zodat deze ingezet kunnen worden in het schooljaar 2022-2023. De periode dat de NPO-gelden ingezet kunnen worden is verlengd tot en met het schooljaar 2024/2025.

---

## Bestuurlijk product 220 Participatie, WMO en jeugdzorg

### Opvang en beschermd wonen Wmo

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

*voortgang:*

---

Dit taakveld is volop in ontwikkeling, bij de tweede tussenrapportage kunnen wij hier meer informatie over verstrekken

---

## Integraal Sociaal Maatschappelijk plan Corona

*Omschrijving:* Het college heeft op 21 december 2021 besloten in 2022 een integraal sociaal-maatschappelijk coronaplan op te stellen met de niet bestede middelen 2021 als dekking voor een groot deel van dit plan. Met het plan willen we de besteding van de coronasteungelden voor het sociaal domein en EZ weloverwogen realiseren, gebaseerd op landelijke en lokale ontwikkelingen, behoeften en verwachtingen. Het overhevelingsbudget maakt in 2022 extra besteding mogelijk om inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en kwetsbare groepen te ondersteunen. De coronasteungelden bieden daarnaast kansen om sociaal-maatschappelijke vraagstukken een impuls te geven.

*Voortgang:*

---

Op basis van de analyse en de aanbevelingen van BMC maakt Team Ontwikkeling Samenleving een integraal plan voor de besteding van de coronaherstelgelden. Het plan bewandelt twee sporen: 1. Iedereen doet mee en 2. een robuust ondernemersklimaat. Gedachte achter het plan is om te versterken en te versnellen wat er al staat te gebeuren. Het plan heeft een doorlooptijd van twee jaar. Na de zomer wordt een memo met informatie over de 2 sporen besproken in de rondvraag van de collegevergadering. Op dit moment is geen collegebesluit nodig. Verdere invulling op niveau van de interventies, middelen en activiteiten wordt in overleg met het veld en bestuur uitgewerkt.

---

## **Bijlage 2 : Programma 3**

### **Bestuurlijk product 300 Ontwikkeling**

#### **Wet Natuurbescherming**

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

*Voortgang :*

---

In 2022 worden genoemde onderzoeken uitgevoerd.

---

#### **Vorbereidingskosten Baarnsche Zoom**

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



---

*Voortgang:*

---

De aanbesteding wordt op dit moment uitgevoerd.

---

**Cultureel erfgoed**

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

*Voortgang :*

---

In 2022 wordt het budget ingezet ten behoeve van aanwijzing gemeentelijke monumenten.

---

**Verkeersveiligheid**

*Omschrijving:* Raadsbesluit 17 februari 2021 (na amendement): € 60.000 voor verkeersveiligheidsmaatregelen Vondellaan en € 89.000 voor realiseren maatregelen om de veiligheid rond basisscholen te verbeteren. Projecten zijn in 2021 voorbereid. Door de coronapandemie heeft de participatie langer geduurd dan gepland.

---

In 2022 worden deze projecten uitgevoerd.

---