



gemeente Baarn

Jaarstukken 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Introductie.....	5
Inleiding.....	6
Leeswijzer.....	9
Samenstelling bestuur en portefeuillevdeling	10
Programma 1: Dienstverlenend Domein.....	12
100 Klantcontactcentrum.....	12
110 Informatiemanagement	13
120 Openbare orde, veiligheid en crisisbeheersing	15
Beleidsindicator 120.....	18
130 Vergunningverlening toezicht & handhaving	18
140 Communicatie - citymarketing (Vorstelijk Baarn).....	20
Financiën Dienstverlenend domein.....	21
Programma 2: Sociaal Domein	24
200 Vitaliteit	25
210 Basis / Toegang.....	29
220 Participatie, Wmo en Jeugdzorg.....	32
Beleidsindicator 220.....	35
Financiën Sociaal domein	39
Programma 3: Fysiek Domein	43
300 Ontwikkeling / RO Beleid.....	44
Beleidsindicator 300.....	53
310 Beheer openbare ruimte	53
320 Gesloten systemen (riolering, afvalverwijdering, begraafplaats).....	56
Financiën Fysiek domein	58
Programma 4: Ondersteunend Domein	61
400 Financieel Beleid en Beheer	62
410 Belastingen en basisregistratie.....	63
420 Juridische zaken - Personeel & Organisatie - Bestuurlijke aangelegenheden	63
Beleidsindicator 420.....	64
430 Communicatie	65
440 Overhead	66
490 Algemene kosten programma 4	66
Financiën Ondersteunend domein	68
Paragrafen	71

Lokale heffingen	71
Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	79
Onderhoud kapitaalgoederen	86
Financiering	88
Bedrijfsvoering	93
Verbonden partijen	98
Grondbeleid.....	110
Wet open overheid.....	111
Financiële jaarrekening 2022	112
Overzicht van baten en lasten 2022	112
Balans 2022	116
Bijlagen.....	142
Sisa	142
Staat van baten en lasten taakvelden	142
Wet Normering Topfunctionarissen (WNT)	144
Investerings en restantkredieten.....	145
Analyse begrotingsrechtmatigheid	148
Voortgang rekenkameronderzoek	150
Staat van subsidies	159

Introductie

Voorwoord

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u, met gepaste trots en met dank aan het vorige college, de Jaarstukken over het begrotingsjaar 2022 aan.

Toen u de begroting 2022 'Met zorg vooruit' in oktober 2021 vaststelde, kon niemand vermoeden dat 2022 een jaar zou worden waarin internationale ontwikkelingen zoals de oorlog in Oekraïne, wereldwijde inflatie en gestegen gasprijzen een grote invloed op het leven van mensen, en daarmee ook op het werk van de gemeente, zouden krijgen.

Het jaar 2022 startte met wat de laatste corona-lockdown bleek te zijn. Gelukkig werden gedurende de eerste helft van 2022 alle coronamaatregelen ingetrokken. En hoewel de gevolgen ervan voor velen nog voelbaar zijn, konden de meeste werkzaamheden en activiteiten weer worden gestart en/of als vanouds uitgevoerd. Het college wil op deze plaats haar grote waardering uitspreken voor de enorme inzet van de medewerkers van de GGD en van onze eigen gemeentelijk organisatie tijdens deze uitzonderlijke periode.

In maart 2022 vonden de gemeenteraadsverkiezingen plaats. De onderhandelingen die daarna volgden resulteerden in een coalitie van VoorBaarn, GroenLinks, PvdA en D66. Op 21 juni namen we afscheid van het 'oude' college en trad het nieuwe college van B&W aan. Vanwege de verkiezingen was de begroting 2022 conserverend van aard om niet te veel gras voor de voeten van het nieuwe college weg te maaien. Dat betekent echter niet dat het een rustig jaar is geworden. Integendeel, er is heel veel gedaan, naast lopende zaken zijn er ook nog nieuwe activiteiten opgepakt.

Vanzelfsprekend heeft gemeente Baarn naast al het 'gewone' werk haar steentje bijgedragen aan de opvang van Oekraïense- en andere vluchtelingen. De eigenaar van Paleis Soestdijk heeft de voormalige marechausseekazerne aangeboden voor de opvang van 68 alleenstaande minderjarige vluchtelingen (AMV'ers). De gemeente heeft naast huisvesting ook gezorgd voor passend onderwijs voor deze kinderen.

Energiearmoede werd het afgelopen jaar een acuut probleem en de gevolgen van de energiecrisis deden zich op allerlei terreinen voelen. Om mensen te helpen die door de hoge energieprijzen in de problemen zijn gekomen, hebben we verschillende acties ondernomen, variërend van het uitvoeren van de steunmaatregelen vanuit het Rijk tot het inzetten van Energiefixers bij mensen thuis en, op initiatief van u als raad, het verruimen van steun voor mensen met een minimuminkomen.

'Met zorg vooruit!' was de titel van de begroting 2022 die door de genoemde ontwikkelingen een iets andere invulling kreeg. Desondanks stond ook in 2022 de zorg voor onze (nieuwe) inwoners voorop.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Baarn,

C. Creveld

M.A. Röell

gemeentesecretaris burgemeester

Inleiding

Inleiding

Het college legt in deze jaarstukken verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiële ontwikkelingen in 2022. Hieronder een kleine selectie van belangrijke beleidsmatige mijlpalen in 2022. Voor het volledige overzicht over 2022 verwijzen we naar de inhoudelijk hoofdstukken in deze Jaarrekening.

Na het aantreden van het nieuwe college zijn, naast uitvoering van de al lopende begroting, ook een aantal nieuwe zaken opgepakt:

- Het coalitieakkoord 'Samen Baarn' vormde de aanleiding om na de zomer bij inwoners ideeën op te halen met een enquête en diverse bijeenkomsten en bezoeken. Dit participatietraject is in zeer korte tijd tot stand gekomen en heeft veel reacties, ontmoetingen en gesprekken opgeleverd. De verwerking ervan zal nog tot in 2023 duren.
- De aangekondigde onderzoeken naar de robuustheid en onderbouwing van de plannen voor de vernieuwbouw van Theater de Speeldoos zijn in 2022 gestart en afgerond. Besluitvorming daarover vindt in 2023 plaats.
- Goede communicatie is een belangrijke ambitie. Daarom is er een nieuwe Communicatienota gemaakt en door de gemeenteraad vastgesteld.

Na een harde lockdown werden in januari 2022 de coronamaatregelen langzaam versoepeld. De laatste maatregelen vervielen in maart en zijn de laatste Coronasteungelden ontvangen. Met de decembercirculaire 2022 is de compensatie inkomstenderving 2021 uitbetaald en ontvingen wij de laatste compensatie voor meerkosten sociaal domein, bedoeld voor de continuïteit van zorg voor jeugd en Wmo.

Vitaal Baarn

In 2022 is er door internationale ontwikkelingen een behoefte ontstaan om meer ontheemden en asielzoekers op te vangen in Nederland. Baarn heeft daarvan een deel op zich genomen, naast de mensen die bij particulieren onderdak gevonden hebben. Deze opvang wordt vanuit het Rijk en COA vergoed. Een ontwikkeling die al langer bekend was, is dat vanaf 1 januari 2022 de gemeente (weer) verantwoordelijk voor de inburgering van nieuwkomers. Deze taak wordt onder andere uitgevoerd door Uitvoeringsorganisatie BBS en Vluchtelingenwerk.

De gemeente heeft in 2022 de landelijke regelingen uitgevoerd om energiearmoede tegen te gaan voor mensen met een laag inkomen. Alle aanvragen zijn op tijd verwerkt. Op verzoek van de gemeenteraad is er een toezegging gedaan om in 2023 het Declaratiefonds en de Kidskaarten voor huishoudens met een laag inkomen beschikbaar te stellen voor een grotere groep inwoners. En om het budget hiervoor te vergroten. Concreet gaat het om het verhogen van de inkomensgrens van 120% naar 130% van het sociaal minimum en het ophogen van het totale budget met 10%. Om de bestaande regelingen beter onder de aandacht te brengen van inwoners die hier baat bij (kunnen) hebben, is er besloten een extra communicatiecampagne in te zetten.

De uitvoering van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor het onderwijs is in 2022 gestart. Door het schoolbestuur van Het Sticht is er gewerkt aan een plan (businesscase) voor de renovatie en uitbreiding van het monumentale schoolgebouw van de Aloysiuschool. Voor de vernieuwing van basisschool KWS is het schoolbestuur van het PCBO Baarn-Soest een scenariostudie gestart.

Met de middelen van het Nationaal Programma Onderwijs zijn plannen gemaakt om leerovertragingen tegen te gaan die mede door de coronacrisis zijn toegenomen.

Na twee 'corona-jaren' met weinig activiteiten, zijn er in 2022 weer sportkennismakingsactiviteiten voor de basisschooljeugd georganiseerd, zoals High 5, sportclinics in de gymnastieklessen / culturele lessen onder schooltijd, schoolspordagen en vakantiespordagen.

In Baarn is er een groot aanbod van diensten en voorzieningen waardoor mensen kunnen (blijven) meedoen in de samenleving. Pit Baarn heeft in 2022 begeleiding gegeven aan jeugdigen en volwassenen, ondersteuning gegeven bij financiële vragen, mantelzorgers ondersteund en begeleid en ondersteuning gegeven bij vrijwilligerswerk.

De gemeenteraad heeft in 2021 besloten om integrale toegang tot voorzieningen op het gebied van wonen, welzijn, zorg en gezondheid te regelen door het instellen van een 'basisteam', belegd bij PIT Baarn, en een 'besluitenteam'. In 2022 is gewerkt aan integratie van beide teams tot één besluitenteam, zoals bedoeld in de Visie op de Integrale Toegang. Door een hoog verloop van personeel heeft de voorbereiding van een gezamenlijke huisvesting in 2022 op een laag pitje gestaan. In de Regio Amersfoort werken we samen bij de inkoop van Wmo (begeleiding en respijtzorg) en Jeugdhulp. In 2024 begint een nieuwe contractperiode waarvoor in 2022 de stap van voorlopige gunning in het aanbestedingsproces is gezet.

Ook in 2022 is de culturele sector in Baarn ondersteund met subsidies. Er is een start gemaakt met een Kerkenvisie, met als doel het toekomstbestendig maken van de lokale kerken. Met het verzekeren van het gebruik van kerken in de toekomst, wordt ook belangrijk cultureel erfgoed in de gemeente beschermd. Ook wordt gewerkt aan het aanwijzen van nieuwe gemeentelijke monumenten.

De eerste stappen naar een nieuw Integraal Veiligheidsplan 2023-2026 (IVP) zijn gezet en na twee jaar beperkingen in verband met de coronamaatregelen, heeft de crisisorganisatie van de gemeente weer uitgebreid fysiek kunnen oefenen. Een ander belangrijk onderwerp op het gebied van veiligheid is drugsgebruik en drugshandel door jongeren in Baarn. In het verlengde van het onderzoek Straatwaarde naar activiteiten voor jongeren in Baarn, is een onderzoek gestart naar Jeugd & Drugs door Stichting Reindert en Movisie dat in 2023 aan de raad gepresenteerd zal worden.

Het gevaar van ondermijning en wat ertegen te doen is, heeft in 2022 ook de nodige aandacht gekregen. Lokale casussen worden besproken en behandeld en ook zijn er enkele controles uitgevoerd. Aan de medewerkers en raadsleden van de gemeente Baarn een e-learning aangeboden over dit fenomeen aangeboden.

Duurzaam Baarn

Met woningbouwvereniging Eemland Wonen (vanaf 2023 'Omthuis') zijn prestatieafspraken gemaakt over verduurzaming van woningen met slechte energielabels.

In januari 2022 is het Omgekeerd Afval-inzamelen positief geëvalueerd en heeft de gemeenteraad besloten hier verder mee te gaan. Er is begonnen met het optimaliseren van de huidige ondergrondse afvalcontainers. Samen met Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) en daarin deelnemende gemeenten is een onderzoek gestart naar goede afvalscheiding in hoogbouw.

Samen met lokale en regionale partners hebben we ons ingezet om in 2030 zoveel mogelijk klimaatneutraal te zijn. De kansen voor de warmtetransitie zijn in kaart gebracht met een kansverkenning. Hieruit zijn de 'Aanvullende warmtekaders' gekomen met daarin routekaarten voor een route met individuele of met collectieve warmteoplossingen. Ook is er in regionaal verband een onderzoek gestart naar de mogelijkheden van de rivier de Eem om te voorzien in de warmtevraag in gemeenten die aan de Eem grenzen en is voor de woonwijk Eemdal-Noord begonnen met een business case analyse.

Om energiearmoede tegen te gaan, zijn er naast de landelijke financiële ondersteuning, zogeheten Energiefixers ingezet. In de woonwijk Nieuwe-Oosterhei gaan deze langs de huizen om kleine energiebesparende maatregelen te plaatsen.

Wonen in Baarn

In 2022 zijn vergunningen voor woningbouw verleend op diverse locaties en de bouw van woningen gestart. Dit zijn particuliere ontwikkellocaties zoals aan de Ericastraat en de Prof. Meijerslaan (locatie voormalige basisschool Gaspard de Coligny). Ook door Eemland Wonen (sinds 2023 'Omthuis') wordt er ontwikkeld, zoals aan de Troelstralaan. Ook is er verder gewerkt aan de planvorming voor bijvoorbeeld Hoogwolde (Universal), de Schoolstraat, Zandvoortweg, Van Galenlaan en Kempphaanstraat.

De invoering van de Omgevingswet is in 2022 opnieuw uitgesteld. In voorbereiding op de invoering is de Staat van Baarn vastgesteld en is verdere voorbereiding van de Omgevingsvisie in volle gang.

Sinds begin 2022 beschikt de gemeente over een nieuw computerprogramma voor het behandelen van vergunningaanvragen dat volledig voorbereid is op de Omgevingswet.

Door elkaar versterkende factoren is eind 2022 een pas-op-de-plaats gemaakt wat betreft grote projecten in de openbare ruimte. De gemeenteraad is geïnformeerd over oorzaken en gevolgen. Er wordt een jaar uitgetrokken om het beheer en onderhoud van de openbare ruimte weer goed in de stijgers te zetten wat betreft informatie, beleid, personele invulling en financiën.

In 2022 heeft het college van B&W de Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie (UAKA) op hoofdlijnen vastgesteld. Het huidige Gemeentelijk Water- en rioleringsplan Baarn Soest 2018 – 2022 is met 2 jaar verlengd. In het najaar van 2022 is begonnen met het actueel maken van het kostendekkingsplan Riolering.

Ondernemen en recreëren in Baarn

Het Platform Ondernemend Baarn (POB) en de gemeente hebben in 2022 samen een nieuwe Economische Uitvoeringsagenda opgesteld en zijn ook gezamenlijk verantwoordelijk voor de uitvoering. Om een beeld te krijgen van problemen bij bedrijven vanwege gestegen energiekosten, heeft de gemeente eind 2022 een vragenlijst uitgezet onder Baarnse bedrijven. De uitkomsten worden gebruikt voor een themabijeenkomst in januari 2023.

Met de vaststelling van het Zoneringsplan voor het Centrum in december 2022 is een volgende stap gezet op weg naar een levendig centrum van Baarn. In dit plan zijn een aantal alternatieve modellen voor zonering en indikking van het winkelgebied uitgewerkt en is een voorkeur uitgesproken voor het zogeheten 'mixed use model'.

Om Vorstelijk Baarn nog beter te promoten is een promotiefilmpje ontwikkeld en verspreid. De positie van de VVV is ondersteund met de werving van vrijwilligers en door middel van een financiële bijdrage. Begin 2022 is het bestemmingsplan Landgoed Paleis Soestdijk vastgesteld door de gemeenteraad, waarmee de realisatie van een nieuwe toeristische parel een belangrijke stap verder is.

Samenvatting financiën

De financiële Planning- en Control (P&C) cyclus is in 2022 verder gedigitaliseerd. Vanaf 2022 zijn ook de gemeentelijke jaarstukken te raadplegen via de begrotingsapp. Vanaf nu zijn al onze rapportages eenvoudiger toegankelijk en geven een goed cijfermatig en beleidsmatig inzicht aan raad en inwoners. In 2022 is de P&C cyclus ook verder vereenvoudigd en verbeterd. Maandelijkse budgetgesprekken geven actuele informatie voor management, directie en bestuur. We blijven de kwaliteit van gegevens, stuurinformatie en onze dienstverlening verder verbeteren.

De jaarstukken 2022 sluiten met een positief resultaat van € 3,2 miljoen na bestemming. De tweede financiële tussenrapportage ging nog uit van een positief resultaat van € 1,2 miljoen. Het positieve rekeningresultaat wordt vooral veroorzaakt door de volgende onderdelen.

In het Dienstverlenend domein is door opnieuw uitstel van de invoering Omgevingswet € 500.000,= onbested gebleven. Hiervan is € 250.000,= gestort in de nieuwe bestemmingsreserve Omgevingswet. Per saldo resteert dus nog € 250.000,= die bijdraagt aan het jaarrekeningresultaat.

In het Sociaal domein is vanwege de Corona lock-down in het begin van 2022 sprake van lagere uitgaven op WMO onderdelen. Daardoor is een positief resultaat van € 438.000,= ontstaan. Daarnaast is het aantal binnengekomen inburgeringsplichtigen lager dan begroot en zijn de trajecten pas in het laatste kwartaal gestart. Daardoor is een voordeel ontstaan van € 224.000,=.

In het Fysiek domein is door onderbezetting € 510.000,= minder besteed aan verkeer en vervoer. Bij openbare verlichting en straatverzorging is € 196.000,= minder uitgegeven. Voor de vaststellingsovereenkomst Grex Laanstraat is € 1,5 miljoen onttrokken aan de algemene reserve. Voor een meer gedetailleerde analyse verwijzen wij u naar de toelichtingen per programma.

In het raadsvoorstel bij deze jaarstukken wordt uw raad een voorstel gedaan voor de bestemming van het positieve jaarrekeningresultaat 2022.

Het college van burgemeester en wethouders,
30 mei 2023

Leeswijzer

Inleiding

Programma-indeling

Het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten (BBV) schrijft voor dat de gemeentelijke jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de (financiële) jaarrekening.

Het jaarverslag is de beleidsverantwoording over het verslagjaar en is opgebouwd uit het programmaplan en paragrafen. Een programma is een samenhangend geheel van beleidsactiviteiten. De indeling van de programma's moeten overeenkomen met de indeling in de programmabegroting van het verslagjaar, zodat een goed inzicht ontstaat in de oorspronkelijke raming en de realisatie per programma.

De indeling van de programmabegroting bestaat uit 4 programma's en ongeveer 50 taakvelden.

1. Dienstverlenend Domein
2. Sociaal Domein
3. Fysiek Domein
4. Ondersteunend Domein

Programmaplan-opzet

De programma's hebben de volgende opzet:

Wat gebeurt er om ons heen?

Hier staan de trends en ontwikkelingen beschreven die effect hebben op de gemeentelijke organisatie.

Wat wilden we bereiken en wat hebben we daarvoor gedaan?

Hier staan de doelen en maatschappelijke effecten beschreven die wij met het programmaplan wilden bereiken. Ook zijn hier de activiteiten opgenomen die wij hebben uitgevoerd om die doelstelling(en) te bereiken.

De verplichte beleidsindicatoren, zoals opgenomen in 'waarstaatjegemeente.nl' zijn per programma weergegeven. De cijfers kunnen betrekking hebben op verschillende jaren.

Wat heeft het gekost?

Een overzicht van de baten, de lasten en de wijzigingen in de reserves. Daarnaast wordt een toelichting gegeven op de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de laatst vastgestelde begroting. In principe worden afwijkingen van € 20.000 en groter nader toegelicht. Tenslotte wordt een overzicht gegeven van de incidentele baten en lasten van het betreffende programma en is aangegeven of en welke budgetoverhevelingen zijn vastgesteld.

Paragrafen

Naast de programma's bevat de jaarstukken 2022 de volgende (verplicht voorgeschreven) paragrafen:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid
8. Wet open overheid

De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de het jaarverslag voor een aantal specifieke onderwerpen en geven de lezer van de jaarstukken meer inzicht en toelichting. Paragrafen concentreren zich op het gemeentelijk beleid voor beheersmatige aspecten die aanzienlijke financiële gevolgen kunnen hebben en/of van groot belang zijn voor het realiseren van de verschillende beleidsprogramma's.

Met ingang van 2023 zal de programmabegroting uit 9 programma's bestaan.

Financiële jaarrekening

De jaarstukken bestaan uit de balans, het overzicht van baten en lasten en de gedetailleerde toelichting op deze stukken.

Tenslotte zijn een aantal bijlagen toegevoegd, zoals de SISA bijlage, de baten en lasten per taakveld, een overzicht van verstrekte subsidies, lijst van investeringen en restantkredieten en de analyse begrotingsrechtmatigheid. Ook is hier de voortgang van de verschillende rekenkameronderzoeken opgenomen. Tenslotte is een lijst van gehanteerde afkortingen opgenomen.

Voor de leesbaarheid is gekozen om grote bedragen af te ronden op € 1.000. Daardoor kan het soms gebeuren dat bij de afronding een minimaal verschil optreedt. Wanneer in tabellen bedragen niet of anders afgerond zijn opgenomen is dit bij de betreffende tabel aangegeven.

Belangrijk!

Bij de financiële cijfers worden lasten met een positief getal weergegeven en baten met een negatief getal. Dat betekent dat een positief saldo met een negatief getal wordt weergegeven en een negatief saldo met een positief getal. Onttrekkingen uit reserves en voorzieningen zijn een bate voor de exploitatie en dus een negatief getal. Stortingen in reserves en voorzieningen zijn een last voor de exploitatie en worden derhalve met een positief getal weergegeven.

Doorontwikkeling Jaarstukken

Bij deze jaarstukken 2022 is verder gewerkt aan de professionalisering ervan. De verdere doorontwikkeling van de gemeentelijke planning & control documenten is een continu proces. Centraal staat het aansluiten bij de opgestelde programmaplannen en het meer integraal (dus meer op hoofdlijnen) weergeven van de verantwoordingsinformatie. We streven naar een zo compact mogelijke rapportage die voldoet aan steeds wijzigende wet- en regelgeving en die de lezer maximaal in staat stelt zich een oordeel te vormen over de financiële stand van onze gemeente.

Samenstelling bestuur en portefeuillevdeling

Samenstelling bestuur en portefeuillevdeling

Samenstelling bestuur en portefeuillevdeling 1 januari 2022 t/m 20 juni 2022:

Burgemeester Mark Röell

Taken: Openbare orde en veiligheid, Veiligheidsregio Utrecht, kabinetszaken, bestuurlijke en juridische zaken, burgerzaken, Regio Amersfoort, communicatie (public relations, city marketing).

Wethouder Erwin Jansma

Taken: ruimtelijke ordening, economische zaken, werk en inkomen, recreatie & toerisme, welstand/monumenten, volkshuisvesting en sport.

Wethouder Hugo Prakke

Taken: financiën, P&O-beleid, strategisch vastgoed, communicatie (beleid, dienstverlening, burgerparticipatie), inkoopbeleid, onderwijs, kunst en cultuur, klantcontactcentrum (KCC), ICT en duurzaamheid (energietransitie en financiële arrangementen), archief.

Wethouder André van Roshum

Taken: jeugd, Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), sociaal cultureel werk, regionale samenwerking sociaal domein, lokaal team.

Wethouder Jannelies Vissers

Taken: duurzaamheid (verduurzaming, BKA, duurzame mobiliteit, watermanagement), afval en milieu, verkeer, inrichting en beheer openbare ruimte, begraafplaatsen en volksgezondheid.

Gemeentesecretaris Cynthia Creveld

Taken: De gemeentesecretaris / algemeen directeur staat de leden van het college van B&W terzijde bij de uitoefening van hun taken en leidt de gemeentelijke organisatie.

Samenstelling bestuur en portefeuillevverdeling 21 juni 2022 t/m 31 december 2022:

Burgemeester Mark Röell

Openbare orde en veiligheid; Veiligheidsregio Utrecht (VRU), Bestuurlijke en juridische zaken; Toezicht en handhaving; Vergunningverlening: horeca, Wet Bibob, evenementen, APV en bijzondere wetten; Regio Amersfoort; Kabinetszaken; Public relations (PR); Burgerzaken (wettelijke taken).

Wethouder Mark Veldhuizen

Communicatie; Ruimtelijke ontwikkeling; Welstand en monumenten; Kunst en cultuur; Evenementenbeleid; Economische zaken; Volkshuisvesting en wonen; Levendig centrum; Eerste locoburgemeester.

Wethouder Hugo Prakke

Participatie; Financiën en belastingen; Recreatie en toerisme, Vorstelijk Baarn; Informatie en digitalisering incl. archief; Jeugd; Jeugdzorg; Onderwijs incl. onderwijshuisvesting; Sport; Grondzaken.

Wethouder Steven de Vries

Bestuurlijke vernieuwing; Duurzaamheid energietransitie (incl. verduurzaming bestaande en nieuwe woningen en betaalbaarheid); Milieu incl. milieuhandhaving; Integrale toegang sociaal domein; Inburgering/ vluchtelingen; Welzijn en vrijwilligers; Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo); Volksgezondheid; Gemeentelijk vastgoed excl. onderwijs; Inkoop; Tweede locoburgemeester.

Wethouder Mark Eijbaard

Dienstverlening; Openbare ruimte, water en riolering, speelruimte; Groen en natuur; Verkeer; Afval; Begraafplaatsen; Werk en inkomen; Personeel & Organisatie; Burgerzaken; Lage Vuursche.

Gemeentesecretaris Cynthia Creveld

De gemeentesecretaris / algemeen directeur staat de leden van het college van B&W terzijde bij de uitoefening van hun taken

Programma 1: Dienstverlenend Domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Burgemeester: Mark Röell

Wethouder: Hugo Prakke

Wethouder: Mark Eijbaard

Beoogde maatschappelijke effect

De vraag van inwoners, bedrijven en maatschappelijke instellingen naar de wijze waarop wij als gemeente onze producten en diensten leveren, verandert. Wij zijn dan ook steeds op zoek naar slimme en efficiënte manieren om onze dienstverlening in te zetten. Het gebruik van de digitale dienstverlening neemt toe en is een belangrijk onderdeel van onze bedrijfsprocessen. Om dit effect te bereiken, geven we uitvoering aan de volgende strategische doelen.

Strategische doelen

- 1 Wij zijn er voor de inwoners, bedrijven en organisaties.
- 2 Onze dienstverlening kenmerkt zich door heldere communicatie.
- 3 Onze inwoners kunnen zelf digitaal onze diensten gebruiken maar onze dienstverlening blijft persoonlijk voor wie dat nodig heeft.
- 4 Wij zorgen dat onze informatievoorziening beveiligd, betrouwbaar, beschikbaar en bruikbaar is.
- 5 Onze inwoners zijn veilig in onze gemeente.

Bestuurlijke producten

100 Klantcontactcentrum

110 Informatiemanagement

120 Openbare orde, veiligheid en crisisbeheersing

130 Vergunning, toezicht en handhaving

140 Communicatie - citymarketing (vorstelijk Baarn)

Beleidskader

Preventie- en handhavingsplan alcohol

Integraal handhavingsplan 2018 - 2022

Integraal Veiligheidsplan BES 2019 - 2022

Visie op Dienstverlening 2019

Informatiebeleid 2019-2022

100 Klantcontactcentrum

Inwonersparticipatie

Samen met een raads werkgroep onder de regie van de nieuw benoemde Adviseur Bewonersparticipatie is de Visie op Bewonersparticipatie ontwikkeld. Deze is leidend voor alle vormen van bewonersparticipatie. Met behulp van een digitaal participatieplatform en een voorstel om te werken met Buurtbudgetten maken we meer gebruik van de kennis, kracht en creativiteit van onze inwoners. Dit en andere experimenten helpen om participatie in Baarn een gezicht te geven.

- Het advies van de Rekenkamer voor meer regie op participatie is opgevolgd. Er is een Adviseur Bewonersparticipatie aangesteld voor het voeren van deze regie.
- In 2022 hebben we met een raads werkgroep een Visie op Bewonersparticipatie ontwikkeld die leidend is voor alle vormen van bewonersparticipatie.
- We hebben in 2022 het participatieplatform meedoen.baarn.nl aangeschaft en begonnen met een pilot om te experimenteren met inzet van dit middel.
- We hebben een aanpak om te werken met Buurtbudgetten voorbereid. De gemeenteraad stelt deze in 2023 vast.

Doelstellingen en Maatregelen

Door diverse vormen van participatie in te zetten, vergroten we de betrokkenheid van de inwoners en maken wij gebruik van hun kennis en kunde.

- We onderzoeken aan de hand van pilots hoe diverse vormen van participatie inzetbaar zijn. In 2022 hebben we een online participatieplatform gelanceerd. Dit platform biedt inwoners meer mogelijkheden om waar en wanneer men wil mee te denken en doen bij het ontwikkelen, uitvoeren en evalueren van beleid. In september en oktober 2022 is er een groot participatietraject uitgevoerd door het college waaraan alle inwoners mee konden doen. Dit om inspiratie op te halen voor de college-agenda. Het is een voorbeeld van hoe we de kennis, ervaring en creativiteit uit de samenleving ophalen en gebruiken.

We werken aan het verder digitaliseren van onze dienstverlening.

- Wij werken samen met het programma digitaliseren aan het digitaliseren van diensten zoals aangifte geboorte, overlijden en huwelijk. In 2022 hebben we de nieuwe gemeentelijke website gelanceerd waarmee we de toegang tot onze digitale dienstverlening hebben vereenvoudigd, met een verbeterde vindbaarheid en actualiteit.
- We gaan ervoor zorgen dat de online dienstverlening een prominente plek heeft in de website van de gemeente Baarn. De nieuw gelanceerde website is toegankelijk, informatie is er beter vindbaar en er is meer ruimte voor de digitale dienstverlening van de gemeente. Dit levert meer digitale aanvragen op. Voor het vereenvoudigen en automatiseren van digitale processen, zijn de noodzakelijke voorbereidingen getroffen om de eerste producten in 2023 online te zetten.

110 Informatiemanagement

In 2022 zijn verdere stappen gezet in de realisatie van een duurzame en toekomstbestendige informatievoorziening van gemeente Baarn. In het kader van het routeplan gegevensmanagement is onder andere de informatiearchitectuur van Baarn in kaart gebracht en in beheer genomen. Het informatiebeleid inclusief projectenportfolio 2023-2026 is ontwikkeld. Aan de hand van het projectplan Wet open overheid zijn acties uitgezet en is een coördinator aangesteld. We werkten verder aan de integrale kwaliteitszorg voor het informatie- en archiefbeheer en aan de verbetering van de managementinformatie. De overstap in 2023 naar digitaal, eigentijds en effectief digitaal werken is met het adoptieplan Microsoft 365 voorbereid. In RID verband hebben de deelnemers een gezamenlijke Informatievisie ontwikkeld en is gewerkt aan het daaruit voortvloeiende programma regionale samenwerking informatievoorziening, waar de applicatieharmonisatie onderdeel van uitmaakt.

Doelstellingen en Maatregelen

Sturing op de ontwikkeling van de informatievoorziening

- Het jaarlijks actualiseren van het uitvoeringsprogramma

Het uitvoeringsprogramma bij het informatiebeleidsplan 2019-2022 is actueel gemaakt. Lopende projecten en projecten die nog niet gestart waren, zijn beoordeeld en waar nodig opgenomen in het projectenportfolio bij het nieuwe concept Informatiebeleidsplan 2023-2026.

- Het opleveren van het Informatiebeleid 2023-2026, dat mede is gebaseerd op het collegeprogramma, inclusief een bijbehorend projectenportfolio

Het Informatiebeleid 2023-2026 is in concept opgeleverd, inclusief het bijbehorende projectportfolio mede gebaseerd op het collegeprogramma.

- Het realiseren van het uitvoeringsprogramma

De laatste onderdelen van het uitvoeringsprogramma bij het Informatiebeleid 2019-2022 zijn uitgevoerd. Dit betreft de oplevering van de informatiearchitectuur, het concept voorstel voor de inrichting van het Gegevensmanagement, het projectplan voor de adoptie van Microsoft 365 en het projectplan en de implementatie van de Wet Open Overheid.

We brengen onze gegevens naar een kwalitatief hoogwaardig niveau en borgen de kwaliteit

- Het uitvoeren en borgen van de actiepunten uit het routeplan

De informatiearchitectuur van gemeente Baarn is in beeld gebracht en het actualisatieproces is geborgd in de organisatie.

- We actualiseren het routeplan jaarlijks

Het Routeplan voor het gegevensmanagement is in 2022 actueel gemaakt.

- We leveren een pragmatisch routeplan op hoofdlijnen voor de periode 2022-2026 op
Het Routeplan Gegevensmanagement is opgeleverd. De informatiearchitectuur is in beeld gebracht en het actualisatieproces is geborgd. Het concept voorstel voor de inrichting van het Gegevensmanagement is eind 2022 opgeleverd.

- We richten het gegevensmanagement in

Het concept voorstel voor de inrichting van het Gegevensmanagement is opgeleverd. De besluitvorming daarover vindt plaats in 2023.

Sturing op de richting, de inrichting en de uitvoering van de informatievoorziening.

- We richten onze informatievoorziening op strategisch, tactisch en operationeel niveau volledig in. Met de finetuning van de organisatie is een eerste stap gezet richting de inrichting van de informatievoorziening. De volledige inrichting wordt in 2023 verder opgepakt.

Kwaliteitszorg voor het informatie- en archiefbeheer is onderdeel van de integrale kwaliteitszorg informatievoorziening.

Uitbouwen van de kwaliteitszorg van de andere bronnen, naast het zaaksysteem, binnen de informatievoorziening.

In 2022 is de kwaliteitszorg voor het systeem voor Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving in concept ingericht.

We werken samen met ketenpartners en leveranciers.

We werken aan een regionaal samenwerkingsverband op de informatievoorziening, waardoor we onze vraag beter kunnen afstemmen op het aanbod van de RID.

Begin 2022 is het Convenant Samenwerking Informatievoorziening opdrachtgevende organisaties RID Utrecht door alle deelnemende organisaties vastgesteld. In vervolg daarop is een gezamenlijke I-Visie

ontwikkeld, een gezamenlijke programmamanager aangesteld en een plan van aanpak voor de applicatieharmonisatie opgeleverd.

We voldoen aan wet- en regelgeving voor informatiehuishouding en informatieveiligheid

We brengen het digitale archief over naar het E-depot van Archief Eemland, zodra dat beschikbaar wordt gesteld.

Archief Eemland is gestart met het opstellen van het programma van eisen. De gemeente Baarn is daarbij betrokken.

We implementeren een applicatie om te kunnen voldoen aan de eisen vanuit de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).

De gemeente Baarn heeft samen met de gemeente Bunnik een pilot uitgevoerd om de applicatie in te richten.

We verbeteren het plaats- en tijdsafhankelijk samenwerken en het delen van documenten

- We leveren de adoptieaanpak Microsoft 365 op, in samenwerking met de RID en de deelnemende organisaties

De adoptieaanpak is in samenwerking met de RID Utrecht en de deelnemende organisaties opgesteld. Vrijwel alle medewerkers in vaste dienst beschikken over een Microsoft Surface laptop en een mobiele telefoon.

- We starten met de uitfasering van de netwerkschijven

We hebben gewerkt aan realistische plannen voor de geleidelijke afschaffing van het opslaan van bestanden op netwerkschijven. Dit kostte meer tijd dan gepland. De plannen worden in 2023 verder uitgewerkt op teamniveau.

We sluiten aan bij de versnelde implementatie van Microsoft365.

In 2022 hebben we het projectplan voor de adoptie van Microsoft 365 opgesteld. De projectgroep en de pilotgroep zijn ingericht. De voorbereiding kostte meer tijd dan voorzien. In 2023 start het project.

We verbeteren de monitoring en besturing van onze processen

We onderzoeken welke tool wij hiervoor kunnen inzetten en starten met het maken van diverse dashboards.

In 2022 zijn een aantal dashboards ontwikkeld en is gestart met een marktverkenning voor een geschikte tool.

We willen zoveel mogelijk processen digitaliseren.

- Procesmatig werken is onderdeel van de manier van werken in Baarn. Waar de vraag ontstaat in de organisatie om het proces te verbeteren wordt tevens gekeken naar de mogelijkheden tot digitalisering.

Voor de Omgevingswet zijn alle betrokken processen in kaart gebracht en beschreven.

120 Openbare orde, veiligheid en crisisbeheersing

Openbare orde en veiligheid

De basis voor het jaarlijkse Veiligheidsprogramma en het Plan van aanpak Ondernijning is het Integraal Veiligheidsplan 2019-2022 (IVP). Het IVP is opgesteld samen met buurgemeenten Bunschoten, De Bilt, Eemnes en Soest, de politie en het Openbaar Ministerie en in april 2019

vastgesteld door de gemeenteraad. In het IVP is het gemeentelijke veiligheidsbeleid vastgesteld, inclusief vier gezamenlijke prioriteiten en een lokale prioriteit. Het IVP sluit aan op de Veiligheidsstrategie Midden-Nederland 2019-2022. Het jaarlijkse Veiligheidsprogramma en het Plan van aanpak Ondernijning geven een overzicht van de acties die uit het IVP voortvloeien. De eerste stappen voor een nieuw Integraal Veiligheidsplan 2023-2026 (IVP) zijn gezet. Het plan wordt verder uitgewerkt om vastgesteld te worden in 2023.

Crisisbeheersing

De gemeente is verantwoordelijk voor het organiseren van brandweezorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening. De Veiligheidsregio Utrecht (VRU) voert voor de gemeente deze taken voor het grootste deel uit. Naast het voorkomen van branden, rampen en crises willen we eventuele gevolgen daarvan zoveel mogelijk beperken. Het beleid van de VRU is vastgelegd in het Beleidsplan VRU 2020 - 2023.

Na twee jaar van beperkingen in verband met de coronacrisis heeft de crisisorganisatie in 2022 weer uitgebreid fysiek kunnen oefenen.

De opvang van Oekraïense vluchtelingen is halverwege 2022 overgegaan vanuit de crisisorganisatie in een projectorganisatie. De VRU speelt hierin een belangrijke rol.

Horecaoverleg en horeca convenant

Boa's en politie zetten in op handhaving rond het uitgaan in de horeca en overleg over evenementen met betrokken partners en aanvragers. De nulmeting naar de Drank- en Horeca wetgevingsvergunningen loopt nog door. Hierbij worden alle horecaondernemers gecontroleerd. Het verloop van de samenwerking tussen gemeente, politie en horeca-ondernemers zoals die in het horeca-convenant zijn vastgelegd wordt besproken in het reguliere horecaoverleg. Hier komen ook andere actueel thema's aan de orde.

Doelstellingen en Maatregelen

Ondernijning - Versterken bewustwording en informatiepositie

Er is in 2022 structureel inzet geweest op de aanpak van ondernijning, bijvoorbeeld door het bespreken en acteren op lokale casuïstiek. Ook zijn er enkele controles uitgevoerd. Aan de medewerkers en raadsleden van de gemeente Baarn is een E-learning aangeboden op het gebied van ondernijning.

Ondernijning - Vergroten van de bestuurlijke weerbaarheid en zichtbare overheid

Door de coronacrisis konden de geplande Verdiepingsworkshops Ondernijning voor college- en raadsleden in 2022 niet plaatsvinden. Deze worden opnieuw ingepland in 2023. Wel is er aandacht geweest voor bewustwording bij inwoners en ondernemers door middel van verschillende nieuwsberichten.

Tegengaan van drugscriminaliteit en drugsgebruik onder jongeren

Het aanpakken van drugsgebruik en -criminaliteit gebeurt preventief en reactief. In 2022 is onderzoek gedaan naar jeugd en drugs door Stichting Reindert en Movision. Aan de hand van de resultaten die in 2023 gepresenteerd worden, wordt de verdere aanpak uitgerold. Daarnaast is gestart met de aanpak van drugshandelaren in samenwerking met de politie. In het gemeentelijk ondernijningsoverleg worden 'hot-spots' van drugsoverlast geanalyseerd. Indien nodig, worden in afstemming met de politie maatregelen genomen. Dit kan doorgeleiding naar het lokaal team zijn, maar ook de inzet van bestuursrechtelijk of strafrechtelijk instrumentarium.

- Een integrale aanpak op een kerngroep van dealers en jongeren daaromheen, investeren in samenwerking en bewustwording van professionals, het versterken van de weerbaarheid van ouders en investeren in tegengaan van de normalisering van drugs.

Omschrijving (toelichting)

Veilig uitgaan en evenementenbezoek

Boa's en politie zetten in op handhaving rond het uitgaan in de horeca en overleg over evenementen met betrokken partners en aanvragers.

De nulmeting loopt. Hierbij worden alle horecaondernemers gecontroleerd. De Boa's hebben meerdere keren per maand horecarondes gehouden. Hierbij hebben ze toezicht gehouden en op eventuele misstanden volgde actie. Er is overlegd met betrokken partners zoals de politie om het veilig uitgaan te verbeteren. Dit traject loopt nog door.

Bij grote evenementen is vooraf met betrokken partijen en aanvragers overlegd om te zorgen voor een veilig verloop. Ook wordt voor de start van een dergelijk evenement een schouw gedaan om te controleren of alles veilig is.

- Boa's en politie zetten in op handhaving bij het uitgaan en overleg over evenementen met betrokken partners en aanvragers.

Omschrijving (toelichting)

Een veilige woonomgeving

Inwoners zijn voorgelicht over hoe zij hun woning en buurt veilig kunnen houden. Daarnaast is er in het najaar een actie geweest met het uitdelen van lampen op zonne-energie om donkere plekken rondom het huis te verlichten.

- Door het verzorgen van voorlichting weten bewoners hoe zij hun woning en buurt veilig kunnen houden.

Omschrijving (toelichting)

Crisisbeheersing - Het risicobewustzijn en de zelfredzaamheid over wat te doen bij brand of in het geval van calamiteiten is vergroot

De VRU richt zich met het programma (Brand)Veilig Leven op het stimuleren van brandveilig gedrag onder inwoners en bij instellingen. Zo kunnen zij beter brandgevaarlijke situaties signaleren en brand voorkomen. In de gemeente Baarn zijn hiervoor verschillende voorlichtingsmomenten geweest. Ook zijn er geboortepakketten met veiligheidsinformatie verstrekt en maakten drie scholen gebruik van het lespakket 'Brandweer op school'. In 2022 hebben daarnaast regiobrede digitale activiteiten plaatsgevonden. Deze activiteiten omvatten de Burgervragenservice, waarmee vragen via WhatsApp en e-mail worden beantwoordt. Ook verspreidde de VRU sociale-mediaberichten.

Sinds februari reist de expositie 'Zo gepiept' door de regio. In februari vond de Nationale CO-Campagne (koolmonoxide) plaats en in juni t/m augustus is extra aandacht besteed aan de Nationale campagne Rookmelderplicht. Hiernaast is er een periodiek overleg geweest met 45 zorginstellingen. De VRU geeft deze voorlichting.

Omschrijving (toelichting)

Crisisbeheersing - De gemeentelijke crisisorganisatie is voldoende opgeleid, getraind en geoefend

Na een periode van beperkte mogelijkheden om (fysiek) te trainen en te oefenen, zijn verschillende onderdelen van de gemeentelijke crisisorganisatie weer uitgebreid geoefend. Er waren themabijeenkomsten en trainingen voor verschillende gemeentelijke crisisfuncties. Samen met brandweer en het Rode Kruis heeft een grote oefening bij een zorginstelling plaatsgevonden. Het Gemeentelijk Beleidsteam en een deel van de gemeentelijke crisisorganisatie hebben daarnaast deelgenomen aan een grote oefening die door de VRU is opgezet en begeleid.

Wij sluiten aan bij het systeem van crisisbeheersing en het opleidings- en oefenprogramma van de VRU of dragen zelf zorg voor opleiding of oefening.

Omschrijving (toelichting)

Beleidsindicator 120

Beleidsindicatoren

Veiligheid

Het aantal verwijzingen naar HALT was in 2022 hoger dan het jaar ervoor. Dit betekent niet automatisch dat er meer jeugdcriminaliteit is.

Het is ook mogelijk dat de samenwerking met de politie beter is en jongeren eerder worden doorverwezen, in plaats van dat zij een boete of waarschuwing krijgen.

Het aantal misdrijven is omhoog gegaan, maar zit nog onder het regionale gemiddelde. Er zijn geen grote verschillen in de beleidsaanpak ten opzichte van 2021.

Ook het aantal geweldsmisdrijven is gestegen. Dat komt mede doordat meerdere slachtoffers een aangifte hebben gedaan van twee losstaande incidenten.

Het aantal vernielingen is ook toegenomen en betreft in de helft van de gevallen een auto. De andere helft zijn overige objecten, waaronder openbare gebouwen.

De stijging van het aantal winkeldiefstallen is een landelijk fenomeen, waarbij de inflatie een mogelijke oorzaak is.

Maar ook is er een andere keuze gemaakt in het registreren en aanpakken van winkeldiefstal. Zo krijgen minderjarigen zonder antecedenten alleen een reprimande.

Wel is het aantal woninginbraken afgenomen in 2022 ten opzichte van 2021. Er is extra aandacht geweest voor en extra inzet gepleegd op dit onderwerp.

Zo is er bijvoorbeeld solar verlichting voor in poorten of bij achterdeuren uitgedeeld en is er gecommuniceerd over het veilig achterlaten van je huis.

Veiligheid	Norm	Baarn 2021	Baarn 2022	Regionaal
Verwijzingen HALT	Totaal	6	9	9
Misdrijven	Totaal	876	883	84.225
	per 1000 inwoners	35,3	35,5	41,2
Geweldsmisdrijven	per 1000 inwoners	2	3,3	3,7
Vernielingen openbare ruimte	per 1000 inwoners	2,4	3,9	3,6
Diefstallen uit woning	per 1000 inwoners	6,1	4,3	4,0
Winkeldiefstallen	per 1000 inwoners	1,1	1,6	2,4

130 Vergunningverlening toezicht & handhaving

Vergunningverlening

Doel en prioriteit van de vergunningverlening is dat de vergunningaanvragen en -meldingen binnen de wettelijke termijnen, met zo min mogelijk verlening van de proceduretermijn, worden behandeld. De verleende vergunningen moeten bijdragen aan de Baarnse leefomgeving en handhaafbaar zijn. Hierbij staat klantgericht werken en deskundig advies centraal, waarbij wordt meegedacht met de belangen van de initiatiefnemer, van de omgeving en de gemeente Baarn. We streven hiermee naar een kwalitatief hoogwaardig product op basis van integrale adviezen.

In 2022 zijn er 402 aanvragen voor een omgevingsvergunning behandeld, waarop 245 besluiten zijn genomen. Het verschil (157) ontstaat door besluiten die naderhand zijn afgebroken of ingetrokken of nog in behandeling zijn. Er zijn 142 vooroverleggen aangevraagd. Hiervan zijn 41 aanvragen afgehandeld, 68 afgebroken en 33 nog in behandeling.

Vooraf met het oog op de aankomende Omgevingswet (Ow) die op 1 januari 2024 in werking treedt, is het van belang de kennis van de medewerkers op peil te houden. Ook is het belangrijk in te spelen op het volledig digitaliseren van de werkomgeving. Het huidige landelijke

omgevingsloket en het toekomstige DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet) vereisen dat wij en onze adviseurs gericht kunnen werken vanuit een zogeheten VTH-systeem (Vergunning–Toezicht-Handhaving), zodat er meer klantgericht en integraal gewerkt wordt. Dit betekent een grote stap in het digitalisering en archivering.

Wat betreft de leges van omgevingsvergunningen is het uitgangspunt dat de tarieven honderd procent kostendekkend zijn. Dit is niet altijd te realiseren doordat een deel van de werkzaamheden niet gefactureerd kan worden, en sommige grotere aanvragen niet opwegen tegen kleinere. Op voorhand worden de legesopbrengsten gelijkmatig geraamd, omdat jaarlijks bijstellen tot grote fluctuaties leidt. Met de Omgevingswet in het vooruitzicht valt ook lastig in te schatten hoe het aantal aanvragen voor een omgevingsvergunning zich ontwikkelt en of deze kostendekkend uitgevoerd kan worden. Ook zijn de financiële effecten van de invoering en toepassing van de Omgevingswet voor de gemeente Baarn nog onduidelijk.

[Toezicht en Handhaving](#)

In het Integraal Handhavingsplan van de gemeente Baarn is vastgelegd wat belangrijk is bij de uitvoering van de zogeheten VTH-taken. Met het handhavingsbeleid maken we duidelijk hoe we optreden tegen mensen en bedrijven die de regels niet naleven. Hierbij is handhaving geen doel op zich. Het doel is een veilige, gezonde en duurzame woon- en leefomgeving. Handhaving draagt daaraan bij. Omdat de looptijd van het huidige Integraal Handhavingsplan voorbij is, wordt het geactualiseerd in 2023. Vanwege de uitgestelde inwerkingtreding van de Omgevingswet en de koppeling met de wet kwaliteitsborging bouw is het huidige Handhavingsplan voor de termijn verlengd. We geven een doorkijk naar de ontwikkelingen van de komende jaren door het opstellen van een nieuwe uitvoeringsstrategie toezicht en handhaving.

[Doelstellingen en Maatregelen](#)

[Zorgvuldige verlening Wabo-vergunningen.](#)

De gemeentelijke vergunningverlening is verantwoordelijk voor het behandelen van vergunningsaanvragen waarop de reguliere en uitgebreide voorbereidingsprocedure van toepassing zijn. Daarnaast zijn er diverse meldingen op het gebied van slopen, brandveiligheid en gebruik. De gemeente beoogt daarbij een uniforme en adequate manier van toetsen van aanvragen en inwinnen van de benodigde adviezen. Ook zet de gemeente zich in om zoveel mogelijk samen te werken met andere organisatieonderdelen en adviseurs op het gebied van verkeer, civiele techniek, groenbeheer en ruimtelijke ordening.

De focus van de vergunningverlening is kwalitatieve diepgang en verdere groei naar een organisatie die midden in de maatschappij en naast haar adviseurs staat. Nog meer dan de voorheen zijn het integraal afstemmen en samenwerken belangrijke voorwaarden. Minstens zo belangrijk is dat gestelde doelen ook worden waargemaakt en capaciteit gericht wordt ingezet. Dit doen we op basis van de beschikbare informatie en ingeschatte risico's.

Het afgelopen jaar is de beleidsvisie vertaald in drie leidende doelstellingen: inwoner-centraal-werken, transparantie en oog voor risico's.

- 100% vergunningen juridisch houdbaar en tijdig verleend.

[Realisatie uitvoeringsprogramma handhaving 2022.](#)

Ieder jaar wordt een evaluatie uitgevoerd over het uitvoeringsprogramma waarmee er een Uitvoeringsplan toezicht en handhaving voor het komende jaar geformuleerd wordt. De raad wordt daarover vervolgens per raadsinformatiebrief geïnformeerd.

- We zetten in volgens het integraal handhavingsplan.

140 Communicatie - citymarketing (Vorstelijk Baarn)

'Vorstelijk Baarn' is het citymarketingprogramma van de gemeente Baarn. Om zich te onderscheiden van haar buurgemeenten en om mensen en bedrijven te trekken, presenteert Baarn zich onder het merk 'Vorstelijk Baarn'. Versterking van het merk 'Vorstelijk Baarn' gebeurt mede in het kader van de uitvoering van het beleid Toerisme & Recreatie en het programma Levendig Centrum. Ook zijn er verbindingen met beleidsvelden Kunst & Cultuur en Economie.

Doelstellingen en Maatregelen

Een sterk profiel en bekendheid van Baarn bij potentiële bezoekers en bedrijven met als resultaat dat zij kiezen voor Baarn als plaats om te bezoeken (recreëren, winkelen), en/of werken (ondernemen).

- Campagnes en evenementen worden sterker dan voorheen ingezet om het profiel van Vorstelijk Baarn te versterken en het merk in te vullen.

Door voor toeristische campagnes en recreatieve evenementen consequent gebruik te maken van de beeldkenmerken van Vorstelijk Baarn hebben deze activiteiten sterk bijgedragen aan de versterking van het profiel van Vorstelijk Baarn en de invulling van het merk.

- Logo, typologie en kleurstelling van Vorstelijk Baarn worden zoveel mogelijk gebruikt in uitingen van de gemeenten.

Binnen de gemeentelijke organisatie is uitgesproken dat logo, typologie en kleurstelling van Vorstelijk Baarn zoveel mogelijk wordt gebruikt in uitingen van de gemeente.

- Stakeholders worden gestimuleerd Logo, typologie en kleurstelling van Vorstelijk Baarn waar mogelijk en zinvol te gebruiken in hun uitingen.

Winkeliers, ondernemers en organisaties/bedrijven in de toeristische en recreatieve sector zijn aangesproken op het gebruik de beeldkenmerken van Vorstelijk Baarn te gebruiken in hun externe uitingen waar dit mogelijk en zinvol is.

- We stimuleren de kunst & cultuur sector om het logo van Vorstelijk Baarn te gebruiken
Door het gebruik van het logo van Vorstelijk Baarn op te nemen in de voorwaarden voor een subsidie is de kunst & cultuur sector gestimuleerd om het logo van Vorstelijk Baarn te gebruiken in de publieksuitingen.

Er is bekendheid en draagvlak voor Vorstelijk Baarn onder de huidige inwoners, bedrijven en winkeliers. Zij voelen zich verbonden met en zijn trots op Baarn. Vorstelijk Baarn is een begrip dat door hen wordt herkend en gevoeld.

- Leden van de klankbordgroep Vorstelijk Baarn worden duidelijker in beeld gebracht als vertegenwoordigers van Vorstelijk Baarn.

Met de ontwikkeling en verspreiding van een promotiefilmpje hebben we de toeristische parels en het centrum in schitterend in beeld gebracht en daarmee een bijdragen geleverd aan de positionering van Vorstelijk Baarn en tegelijk bijgedragen aan de trost van de eigen inwoners.

- We ondersteunen een initiatief van ondernemers en organisaties om de toeristische parels van Baarn te verbinden met een elektrisch trammetje: een uitwerking van een Rondje Vorstelijk Baarn. Een nieuwe duidelijke, herkenbare en uniforme recreatieve bewegwijzering in de vormgeving van Vorstelijk Baarn heeft de herkenbaarheid van Vorstelijk Baarn vergroot. Dat geldt ook voor de Vorstelijk Baarn Express, de elektrische toeristische tram.

Campagnes en communicatie van Vorstelijk Baarn richt zich ook op de eigen bewoners en ondernemers. Ondernemers en organisaties worden betrokken bij de invulling van Vorstelijk Baarn. Campagnes en evenementen van Vorstelijk Baarn zijn nadrukkelijk ook gericht geweest op de eigen inwoners.

De coöperatie wordt nauw betrokken bij Vorstelijk Baarn, net als andere organisaties zoals de VVV. De coöperatie en de VVV zijn als partners betrokken bij Vorstelijk Baarn en bij de totstandkoming van diverse campagnes.

De klankbordgroep Vorstelijk Baarn is het adviesorgaan bij de ontwikkeling en uitvoering van een jaarprogramma Vorstelijk Baarn.

De klankbordgroep Vorstelijk Baarn is als adviesorgaan van het programma Vorstelijk Baarn betrokken bij de ontwikkeling en opstellen van het jaarprogramma Vorstelijk Baarn. De uitvoering van het programma is door de Klankbordgroep gemonitord. Dit alles heeft geleid tot een grotere verbondenheid van Baarnaars en Barinezen bij Vorstelijk Baarn.

Het gebruik van logo en banieren van Vorstelijk Baarn bij gezamenlijke evenementen en promotie wordt zoveel mogelijk gestimuleerd.

Het gebruik van logo en banieren van Vorstelijk Baarn bij gezamenlijke evenementen en promotie is zoveel mogelijk gestimuleerd.

Financiën Dienstverlenend domein

Programma 1

Bij het overzicht baten en lasten in de jaarstukken is een analyse opgenomen van de verschillen tussen de actuele begroting 2022 en de werkelijke cijfers van de jaarrekening 2022.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 Gewijzigd	Realisatie 2022	Afwijking 2022
Lasten					
100 Klant Contact Centrum	1.378	1.444	1.507	1.363	144
110 Informatiemanagement	471	472	559	541	18
120 Openbare orde, veiligheid en crisibehersing	2.360	2.315	2.390	2.516	-126
130 Vergunning, toezicht en handhaving	361	302	1.004	504	500
140 Vorstelijk Baarn	43	40	40	37	3
Totaal Lasten	4.614	4.573	5.501	4.961	539
Baten					
100 Klant Contact Centrum	-370	-337	-337	-465	128
110 Informatiemanagement	-4	0	0	0	0
120 Openbare orde, veiligheid en crisibehersing	-71	-29	-29	-145	116
130 Vergunning, toezicht en handhaving	-485	-372	-372	-516	144
Totaal Baten	-929	-738	-738	-1.127	389
SALDO van baten en lasten	3.685	3.836	4.763	3.835	928
Stortingen					
999 Reserves	0	0	0	250	-250
Onttrekkingen					
999 Reserves	-175	-70	-363	-275	-88
Saldo mutaties reserves	-175	-70	-363	-25	-338
RESULTAAT na bestemming	3.510	3.766	4.400	3.810	590

Toelichting afwijking ten opzichte van de gewijzigde begroting

Analyse afwijkingen budgetten Rekening 2022 tov Begroting incl wijziging 2022	Incidenteel / structureel	Lasten	Baten
Salarislasten kunnen per programma afwijken van de geraamde lasten, per definitie voor de gehele organisatie is het verschil nihil. Zie ook paragraaf Bedrijfsvoering: Omvang en kosten formatie.	Inc	-53	
Hogere afdracht aan rijk leges reisdocumenten, daarstaan ook hogere baten tegenover.	Inc	43	83
De legesopbrengsten voor huwelijk / registratie partnerschap is hoger dan begroot. Tijdens Corona zijn veel huwelijken niet doorgestaan, de constatering is dat de hogere opbrengsten een inhaalslag is geweest.	Inc		41
Voor de Gemeenteraads verkiezingen in 2022 hebben we vanuit de Decembecirculaire 2021 een incidentele uitkering van 51.710 ontvangen, dit bedrag is niet volledig benut.	Inc	-28	
Door de hoge (werk)druk bij leveranciers is het niet gelukt om het project eDiensten te realiseren. Budget is overgeheveld naar 2023.	Inc	-66	
Veiligheid, hogere lasten door extra toelage voor personeel en meer inzet. Er zijn meer baten vanuit het Rijk binnengekomen ten behoeve van crisibehersing corona.	Inc	67	90
Vergunning, toezicht en handhaving + leges vergunningverlening. Door uitstel van de datum inwerkingtreding omgevingswet is het voorbereidingsbudget in 2022 ook niet volledig besteed. De gelden worden overgeheveld naar 2023 en in een bestemmingsreserve gezet. Meer lasten binnen gekomen dan begroot, heeft mede te maken met de leges omgevingsvergunning 19 app + 20 woningen aan de troelstralaan	Inc	-500	152
Overige verschillen < 20.000 en afrondingen	Str	-2	23
Totale afwijking voor mutaties reserves		-539	389
	Inc		
Totale afwijking na mutaties reserves		-539	389

Incidentele baten en lasten

Incidentele posten Ondersteunend domein	Lasten		Baten	
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Budgetoverheveling 2021-2022	255.609			-255.609
Perspectiefnota 2021-2024	19.045			-19.045
Totaal Incidentele baten en lasten Ondersteunend domein	274.653	-	-	-274.653

Budgetoverhevelingen 2022-2023

Budgetoverhevelingen 2022-2023	Bedrag
Integrale toegang	38.618
Huisvesting herinrichting gemeentehuis	25.000
Algemene kosten burgerzaken front-office	50.995
Regionale samenwerking	25.000
Totaal budgetoverhevelingen	139.613
Bedragen x €1,-	

Programma 2: Sociaal Domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder: Mark Eijbaard

Wethouder: Hugo Prakke

Wethouder: Mark Veldhuizen

Wethouder: Steven de Vries

Beoogde maatschappelijke effect

Als gemeente staan we voor een gezonde samenleving waarin alle inwoners zoveel mogelijk de regie hebben en houden over hun eigen leven. Begin 2021 heeft de raad daartoe de nota 'Baarn Vitaal: Beleidsnota sociaal domein Baarn 2021-2024' vastgesteld. Uitgangspunt van het beleid is het bevorderen van de positieve gezondheid van de inwoners. Positieve gezondheid gaat uit van de kracht van mensen, hun veerkracht en van wat hun leven betekenisvol maakt. We stimuleren inwoners om hun eigen verantwoordelijkheid (weer) op te pakken, samen met hun directe omgeving. Mensen die het nodig hebben, bieden we zorg, ondersteuning en bescherming. Goed onderwijs en de mogelijkheid om deel te nemen aan sport, ontspanning en kunst en cultuur vormen hierbij belangrijke randvoorwaarden. In 2022 hebben we hierbij geholpen door mee te denken met de organisaties in het veld en door middel van subsidie voor (nieuwe) activiteiten en het toegankelijk houden van voorzieningen.

De transformatiedoelen in het Sociaal Domein sluiten naadloos aan op de doelen van de beleidsnota 'Baarn Vitaal'. We kijken naar wat iemand zelf kan, al dan niet met hulp van het eigen netwerk. Uitgangspunt is de vitale samenleving en focus op preventie. Maar ook het voorzien in passend zorgaanbod voor wie dat nodig heeft. In 2022 zijn in de inkoop van zorg in het kader Jeugdwet en Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) belangrijke stappen voorwaarts gezet op weg naar een nieuwe contractperiode. Daarin wordt uitgegaan van partnerschap. Met een voorlopige gunning aan een selectie van aanbieders, is op detailniveau in dialoogsessies de toekomstige opdracht doorgenomen. In lijn hiermee zijn ook stappen gezet in de vormgeving van de integrale toegang en voorwaartse ontwikkeling van het Lokaal Team om zelf begeleiding te bieden. Dit is een van de maatregelen die in 2022 zijn begonnen om invulling te geven aan de taakstelling Sociaal Domein. Na de Russische inval in Oekraïne in februari 2022 hebben de inwoners van Baarn samen met de gemeente en Vluchtelingenwerk veel ontheemden uit Oekraïne opgevangen. Via een snel opgericht Steunpunt Oekraïne Baarn zorgden vele vrijwilligers en gastgezinnen voor een warm welkom voor circa honderd ontheemden. In de loop van het jaar zijn weer veel Oekraïeners van de particuliere opvang bij gastgezinnen naar de gemeentelijke opvang verhuisd. Daarvoor is een afdeling ingericht in Woonzorgcentrum Santvoorde en zijn er woonunits geplaatst bij Meander Medisch Centrum-locatie Baarn.

Ook voor de opvang van andere vluchtelingen heeft de gemeente zich ingespannen. De eigenaar van Paleis Soestdijk heeft de voormalige marechausseekazerne aangeboden voor de opvang van – aanvankelijk 50 maar uiteindelijk – 68 alleenstaande minderjarige vluchtelingen (AMV'ers). Niet alleen heeft de gemeente geholpen bij de huisvesting, maar ook gezorgd voor passend onderwijs voor deze kinderen. Daarnaast hebben inwoners en maatschappelijke organisaties ervoor gezorgd dat de kinderen op verschillende manieren konden meedoen in de Baarnse samenleving. Zij hebben meegedaan aan sportieve, culturele en andere activiteiten om elkaar te ontmoeten.

Naast deze extra inspanningen, heeft de gemeente ook meer dan voldaan aan de reguliere taakstelling om Statushouders te huisvesten. Het Rijk heeft gevraagd om bovenop de taakstelling voor 2022 (33 te huisvesten personen) nog een voorschot te nemen op de taakstelling 2023. Per 31 december 2022 had de gemeente Baarn een voorschot van 8 personen.

Strategische doelen

- 1 De inwoners van Baarn wonen, werken en leven zelfstandig.
- 2 De inwoners van Baarn voelen zich betrokken bij elkaar en zetten zich voor anderen in.
- 3 De inwoners van Baarn weten de juiste hulp, zorg en ondersteuning te krijgen.

Bestuurlijke producten

200 Vitaliteit
210 Basis / Toegang
220 Participatie, Wmo en Jeugdzorg

Beleidskader

Vitaliteit

Baarn Vitaal: beleidsnota sociaal domein Baarn 2021-2024
Actualisatie integraal huisvestingsplan onderwijs 2017 – 2020
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Baarn 2015
Algemene subsidieverordening 2020

Basis/Toegang

Baarn Vitaal: beleidsnota sociaal domein Baarn 2021-2024
Regionaal beleidsplan Toekomstbestendig mobiliteitsbeleid 2017

Participatie, Jeugd, Wmo

Baarn Vitaal: beleidsnota sociaal domein Baarn 2021-2024
Beleidsplan integrale schuldhulpverlening 2019 - 2023
Regionale nota integrale JGZ 2017
Beleidskader opvang en bescherming 2018

200 Vitaliteit

Maatschappelijke voorzieningen

Het beleidsveld 'Maatschappelijke voorzieningen' heeft zowel betrekking op accommodaties als op subsidies. Wat betreft subsidies, waarmee naast activiteiten ook accommodaties in stand gehouden of gefaciliteerd worden, kan dit leiden tot een verandering van de inzet van middelen. Speciaal aandachtspunt is de huisvestingsvraag van maatschappelijke initiatieven die tot nu toe gehuisvest zijn in leegstaande (onderwijs)gebouwen. De financiële consequenties in verband met het vraagstuk van de maatschappelijke voorzieningen zijn opgenomen in de meerjarenbegroting, zowel voor wat betreft subsidies als het onderhoud van accommodaties. Voor het onderhoud moet de relatie gelegd worden met het Meerjaren-Onderhoudsplan (MJOP) Gemeentelijke Gebouwen.

Doelstellingen en Maatregelen

Verbinding tussen de inwoners en binnen de wijken/buurtten.

- Er zijn een viertal uitgangspunten voor vrijwilligerswerk geformuleerd waar de komende jaren op wordt ingezet.

Het Buro Vrijwillige Inzet Baarn (onderdeel van Pit Baarn) stimuleert het vrijwilligerswerk onder andere door ondersteuning van vrijwilligersorganisaties en beheer van de Vacaturebank waarin vraag en aanbod samen komen. Inwoners en organisaties worden zo ondersteund in het vinden van de juiste match voor vrijwillige inzet.

- We blijven laagdrempelige beweegactiviteiten subsidiëren zoals Wandel Baarn Vitaal, GALM en Sociaal Vitaal.

Wandel Baarn Vitaal heet tegenwoordig Wandel Challenge Baarn. Deze activiteit is vooral bedoeld voor diabetespatiënten van huisartsen, maar ook mensen met andere chronische ziektes zijn welkom. Uit de Wandel Challenge Baarn ontstaan verschillende loopgroepjes, al dan niet onder begeleiding van wandeltrainers van de Baarnse Atletiek Vereniging (BAV). De editie van 2022 heeft twee nieuwe wandelgroepen opgeleverd. De Wandel Challenge Baarn is voor de helft gesubsidieerd door de gemeente en voor de andere helft door het Regionaal Huisartsen Overleg Gooi en Omstreken (RHOGO).

De deelnemers van de beweeggroepen GALM (Groninger Actief Leven Model) en Sociaal Vitaal vallen onder de Stichting Sport en Bewegen Senioren Baarn (SBSB). Samen met de gemeente werven zij deelnemers onder niet-bewegingsactieve inwoners van 60 tot 80 jaar. Na een introductiecursus worden de meesten lid van SBSB. De werving van GALM en Sociaal Vitaal subsidieert de gemeente. De beweeggroepen zijn daarna financieel onafhankelijk. Alleen het eerste seizoen van de Sociaal Vitaal-groepen wordt medegefinancierd door de gemeente, omdat deelnemers uit een doelgroep met een lagere sociaaleconomische positie komen.

- We faciliteren de totstandkoming van de streekomroep Eemland 1, waar RTV Baarn onderdeel van uitmaakt, samen met 3 andere regionale omroepen vanuit 4 gemeenten.

In 2022 is het samengaan voorbereid met ingang van 2023 van lokale omroepen in de streekomroep Eemland 1.

- We gaan het ijsbaanterrein meer gebruiken om in de buitenlucht te bewegen.

De Stichting Baarnse IJsbanen is initiatiefnemer en trekker van het onderzoek naar gebruik van het ijsbaanterrein. Het vergunningentrajec loopt nog. De stichting moet daartoe onderbouwingen en berekeningen aanleveren. De stichting is in gesprek met de Stichting Waarborgfonds Sport over een borgstelling voor een lening die de herinrichting kan mede-financieren.

- We subsidiëren twee regionale festivals voor vier jaar (2021-2024), die van betekenis zijn voor het culturele profiel van de regio en bijdragen aan toerisme, recreatie en economie.

Vanuit de subsidieregeling Culturele initiatieven is financiële ondersteuning geboden aan Theaterfestival Vuurool en Festival Groeneveld. Beide festivals hebben een origineel en verrassend karakter, waarbij Vuurool bestaat uit theaterproducties, acts en kunst en bij Festival Groeneveld muziek centraal staat.

- We werken aan de realisatie van passende en efficiënte huisvesting voor culturele en maatschappelijke organisaties.

Met het aanbieden, in stand houden en financieren van het maatschappelijk vastgoed zorgt de gemeente ervoor dat zij aan haar wettelijke verplichtingen voldoet en sociale en maatschappelijke doelstellingen kan realiseren. Eind 2021 heeft de gemeenteraad het Plan Maatschappelijk Vastgoed vastgesteld. Met de keus voor het scenario 'huisvesten van de maatschappelijke opgave', stelt de gemeente de maatschappelijke opgaven verwoord in de nota Sociaal Domein centraal.

[Versterking van mogelijkheden voor inwoners om mee te doen.](#)

- Er zal een Lokale Inclusie Agenda opgemaakt worden.

Over de stand van zaken rond proces en regionale ontwikkelingen wat betreft de Lokale Inclusieagenda is de gemeenteraad schriftelijk geïnformeerd. De regiogemeenten Woudenberg, Leusden, Bunschoten, Soest en Baarn hebben aangegeven samen te willen werken in de aanpak van diversiteit en inclusie. Deze samenwerking wordt in 2023 vervolgd. Speerpunten zijn: positieve gezondheid, toegankelijke voorzieningen, seksuele diversiteit en anti-discriminatie.

- We evalueren de pilots van de dagbesteding en maatjes en nemen een besluit over een eventueel vervolg.

De pilots van de dagbesteding en maatjes zijn geëvalueerd. De projecten Dagbestedingscoach en Inloop zijn opgenomen in de inzet 'Laagdrempelige Dagbesteding' van Pit Baarn, net als de inzet uit de pilot maatjes.

- We subsidiëren structureel sport- en cultuuractiviteiten voor de jeugd, zoals de High 5, om deze laagdrempelig te houden en de kwaliteit te waarborgen.

Via de regeling 'Subsidie Verhoging kwaliteit jeugdsport' zijn in 2022 in totaal 78 gediplomeerde actieve sporttrainers gesteund en is voor 27 leden van sportverenigingen een opleiding tot sporttrainer betaald. Na twee corona-jaren met weinig activiteiten, zijn dit jaar weer veel sportkennismakingsactiviteiten voor de basisschooljeugd georganiseerd: High 5, sportclinics in de gymnastieklessen / culturele lessen onder schooltijd, schoolsportdagen en vakantiesportdagen.

De gemeente Baarn heeft een gevarieerde en levendige culturele sector met Theater de Speeldoos, een lokale bibliotheek, een lokale omroep (opgaand in een streekomroep per 2023) en actieve verenigingen op het gebied van dans, zang, toneel en theater. Ook in 2022 is de culturele sector ondersteund met subsidies voor de bijdrage die cultuur levert aan de Positieve Gezondheid van inwoners. In totaal bedraagt het subsidiebedrag ruim 1 miljoen euro. Aandachtspunten zijn het verlagen van de drempel voor cultuurparticipatie, de culturele bagage van de jeugd, de culturele programmering in het centrum en cultuurpromotie.

In 2022 is ook gewerkt aan het versterken van het programma Kunst- en Cultuureducatie.

Uitgangspunt is dat alle kinderen de kans krijgen hun culturele bagage maximaal te ontwikkelen. We doen dit door binnen- en buitenschoolse cultuureducatie met elkaar in verbinding te brengen via het programma Cultuur Actief Baarn. Lokale organisaties geven gastlessen op scholen, waardoor leerlingen aangezet worden om ook buiten de school cultureel te participeren door zich aan te melden bij culturele organisaties die een gastles verzorgd hebben. We zorgen ervoor dat de verschillende disciplines in de gastlessen geborgd zijn: beeldende kunst, dans, muziek, theater en literatuur. Dit programma wordt gefinancierd vanuit de combinatiefunctieregeling.

Verder is in 2022 gewerkt aan het (nog lopende) onderzoek naar de mogelijkheden om de culturele sector inclusiever te maken. Daarmee willen we uitvoering geven aan de Code Culturele Diversiteit en het stimuleren van de aansluiting van culturele evenementen bij Vorstelijk Baarn als centrale promotieplek. We verkennen de mogelijkheden voor actieve erfgoedparticipatie. In eerste instantie doen we dat vooral in het kader van het thema 'Escher'. Het project Bibliotheek op School is uitgebreid na de succesvolle pilot op basisschool St. Aloysius. Doel hiervan is plezier in lezen te bevorderen, waarmee ook de algehele taalvaardigheid beter ontwikkelt.

[Vraag naar hulp, zorg en ondersteuning door inwoners voorkomen door goede basisvoorzieningen, vroegsignalering, preventie en nazorg.](#)

Positieve gezondheid en actief deelnemen aan de samenleving zijn uitgangspunten in ons beleid. Door te investeren in een actieve leefstijl, hebben we de zelfredzaamheid van onze inwoners gestimuleerd. Zo zetten we in op het voorkómen van problemen. In 2022 zijn een aantal maatregelen ingezet om een actieve leefstijl te bevorderen, zoals de verbinding tussen Kunst & Cultuur en het Sociaal Domein.

We dragen zorg voor een goed werkende Sociale Basisinfrastructuur. Daarvoor zijn subsidies verstrekt voor zogeheten Basisvoorzieningen: voorzieningen die een bijdrage leveren aan de zelfredzaamheid van inwoners.

- Doorontwikkeling van het programma Eén tegen Eenzaamheid.

Er is een projectleider aangetrokken voor het thema 'Eenzaamheid'. Deze heeft zich beziggehouden met verschillende activiteiten om het bewustzijn over eenzaamheid in de samenleving te vergroten. Zo is er een Week tegen Eenzaamheid georganiseerd en zijn er verschillende lokale organisaties betrokken om bewustwording en kennis over eenzaamheid te vergroten.

- Eenzaamheid onderbrengen, waar mogelijk, bij bestaande subsidiebudgetten.

De aanpak van eenzaamheid is ondergebracht binnen de structurele subsidie van Pit Baarn.

- Om uitvoering te geven aan het IHP wordt in 2022 rekening gehouden met het uitvoeren van een scenariostudie en het opstellen van een businesscase voor 1 onderwijsproject. Door het schoolbestuur van Het Sticht is er in 2022 gewerkt aan een plan (businesscase) voor de renovatie en uitbreiding van het monumentale schoolgebouw van de Aloysiussschool. Voor de vernieuwing van basisschool KWS is het schoolbestuur van het PCBO Baarn-Soest een scenariostudie gestart. De uitkomsten van beide trajecten worden naar verwachting in de eerste helft van 2023 voorgelegd aan de gemeenteraad.

- Statushouders die nieuw in Baarn zijn komen wonen begeleiden we bij de inburgering. Statushouders die vóór 1 januari 2022 een verblijfsvergunning kregen, zijn zelf verantwoordelijk voor hun inburgering. Zij moeten bijvoorbeeld zelf hun taalonderwijs inkopen. Wel is de gemeente verantwoordelijk voor de maatschappelijke begeleiding. Vluchtelingenwerk Nederland levert die dienst namens de gemeente. De statushouders die na 1 januari 2022 hun verblijfsvergunning kregen, moeten door de gemeente begeleid worden bij hun inburgering. Die heten onder de nieuwe Wet Inburgering 'inburgeraars' of 'inburgeringsplichtigen'. In 2022 zijn in de periode van augustus t/m december 20 inburgeraars in de gemeente Baarn komen wonen. Zij hebben onder begeleiding van Uitvoeringsorganisatie BBS en Vluchtelingenwerk een Persoonlijk Plan Inburgering & Participatie opgesteld. Tegelijkertijd startten ze met taallessen op een passend niveau. Bij deze begeleiding hoort ook financiële ontzorging, voorlichting en zo snel mogelijke begeleiding naar (vrijwilligers)werk, om de taal in de praktijk te oefenen.

- We dragen zorg voor voldoende adequate en waar mogelijk functionele en duurzame huisvesting voor het primair en voortgezet onderwijs in Baarn.

De gemeente Baarn voldoet aan haar wettelijke zorgplicht voor het primair en voortgezet onderwijs in de gemeente. Om dit te blijven doen en een kwaliteitsimpuls te geven aan de oudere schoolgebouwen, wordt samen met de schoolbesturen het meerjaren-uitvoeringsplan van het Integraal Huisvestingplan (IHP) voor het onderwijs uitgevoerd.

- We screenen de motorische vaardigheid van kinderen in groep 3 van de basisscholen en geven extra beweglessen aan hen die het nodig hebben.

De motorische vaardigheid van kinderen in groep 3 van de basisscholen zijn in 2022 gemeten en er zijn extra beweglessen gegeven aan hen die het nodig hebben. Met de extra lessen kon deze groep kinderen weer prima meedoen.

[Vermindering van de inzet van zwaardere vormen van zorg. Meer mogelijkheden voor lichtere zorg dichtbij huis.](#)

Creëren van laagdrempeligheid, zichtbaarheid en toegankelijkheid van activiteiten en trajecten.

De activiteiten staan verwoord bij meerdere verschillende onderdelen van het programma vitaliteit

Faciliteren van initiatieven door en met inwoners.

We hebben culturele initiatieven gesubsidieerd die bijdragen aan cultuureducatie, participatie van diverse groepen (kwetsbare) inwoners en jeugd en aan de vitaliteit van Baarn.

Verkennen van oplossingen in het eigen netwerk, met vrijwilligers en in de basisinfrastructuur, voordat gespecialiseerde hulp, zorg en ondersteuning wordt ingezet.

We subsidiëren Pit Baarn voor het ondersteunen van inwoners van Baarn die (tijdelijk) een steuntje in de rug nodig hebben. Samen met de mensen die een hulpvraag hebben, wordt gezocht naar mogelijke oplossingen binnen hun eigen netwerk en binnen de algemene voorzieningen. Ook kan een 'maatje' worden aangeboden. Aan mantelzorgers bieden we verschillende vormen van ondersteuning, zoals informatie, advies, emotionele ondersteuning en bemiddeling voor praktische ondersteuning. Ook wordt er lotgenotencontact, voorlichting, cursussen en waar nodig respijtzorg aangeboden.

Naarmate iemand ouder wordt, wordt het risico op vallen groter. Daarom wordt door Pit Baarn valpreventie aangeboden. Dit is een combinatie van voorlichting, adviezen en oefeningen. Vanaf 2023 krijgen gemeenten de wettelijke taak een coördinerende en verbindende rol te organiseren rond valpreventie.

Vroegtijdig signaleren van het ontstaan van problemen bij de inwoners.

Inwoners van Baarn moeten op een makkelijke, toegankelijke manier informatie en advies kunnen krijgen over zorg en ondersteuning. Pit Baarn vervult deze functie. In gesprek met mensen met een hulpvraag wordt gezorgd voor vraagverheldering, het vinden van de juiste ondersteuning en waar nodig doorverwijzing. Door het brede aanbod aan sociale voorzieningen en diensten, waar veel inwoners van Baarn gebruik van maken, zijn er veel sociale contacten, waardoor mogelijke problemen vroegtijdig gesignaleerd kunnen worden. Door problemen vroegtijdig te signaleren kunnen deze en andere (grotere) problemen worden voorkomen.

In het vroegtijdig signaleren van financiële problemen staat de Armoederegisseur vanuit Pit Baarn centraal. Deze zorgt ervoor dat de doelgroep beter in beeld is en vormt het aanspreekpunt voor gemeente, onderwijs en Lokaal Team. De Armoederegisseur denkt ook mee aan verbetering van het gemeentelijk minimabeleid en is aanspreekpunt voor inwoners met schulden en geldzorgen.

Met een aantal zorgaanbieders zijn er afspraken over de inzet van zogeheten 'bemoeizorg'. Dit is het motiveren en toeleiden naar hulp van mensen waar wel zorgen over zijn, maar die de weg naar hulp niet weten te vinden, geen hulpvraag stellen of geen hulp willen. Het doel van bemoeizorg is verbetering van de kwaliteit van leven voor deze mensen. Door bemoeizorg aan mensen met complexe problematiek wordt ook mogelijke overlast ingeperkt.

210 Basis / Toegang

Gezondheidsbevordering

Een goede gezondheid is een belangrijke voorwaarde om mee te kunnen doen in de samenleving. Een gezonde leefstijl heeft een positieve invloed op de gezondheid.

Gezondheidsbevordering betekent bevorderen dat mensen zich gezonder gedragen. Dan is de kans groter dat zij langer leven in goede gezondheid. Dit kan door individueel gedrag van mensen te beïnvloeden, maar ook door een gezonde leefomgeving te creëren.

In het kader van het Lokaal Preventie Akkoord en de beleidsnota 'Vitaal Baarn' zijn er diverse activiteiten georganiseerd rond het thema Positieve Gezondheid. Denk aan activiteiten bij het Cultureel Festival en de Wandel Challenge Baarn. Tijdens deze activiteiten is er brede aandacht geweest voor gezondheidsbevordering.

Doelstellingen en Maatregelen

Hulp, zorg en ondersteuning is op elkaar afgestemd, gericht op de specifieke zorgvraag van de inwoners.

- Vanuit een samenwerkingsverband met de regio Amersfoort wordt gewerkt aan het toekomstbestendig maken van het doelgroepenvervoer, waaronder de overgang van de regiotaxi van de provincie naar de gemeente eind 2023.

Eind 2021 is besloten om een lichte samenwerking aan te gaan met 21 andere Utrechtse gemeenten voor de inkoop, het contractmanagement en het opdrachtgeverschap van het sociaal-recreatief Wmo-vervoer per 2024. Doel hiervan is om per 2024 vervoer vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) te kunnen blijven aanbieden aan inwoners die dat nodig hebben. De provincie sluit hierbij aan voor het OV-vangnetvervoer. In 2022 is deze aanbesteding voorbereid. Begin 2023 wordt de opdracht gepubliceerd en in het tweede kwartaal 2023 zal duidelijk worden welke partij de opdracht gegund krijgt en vanaf 2024 mag uitvoeren.

Ook is er een optie opgenomen om voor het schooljaar 2024-2025 al dan niet te besluiten om deze aanbesteding te benutten voor een combinatie van het sociaal-recreatief Wmo-vervoer met Leerlingenvervoer. Door deze optie ontstaat ruimte om in de loop van 2023 inhoudelijk te spreken over de toekomstige vormgeving van het Leerlingenvervoer in onze regio.

[Vraag naar hulp, zorg en ondersteuning door inwoners voorkomen door goede basisvoorzieningen, vroegsignalering, preventie en nazorg.](#)

- Een integrale toegang tot voorzieningen voor de inwoners op het gebied van wonen, welzijn, zorg en gezondheid.

De gemeenteraad heeft in 2021 besloten om integrale toegang tot voorzieningen op het gebied van wonen, welzijn, zorg en gezondheid te regelen door oprichting van een nieuwe organisatie bestaande uit een 'basisteam' en een 'besluitenteam'.

Het basisteam is belegd bij Pit Baarn. Dit team draagt er zorg voor dat inwoners en professionals op een laagdrempelige manier informatie en advies krijgen bij vragen over allerlei levensgebieden. Het basisteam zorgt voor vraagverheldering, het vinden van juiste ondersteuning en waar nodig doorverwijzing.

Het besluitenteam wordt momenteel gevormd door het gemeentelijke Loket Wonen, Zorg & Welzijn en het Lokaal Team. Dit team indiceert, besluit en verwijst naar specialistische hulp.

In 2022 is gewerkt aan integratie van de dienstverlening van beide teams tot één besluitenteam, zoals bedoeld in de Visie op de Integrale Toegang. Ook is gewerkt aan afstemming tussen basisteam en besluitenteam en aan de organisatie van een warme overdracht tussen deze teams en naar andere samenwerkingspartners. Tussen Pit Baarn en de gemeente zijn hiervoor nadere afspraken gemaakt.

Door een hoog verloop van personeel heeft de voorbereiding van een gezamenlijke huisvesting in 2022 op een laag pitje gestaan. Dit wordt in 2023 weer opgepakt.

- Integrale aanpak rondom het thema Gezondheid, zoals met klimaatadaptatie, integrale toegang, omgevingswet, energietransitie

Het thema 'Gezondheid en gezondheidsbevordering' is vast onderdeel binnen de ontwikkelingen van de Omgevingswet, klimaatadaptatie en Integrale toegang tot zorg. Er wordt gewerkt aan het inbrengen van het thema in de Energietransitie.

- Kinderen met ontwikkelingsachterstanden zoveel mogelijk binnen het reguliere onderwijs in Baarn houden.

In 2022 is een plan voor het Nationaal Programma Onderwijs gemaakt. Het Rijk stelt middelen beschikbaar om leervertraging tegen te gaan. In 2022 zijn er plannen gemaakt over besteding van deze middelen. Doel is ontwikkelingsachterstanden te verminderen en extra ondersteuning op scholen en kinderdagverblijven.

- Positieve Gezondheid opnemen in nieuw beleid

Positieve Gezondheid is in 2022 opgenomen in diverse projecten en programma's zoals Lokaal Preventieakkoord, het programma 'Eén tegen Eenzaamheid,' de regionale samenwerking Inclusie, laaggeletterdheid en subsidie van Pit Baarn.

- **Uitvoering geven aan het Lokaal Preventie Akkoord**

In het Lokaal Preventieakkoord wordt samengewerkt tussen lokale partijen, zoals zorg-, sociale- en welzijnsorganisaties, ondernemers en gemeente. In 2022 is er ingezet op het verbeteren van de algehele gezondheid van inwoners, zowel fysiek als mentaal. Er zijn diverse activiteiten geweest in het teken van Positieve Gezondheid. Voorbeelden zijn de expositie van Open Mind en de inzet van Run Your Study in samenwerking met de Waldheim-mavo om jongeren samen te brengen en te laten bewegen. Stichting Yoga en Meditatie heeft yoga aan vrouwen geboden die in financiële kwetsbare positie verkeren. Samen met Viore en (horeca)ondernemers heeft een campagne plaatsgevonden over het voorkomen van huidkanker. Lokaal-O heeft activiteiten aangeboden aan een internationaal groep vrouwen. Bloss Kinderopvang heeft weerbaarheidstrainingen gegeven aan kinderen. Daarnaast is op de kinderopvang het Pre-preventie programma 'Ruimtereis' ingevoerd.

Tijdens plaatselijke evenementen zoals het Cultureel Festival en Vorstelijk Proeven was er aandacht voor gezonde leefstijl en positieve gezondheid. Op het Cultureel Festival stond de Stoptober-bus van de GGD tegen roken.

- **Verminderen van leervertraging en het voortijdig schoolverlaten.**

Vanuit de Nationaal Programma Onderwijs middelen zijn er verschillende plannen gemaakt om onderwijsachterstanden tegen te gaan, die mede door de coronacrisis zijn toegenomen. Deze plannen zijn gemaakt samen met basisscholen, kinderopvangorganisaties en peuterspeelzalen. Het aantal peuters met een onderwijsachterstand is toegenomen door de coronacrisis. De werkgroep Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) overlegt over extra ondersteuning en de verbetermogelijkheden in de overgang van peuters naar het basisonderwijs. Een VVE-indicatie voor peuters wordt gesteld door de jeugdgezondheidszorg (GGD). Om leervertraging verder tegen te gaan zijn er op twee basisscholen Taalplusklassen voor kleuters.

- **We gaan door met het organiseren van een brede vooropvang waarbinnen ouderen kunnen deelnemen aan verschillende activiteiten en dagbesteding.**

In 2022 heeft Pit Baarn opnieuw diverse activiteiten georganiseerd speciaal gericht op ouderen. Dit betreft onder meer sociale en culturele activiteiten, activiteiten gericht op fitheid en voorlichtingsbijeenkomsten. Met de Seniorenbus kunnen senioren en mensen met een (tijdelijke) beperking vervoer krijgen naar bijvoorbeeld ziekenhuis, therapie of supermarkt.

[Vermindering van de inzet van zwaardere vormen van zorg. Meer mogelijkheden voor lichtere zorg dichtbij huis.](#)

- **Daar waar geen sprake is van een zware zorgbehoefte, zal een deel van de activiteiten zonder beschikking in de basisinfrastructuur kunnen worden aangeboden. Dit past ook in een inclusieve samenleving.**

In de gemeente Baarn wordt een groot aantal diensten en voorzieningen aangeboden waardoor mensen kunnen (blijven) meedoen in de samenleving. Zo heeft Pit Baarn in 2022 begeleiding gegeven aan jeugdigen en volwassenen, ondersteuning gegeven bij financiële vragen, mantelzorgers ondersteund en begeleid en ondersteuning gegeven bij vrijwilligerswerk.

Met de MEE-organisatie zijn afspraken gemaakt over de begeleiding van mensen met een (vermoeden van een) beperking. Bijvoorbeeld een lichamelijke of verstandelijke beperking, psychische problemen, chronische ziekte, autisme, psychiatrische problematiek of verslaving. Het betreft vaak begeleiding van mensen voor wie de intensievere begeleiding vanuit het Lokaal Team is afgesloten, maar die nog wel een vorm van begeleiding nodig hebben om terugval te voorkomen.

- Integraal werken bij meervoudige en complexe vragen: We herijken de opdracht van het lokaal team conform de regionale ontwikkeling die gericht is op het versterken van de eigen begeleiding door het lokaal team.

In het kader van de taakgerichte inkoop van Zorg, Jeugdwet en Wmo is gewerkt aan een veranderde opdracht aan het Lokaal Team. Het nieuwe uitgangspunt is zelf begeleiding en hulp te bieden en het specialisme van een zorgaanbieder in te schakelen wanneer dat nodig is.

220 Participatie, Wmo en Jeugdzorg

Taakstelling sociaal domein

De werkgroep Kostenbesparing Sociaal Domein heeft onderzocht welke maatregelen genomen kunnen worden om financiële tekorten binnen het Sociaal Domein voor de gemeente Baarn terug te dringen. De meest kansrijke ideeën zijn samen met de lopende maatregelen voor kostenbeheersing en -besparing afgezet tegen de maatregelen waar in de Hervormingsagenda Jeugd al overeenstemming over is. Deze Hervormingsagenda moet er voor zorgen dat de oorspronkelijke bedoeling van de decentralisatie van de jeugdzorg ten volle wordt waargemaakt en de beheersbaarheid en effectiviteit van het stelsel worden verbeterd. De Hervormingsagenda vormt de basis voor de taakstelling die in de begroting is opgenomen en dus minimaal behaald moet worden met nieuwe maatregelen. Deze taakstelling loopt na 2025 nog verder op en het extra geld nog verder af.

Om de maatregelen te kunnen uitvoeren en het effect te meten, moet aan enkele randvoorwaarden worden voldaan. De insteek hierbij is dat eerst bestaande budgetten hiervoor worden benut. In 2022 is al gestart met drie van de zes taakstellingsmaatregelen en is er een projectleider/regisseur aangesteld die toeziet op de uitvoering. Zo is er een functie POH-Jeugd GGZ werkzaam in het Lokaal Team en verwijzen de huisartsen al (deels) hiernaar door. Ook zijn leden van het Lokaal Team getraind in de zogeheten Doorbraakmethode, zodat deze toegepast kan worden bij multiproblematische complexe casuïstiek en is het Lokaal Team in personele omvang (aantal fte.) versterkt, waardoor meer ruimte ontstaat om eigen begeleiding te bieden.

Een toelichting:

POH-Jeugd GGZ

De POH-Jeugd GGZ is ingevuld met een psycholoog voor 16 uur per week in het Lokaal Team. Huisartsen zijn hier positief over in hun feedback. Twee keer per jaar is er overleg met de huisartsen om te bespreken hoe de samenwerking verloopt en of er verbeterpunten zijn voor het proces. In het dashboard is in de verwijsstromen te zien dat het aandeel van de huisartsen hier bijna 50 procent is (49,3%). Andere verwijzers zijn het Lokaal Team (27,3% van verwijzingen), de Gecertificeerde Instellingen (7,3%) en Overigen - jeugdartsen en andere medisch specialisten (16,1%). In 2022 zijn ongeveer 45 cliënten geholpen door de POH-Jeugd GGZ, waaronder ook meerdere kinderen in een gezin. Soms ligt de nadruk op de aanpak van het hele gezinssysteem.

Doorbraakmethode

Twee medewerkers van het Lokaal Team zijn opgeleid als actieonderzoeker (Doorbraakspecialist). In het casuïstiek overleg helpen zij de andere teamleden om met behulp van de Doorbraak-denkwijze cases af te pellen en 'out of the box' te denken wanneer ze vastlopen. Er zijn in 2022 nog geen cases geweest die zich leenden voor de Doorbraak-aanpak. Dit is een trend die bij andere gemeenten in de regio - met uitzondering van Amersfoort - ook speelt. Een regionale werkgroep schakelt met Bureau IPW (eigenaar van de Doorbraakmethode) om te onderzoeken of deze trend bijzonder is of niet.

Uitbreiding eigen begeleiding Lokaal Team

Het zelf bieden van begeleiding staat nog in de kinderschoenen. De doorontwikkeling van het team op het zelf begeleiding bieden, wordt onder aanvoering van het regionale project 'Uniforme Werkwijze Lokale Teams' opgepakt. De nieuwe teamleider van het Lokaal Team stuurt op het bieden van eigen begeleiding als uitgangspunt van het werk.

Er is in 2022 nog geen financieel effect van deze maatregelen zichtbaar. Dit komt ook door autonome ontwikkelingen in de Jeugdhulp die landelijk gelden, zoals de stijging van het aantal jeugdigen in zorg, de toenemende complexiteit van de hulpvraag en de sterke toename van de verblijfsduur van jeugdigen.

Doelstellingen en Maatregelen

Lokale invulling van hulp, zorg en ondersteuning. In de regio of landelijk als het niet anders kan.

- Binnen de Wmo helpen we inwoners met een beperking om zo lang mogelijk in hun eigen leefomgeving te blijven wonen.

We bieden ondersteuning zo dichtbij en laagdrempelig mogelijk. Tijdens een keukentafelgesprek wordt de hulpvraag geïnventariseerd en is ook aandacht voor eventuele inzet vanuit het eigen netwerk, normalisering en gebruikelijke zorg of voorzieningen. Wanneer de Sociale Basisinfrastructuur geen oplossing biedt voor de hulpvraag, wordt gekeken naar een zo licht en kort mogelijke inzet van ondersteuning. Mede door beperkte financiële middelen en krapte op de arbeidsmarkt, is er vaker dan voorheen sprake van een verdelingsvraagstuk. Waar nodig wordt een maatwerkvoorziening geïndiceerd.

- Het Beleidsplan Toezicht en Handhaving Sociaal Domein 2021-2024 Baarn Bunschoten Soest is vastgesteld. In 2021 wordt dit beleid geïmplementeerd in de uitvoeringspraktijk via BBS Uitvoeringsorganisatie.

Het beleidsplan Toezicht en Handhaving Sociaal Domein 2021-2024 is opgenomen in de dienstverleningsovereenkomst tussen Uitvoeringsorganisatie BBS en de gemeente Baarn.

- In de Regio Amersfoort werken we samen bij de inkoop van Wmo (begeleiding en respijtzorg) en Jeugdhulp.

De huidige contracten met aanbieders van begeleiding (Wmo/Jeugd), behandeling en verblijf (Jeugd) lopen tot en met 31 december 2023. In het aanbestedingsproces voor de nieuwe contractperiode is in 2022 de stap gezet van voorlopige gunning. De aanbieders met voorlopige gunning schrijven hun plan van aanpak en financiële offerte. Uiteindelijke gunning vindt plaats per 1 juni 2023, waarna een implementatieperiode start. Hiermee start een nieuwe manier van werken met ingang van 2024.

- In de Wmo is opgenomen dat alle centrumgemeenten in samenspraak met hun regiogemeenten een regiovisie Huiselijk Geweld en kindermishandeling opstellen.

De Regiovisie Huiselijk geweld en kindermishandeling is herijkt. In 2021 is door alle 26 gemeenten in de provincie Utrecht de nieuwe Regiovisie 'Voor een Veilig Thuis' vastgesteld. Wat betreft het tegengaan van huiselijk geweld en kindermishandeling wordt samengewerkt tussen de veiligheidsketen en de hulpverleningsketen en veel gedaan aan preventie, signalering, toeleiding en interventie. Er zijn korte lijnen tussen het Lokaal Team en de politie.

- Sinds geruime tijd zijn gemeenten verantwoordelijk voor toezicht en handhaving op rechtmatige uitvoering van de Participatiewet.

De uitvoering van toezicht en handhaving binnen de Participatiewet is gedelegeerd aan de Uitvoeringsorganisatie BBS. In 2022 werkte BBS conform afspraak vanuit vertrouwen, zorgde voor duidelijke afspraken met klanten en handhaafde uitsluitend waar noodzakelijk. In 2022 is het

toezicht- en handhavingsbeleid van BBS geëvalueerd. Dit leidde tot een nieuw uitvoeringsplan, waar in 2023 mee aan de slag wordt gegaan.

Hulp, zorg en ondersteuning is op elkaar afgestemd, gericht op de specifieke zorgvraag van de inwoners.

- In 2022 bekijken we opnieuw waar de meldfunctie en het verkennend onderzoek ihkv Wvggz wordt belegd.

De meldfunctie is nog steeds belegd bij het Meldpunt Advies & Bezorgd van de GGD, waar de doelgroep vanuit de Wet verplichte GGZ integraal onderdeel van uitmaakt.

- Per 1 januari 2022 is de doordecentralisatie gestart van Beschermd Wonen, alle gemeenten zijn vanaf nu verantwoordelijk voor Beschermd Wonen. Voor maatschappelijke opvang (MO) wordt in 2026 bekeken of dit ook moet gebeuren.

De doordecentralisatie van Beschermd Wonen is vooruitgeschoven naar 2024. Hiermee gaan de verantwoordelijkheden en bijbehorende financiën van centrumgemeenten over naar individuele gemeenten. Een wetsvoorstel 'Woonplaatsbeginsel' is in ontwikkeling en daarmee samenhangend een nieuw objectief verdeelmodel voor Beschermd Wonen. Ook wordt gewerkt aan een wettelijke verplichting tot samenwerking bij de inkoop en bekostiging van Beschermd Wonen. In 2022 hebben gemeenten in de regio Amersfoort zich voorbereid op deze nieuwe situatie. Het aanbestedingstraject voor de regionale inkoop van Beschermd Wonen & Maatschappelijke Opvang loopt. De gunning voor nieuwe contractperiode is per 1 juni 2023. De dienstverlening start op 1 januari 2024.

De ingezette beweging van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis vraagt om een passend ambulant ondersteuningsaanbod en Sociale Basisvoorzieningen. In 2022 is hiervoor in regionaal verband onder ander afgesproken dat alle gemeenten zorgen voor laagdrempelige vormen van inloop en ontmoeting, een betere aansluiting op laagdrempelige ondersteuning, herstelgerichte activiteiten en blijvende ondersteuning. Conclusie van het in 2022 uitgevoerde onderzoek naar de 'Sociale Basisinfrastructuur' is dat het basis voorzieningenniveau in de gemeente Baarn goed is. Nadere aandacht moet uitgaan naar het organiseren van maatjes-GGZ en de structurele voortzetting van Welzijn op Recept.

Vroegtijdig signaleren van het ontstaan van problemen bij de inwoners: Met het uitvoeringsprogramma schuldhulpverlening wordt de bestaande hulp verbeterd door de zichtbaarheid en toegankelijkheid te verbeteren voor inwoners.

Naar aanleiding van de 'Visie Schulddienstverlening gemeente Baarn 2019-2023' is het 'Uitvoeringsprogramma Schulddienstverlening gemeente Baarn 2020-2023' tot stand gekomen in samenwerking met maatschappelijk partners en uitvoeringspartijen.

In 2022 is samen met onder meer Pit Baarn, Kredietbank Nederland, Zuidweg & Partners en Uitvoeringorganisatie BBS gewerkt aan het vroegtijdig signaleren van schulden via het BKR. Daarna is er proactief contact gezocht met inwoners vanuit Pit Baarn. De Armoederegisseur van Pit Baarn ontvangt signalen van betalingsachterstanden vanuit zorgverzekeraars, nutsbedrijven en verhuurders. In 2022 zijn ruim 400 signalen binnengekomen.

In 2022 zijn minimaregelingen extra onder de aandacht gebracht via een vernieuwde website en de herdruk van de brochure Wegwijzer met informatie voor inwoners en maatschappelijke partners over waar men kan aankloppen voor informatie en ondersteuning.

Mogelijkheden van de inwoners om mee te doen zijn versterkt.

- Gemeenten worden per 1 januari 2022 verantwoordelijk voor het regelen van inburgering en alles wat er bij participeren en integreren komt kijken.

De gemeenten Baarn, Bunschoten en Soest werken samen bij het invoeren van de Wet Inburgering. Vanaf augustus tot eind december 2022 zijn 20 statushouders in de gemeente Baarn komen wonen

die onder deze nieuwe wet vallen. De meesten van hen kwamen in de laatste maanden van het jaar. Uitvoeringsorganisatie BBS, de taalschool en Vluchtelingenwerk Nederland zijn de belangrijkste partners die samen met de statushouders een Plan Inburgering en Participatie opstellen. BBS heeft in de loop van het jaar Klantregisseurs Inburgering in dienst genomen. Zij zijn namens de gemeente verantwoordelijk voor het inburgeringsproces van de statushouders. De samenwerking met de taalschool en Vluchtelingenwerk verloopt goed. De brede intake doen de Klantregisseurs en Vluchtelingenwerk samen.

- In 2020 zijn de herijking van het Baarnse minimabeleid 2021 - 2024 en het Uitvoeringsplan schulddienstverlening gemeente Baarn 2021 - 2024 door het college vastgesteld en met de raad gedeeld.

Het minimabeleid en het Uitvoeringsplan Schulddienstverlening gemeente Baarn zijn in 2022 uitgevoerd. De gemeenteraad is geïnformeerd over de aanvullende inzet van het minimabeleid. De raad is toegezegd het Declaratiefonds voor een grotere groep inwoners beschikbaar te stellen en het budget in zijn totaliteit te verhogen. Concreet gaat het om het verhogen van de inkomensgrens van 120% naar 130% van het sociaal minimum en het ophogen van het totale budget met 10%. Deze verhogingen gelden gedurende het jaar 2023. Ook de Kidskaarten en Kerstpakketten in 2022 zijn aangeboden aan de doelgroep tot 130% van het sociaal minimum. De waarde van de Kidskaarten zijn verhoogd met 25 euro per kaart naar 100 euro.

Om de bestaande regelingen beter onder de aandacht te brengen van inwoners die hier baat bij (kunnen) hebben, is besloten een extra communicatiecampagne in te zetten.

Er is gesproken met Stimulanz om gebruik te gaan maken van de online tool 'Bereken Uw Recht'. Met deze tool kunnen inwoners aan de hand van een aantal eenvoudige vragen snel inzicht krijgen voor welke landelijke- en lokale regelingen men in aanmerking komt.

Beleidsindicator 220

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Norm	Begroting Baarn Baarn			Landelijk gemiddelde	Peildatum
		(Ambitie)	2021	2022		
17. Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	0,5	0,3	0,3	1,8	2017
18. Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2,7	25	25	26	2019
19. Vroegtijdig schoolverlaters	%	2	1,2	1,2	1,7	2020
20. Niet-sporters	% niet-sporters > 19 jaar	25	45,9	45,9	48,7	2016
21. Banen	Per 1000 inwoners 15-64 jaar	700	782	797	796	2020
22. Jongeren met delict voor rechter	% van jongeren tussen 12 en 21 jaar	1	1	1,0	1	2020
23. Kinderen in een uitkeringsgezin	% van kinderen tot 18 jaar	2,5	3	3,0	6,0	2021
24. Netto arbeidsparticipatie	% vd werkzame beroepsbevolking tov beroepsbevolking	70	67,4	71,7	72,2	2022
25. Achterstandsleerlingen	vervallen					
26. Werkloze jongeren	% van 16 t/m 22 jarigen	1,2	1	1,0	2,0	2021
27. Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners van 18 tot AOW	20	345	361		2022
28. Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	45	286	350	227.980	2020
29. Jongeren met Jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	10	10,2	nbn	11,9	2020
30. Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	1	0,9	nbn	1,2	2020
31. Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren 12 - 23 jaar	0,3	0,3	nbn	0,4	2020
32. Cliënten met een maatwerkarr. Wmo	per 10.000 inwoners	103	750	nbn	649	2021

Toelichting beleidsindicatoren

Toelichting 17 en 18

Absoluut verzuim:

Een jongere staat niet ingeschreven bij een school en heeft daar geen vrijstelling voor.

Relatief verzuim:

Een jongere verzuimt de lessen zonder geldige redenen.

Onze ambitie is in principe dat alle jongeren ingeschreven zijn bij een school, maar realistisch gezien kunnen we niet elk geval voorkómen. Daarom hebben we 0,5 begroot. Het cijfer van 0,5 betekent voor Baarn 2 jongeren. Immers, ondanks alle afspraken die we met het onderwijs hebben gemaakt om verzuim te voorkómen kunnen nog op enig moment 2 gevallen optreden. We blijven echter continu in gesprek met het onderwijs over het verzuim.

Het relatief verzuim stellen we gelijk met het landelijk gemiddelde. Het huidige hogere percentage werd veroorzaakt door drie leerlingen die door ernstig spijbelen het cijfer hebben beïnvloed. Laten we die drie buiten beschouwing, dan maken juist minder leerlingen zich schuldig aan schoolverzuim. De leerplichtambtenaren doen er alles aan om verzuim te voorkomen.

Toelichting 19

Uit de Monitor Onderwijsloopbanen van de RMC-subregio Eem 2021 blijkt dat op 16-jarige leeftijd het aantal voortijdig schoolverlaters klein is, maar met 18 jaar toeneemt als gevolg van het einde van de kwalificatieplicht. In de leeftijdsgroep 18–22 lag dit aantal rond 11%. Ruim driekwart van alle voortijdig schoolverlaters is afkomstig van het mbo. Deze jongeren hebben over het algemeen kortdurende tijdelijke banen met een laag inkomen. In de periode van 16-18 jaar moet meer gedaan worden om het verlaten van school zonder startkwalificatie te voorkomen.

Toelichting 20

De Baarnse bevolking doet het qua sport iets beter dan landelijk gemiddeld: 46 procent niet-sporters in Baarn versus 49 procent landelijk. Deze cijfers zijn van 2016. Wij hebben voor de gemeente Baarn inmiddels recentere cijfers uit het sportdeelname-onderzoek van september 2020. Die laten zien dat 39 procent van de bevolking niet sport of minder dan 1 keer per week sport. Door sport- en beweegstimuleringsactiviteiten te -laten- organiseren willen we dat percentage verlagen tot 35 procent. De sportdeelname in Baarn is hoger dan landelijk gemiddeld. De gemeentelijke uitgaven per inwoner aan sport zijn aanzienlijk lager dan landelijk gemiddeld. De gemeentelijke uitgaven per sporter zijn dus nóg lager dan landelijk gemiddeld. We geven dus de middelen voor sport veel efficiënter uit dan elders in Nederland.

Toelichting 21 (en 24)

Meer inwoners hebben een baan. Dit bereiken wij door intensievere inzet op mensen met een indicatie banenafpraak, het creëren van integrale toegang en flexibel aanbod voor statushouders, de sluitende aanpak jeugdwerkeloosheid, het stimuleren van sociaal ondernemerschap en het creëren van vier garantiebanen binnen de gemeente Baarn. Uit de cijfers van 2021 blijkt dat 653 per 1.000 inwoners uit de gemeente Baarn een baan hebben.

Toelichting 22

Er staan maar weinig jongeren met een delict voor de rechter. Dit willen we zo houden. Het Jongeren in de Openbare Ruimte (JOR) overleg waarin verschillende partners met elkaar samenwerken draagt hieraan bij.

Toelichting 23

Om gezinnen duurzaam uit een armoedesituatie te krijgen, zorgen we ervoor dat mensen aan het werk gaan/blijven (zie toelichting 21) en pakken we schulden actief aan. Op basis van het vastgestelde plan armoedebestrijding is er extra ingezet op armoederegisseurs, die mensen met betalingsachterstanden pro-actiever benaderen om meer mensen richting schuldhulpverlening te bewegen. We hebben het gebruik van de minimaregelingen ingezet om meer zicht te krijgen op de gezinnen met kinderen in armoede. Er is sprake van een brede en actieve signaleren zoals via

scholen, maatschappelijke organisaties en sportverenigingen. (er wordt nog nagedacht over een andere benaming dan armoederegisseur).

Vroegsignalering zijn we ook mee gestart en we hebben daar hoge verwachtingen van.

Toelichting 25

Deze indicator is niet meer wettelijk verplicht en dus komen te vervallen.

Toelichting 26

In het kader van de sluitende aanpak jeugdwerkloosheid brengen wij jongeren in beeld in de leeftijd van 23 tot 27 jaar zonder startkwalificatie, zonder onderwijsinschrijving, zonder werk en zonder uitkering. Waar mogelijk begeleiden wij hen naar een leer-werktraject.

Toelichting 27

Het aantal personen met een bijstandsuitkering daalde aanvankelijk maar vanwege COVID-19 is nu sprake van een stagnatie. We verwachten een toename van het bestand van 8,5% (volgens de septembercirculaire van het ministerie). Desondanks streven wij naar uitstroom uit de bijstand van inwoners met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Dit doen wij via de geïntensiveerde inzet door BBS Uitvoeringsorganisatie op mensen met een indicatie banenafpraak en door het creëren van integrale toegang en flexibel aanbod voor statushouders. De cijfers over 2022 zijn tijdens het opmaken van de jaarstukken nog niet bekend.

Toelichting 28

Een groter aandeel van de BBS-doelgroep heeft een voorziening re-integratie. Dit bereiken wij door intensievere inzet op mensen met een indicatie banenafpraak, het creëren van integrale toegang en flexibel aanbod voor statushouders, de sluitende aanpak jeugdwerkloosheid, het stimuleren van sociaal ondernemerschap en het creëren van garantiebannen binnen de gemeente Baarn.

Toelichting 29

Het aantal jongeren met jeugdhulp is relatief laag ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Om dit zo te houden zetten we in op een sterke Basisinfrastructuur en een goed functionerend lokaal team.

Toelichting 30

Het aantal jongeren met jeugdbescherming is relatief laag ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Om dit zo te houden zetten we in op een goed functionerend lokaal team en de samenwerking met Samen Veilig Midden Nederland.

Toelichting 31

Het aantal jongeren met jeugdreclassering is gelijk aan het landelijk gemiddelde en aan onze ambitie. Om dit zo te houden of zelfs af te laten nemen, continueren wij het Jongeren in de Openbare Ruimte (JOR) overleg waarin verschillende partners met elkaar samenwerken.

Toelichting 32

Wij streven naar een gelijkblijvend aantal cliënten met een maatwerkvoorziening vanuit de Wmo in 2022. Op basis van zowel landelijke als lokale gegevens wordt een toename verwacht, mede doordat de vergrijzing doorzet, waarbij ook een toename aan ambulante zorg. Met het zelf bieden van begeleiding door het lokaal team verwachten we een afvlakking in de toename van cliënten met een maatwerkvoorziening Wmo 2022. Voor een groot deel betreft de groei de huishoudelijke hulp, maar ook maatwerkvoorzieningen als hulpmiddelen en woningaanpassingen vanuit de Wmo nemen toe.

Aanvullende beleidsindicatoren Sociaal Domein

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Begroting (= ambitie)	Baarn (=huidige cijfer)	Landelijk gemiddelde	Jaar laatste cijfers
a. Inwoners met een voorziening Wmo (% van volwassenen 18-65 jaar)	max 10%	1,90%		
b. Cliënten met een voorziening Participatie (aantal per 1.000 inwoners)	17	11,5	13	2022
c. Cliënten die schulddienstverlening krijgen. (aantal per 1.000 inwoners)	maximaal 1	0.8	Onbekend	2019
d. Huishoudens op of onder de armoedegrens (tot 120% Wsm) (procent)	maximaal 8%	9%	14%	2019
e. Huishoudens met een inkomen onder 120% van het Wsm die gebruik maken van het declaratiefonds (procent).	minimaal 47%	45%	40%	2019
f. Inwoners met een inkomen onder 120% van het Wsm die gebruik maken van lokale kind regelingen (procent)	minimaal 49%	47%	Onbekend	2019
g. Onderzoeken voor een voorziening die binnen de wettelijke termijn afgerond worden. (procent)	minimaal 90	92%	Onbekend	2021
h. In besluiten voor een voorziening die binnen de wettelijke termijn genomen worden. (procent)	minimaal 90	94%	Onbekend	2021
i. Inwoners met een gegronde klacht/bezwaar over een vraag binnen het sociaal domein (aantal per 10.000 inwoners)	maximaal 5	Geen	Onbekend	2021
j. Inwoners die weten waar zij moeten zijn met een hulpvraag. (procent)	minimaal 85	83%	80%	2021

Toelichting d

Om mensen uit armoede te krijgen, zorgen we ervoor dat mensen aan het werk gaan/blijven (zie toelichting b.) en pakken we schulden actief aan (zie toelichting c.).

Toelichting e en f

Het armoedebeleid inclusief de kindregelingen wordt in 2023 herijkt, de inzet van de armoederegisseurs wordt verhoogd en er wordt een communicatieplan opgesteld om de bekendheid en het gebruik van de minima-kindregelingen te vergroten. Daarnaast willen we vooral de toegankelijkheid ook vergroten, de drempel moet omlaag zodat inwoners met problemen zich makkelijker en eerder melden.

Toelichting j

Om onze ambitie te bereiken zetten wij in op een Integrale Toegang.

Beleidsindicatoren Aanvullend vierjaarlijks te meten

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Begroting (= ambitie)	Baarn (=huidige cijfer)	Landelijk gemiddelde	Jaar laatste cijfers
i. Inwoners die niet zelfredzaam zijn (procent).	maximaal 4	5	8,6	2016
ii. Inwoners in de leeftijd 19-64 jaar die zich (mentaal/lichamelijk) niet gezond voelen (procent)	maximaal 6	6,2	9	2016
iii. Inwoners in de leeftijd van 65 jaar of ouder die zich (mentaal/lichamelijk) niet gezond voelen. (procent)	maximaal 13	12,9	13,6	2016
iv. Inwoners die eenzaam zijn (max. in procent).	39	42	43	2016
v. Inwoners van 19 jaar of ouder die geen sociale, emotionele en praktische steun in het netwerk hebben. (max. in procent)	8, 5	11	Niet aanwezig	2016
vi. Overbelaste mantelzorgers. (procent)	Max. 8	7,9	14	2016
vii. Jeugdsporters (procent van jongeren tot 18 jaar).	minimaal 95	86	65	2020
viii. 65-Plusers sporters. (procent)	65	64	59	2020
ix. Gezond gewicht (BMI<=25) (procent).	60	57	50	2020

Toelichting i, ii, en iii

Door in te zetten op preventieactiviteiten stimuleerde wij de zelfredzaamheid, onder andere via de inzet van Wandel Baarn Vitaal, vroegsignalering problematiek statushouders, armoederegisseur en de verhuiscoach.

Toelichting iv en v

Om de eenzaamheid onder inwoners terug te dringen is er een Lokale Coalitie Aanpak Eenzaamheid vanaf 2020. Vandaaruit zijn we aan de slag gegaan met de acties uit het uitvoeringsprogramma, zoals het versterken van de samenwerking/coalitie in Baarn en extra aandacht voor de moeilijk bereikbare inwoners. Hiervoor is een projectleider aan de slag gegaan met het project 'Eén tegen eenzaamheid'. Dit project is eind 2022 afgelopen, gekeken wordt of we hier nog mee door zullen gaan.

Toelichting vi

Wij willen het percentage overbelaste mantelzorgers positief beïnvloeden. We doen dat door het vergroten van de eerstelijns contacten via de mantelzorgconsulent en door de signaleringsfunctie van andere professionals te vergroten.

Toelichting vii

Om een stijging naar 95 procent sportdeelname bij de jeugd te realiseren, voeren wij een breed programma van sportkennismakingsactiviteiten uit en subsidiëren we de sportverenigingen die sporttrainers –laten- opleiden. Bij de laatste meting in 2020 is zowel landelijk als in Baarn een vrij lage sportdeelname gemeten die toe te schrijven is aan de coronabepalende maatregelen in dat jaar. We gaan ervan uit dat door de vele activiteiten en actieve sportclubs het streefcijfer van 95 in 2022 gehaald kan worden. Bron: sportdeelname onderzoek gemeente Baarn 2020.

Toelichting viii

De ambitie van 65% in 2022 is volgens ons realistisch. De generatie van 65-plussers in Nederland wordt sowieso steeds vitaler. Bovendien stimuleren wij de niet-sportief actieve Baarnars om in beweging te komen via GALM, Sociaal Vitaal en Wandel Baarn Vitaal. Bron: sportdeelname onderzoek gemeente Baarn 2020.

Toelichting ix

Om een stijging van 56 naar 60 procent inwoners met gezond gewicht te realiseren zetten wij in op leefstijlprogramma's en bewustwordingscampagnes op de basisscholen en beweegprogramma's voor volwassenen en senioren. Ook intensiveren we de leefstijlactiviteiten door middel van het lokale preventieakkoord. Bron: sportdeelname onderzoek gemeente Baarn 2020.

Financiën Sociaal domein

Programma 2

Bij het overzicht baten en lasten in de jaarstukken is een analyse opgenomen van de verschillen tussen de actuele begroting 2022 en de werkelijke cijfers van de jaarrekening 2022.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 Gewijzigd	Realisatie 2022	Afwijking 2022
Lasten					
200 Vitaliteit	6.836	6.293	6.638	6.392	246
210 Basis/toegang	4.763	4.676	5.667	5.483	184
220 Participatie, WMO en jeugdzorg	22.449	21.016	22.889	23.204	-315
Totaal Lasten	34.048	31.985	35.194	35.079	115
Baten					
200 Vitaliteit	-1.645	-709	-709	-886	178
210 Basis/toegang	-529	-389	-384	-1.912	1.528
220 Participatie, WMO en jeugdzorg	-7.518	-5.852	-5.727	-5.694	-33
Totaal Baten	-9.693	-6.949	-6.820	-8.492	1.672
SALDO van baten en lasten	24.355	25.036	28.374	26.587	1.788
Storting					
999 Reserves	9	0	0	611	-611
Onttrekkingen					
999 Reserves	-371	-201	-1.367	-359	-1.008
Saldo mutaties reserves	-362	-201	-1.367	252	-1.619
RESULTAAT na bestemming	23.993	24.835	27.008	26.839	169

Toelichting afwijking ten opzichte van de gewijzigde begroting

Analyse afwijkingen budgetten Rekening 2022 tov Begroting incl wijziging 2022	Incidenteel / structureel	Lasten	Baten
200 Vitaliteit			
Het voordeel aan baten wordt met name veroorzaakt door een aantal niet begrote specifieke uitkeringen t.b.v. sport.	Inc		139
Door de verlaging van het percentage omslagrente, is er een voordeel ontstaan op onderwijshuisvesting.	Inc	129	
Begin 2022 was er nog sprake van een Corona lockdown, waardoor er met name minder aan structurele cultuursubsidies is verstrekt.	Inc	73	
Overige verschillen < 20.000 en afrondingen		44	39
210 Basis/Toegang			
Vanuit het Rijk hebben wij op basis van P*Q op 2 momenten extra middelen ontvangen voor de Crisisopvang vluchtelingen. Deel I bedroeg € 459.000 en deel II € 540.000. Tegenover deze niet begrote baat 2022 staan ook niet begrote uitgaven 2022. De volledige verantwoording komt tot uiting in SiSa A16 Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Inc	-999	999
Het Integraal sociaal maatschappelijk plan corona heeft een doorlooptijd van twee jaar. In 2022 is daarvan € 218.000 uitgegaven. Van het resterende budget wordt € 611.000 gestort in de bestemmingsreserve corona 2023 en verder.	Inc	769	
De daadwerkelijke bezetting lokaal team was lager dan begroot. Dit resulteert in een voordeel op de salarislasten	Inc	493	
Conform collegebesluit worden de vooruitontvangen NPO-gelden ad € 430.780,= ingezet ten behoeve van de schooljaren 2022-2023 tot en met 2024-2025. In het projectplan is de fasering opgenomen. Het restant wordt als vooruitontvangen bedrag meegenomen naar 2023.	Inc	-251	341
Nabetaaling van de specifieke uitkering onderwijs achterstandenbeleid 2020 heeft geleid tot een extra baat in 2022	Inc		132
Begin 2022 was er nog sprake van een Corona lockdown, dit heeft geleid tot lagere lasten bij het leerlingenvervoer	Inc	133	
Overige verschillen <20.000 en afrondingen		78	56
220 Participatie, Wmo en Jeugdwet			
Een verhoogd beroep op inkomensondersteuning en lagere baten vanuit het rijk, zorgen per saldo op een nadeel op participatie	I	-395	-126
Het daadwerkelijk aantal binnengekomen aantal inburgeringsplichtigen is lager dan begroot. Daarnaast zijn de trajecten pas in het laatste kwartaal 2022 gestart.	I	224	25
Begin 2022 was er nog sprake van een Corona lockdown, dit heeft geleid tot lagere lasten bij de WMO onderdelen hulp in de huishouding, individuele begeleiding en dagbesteding en vervoer.	I	438	
Mede door de gevolgen van corona is er sprake van groei in de uitgaven voor PGB jeugd. Daarnaast is er sprake van hogere lasten als gevolg van zwaardere problematiek en de invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel, waardoor de totale lasten jeugdzorg € 791 hoger zijn dan begroot.	I	-791	
Overige verschillen < 20.000 en afrondingen		-43	24
Totale afwijking voor mutaties reserves		-98	1.629
Reserves:			
Storting: Corona middelen		611	
Onttrekking: budgetoverheveling 2021 en voorbereidingsbudget huisvesting Aloysius		-359	
Totale afwijking na mutaties reserves		154	1.629

Incidentele baten en lasten

Incidentele posten	Lasten		Baten	
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Sociaal domein				
Budgetoverheveling 2021-2022	258.960			-258.960
IHP Voorbereidingsbudget Huisv.Aloysius	100.000			-100.000
Reserve Coronamiddelen		611.000		
Energietoeslag (zie ook programma 4)	1.491.331			
Totaal Incidentele baten en lasten sociaal domein	1.850.291	611.000	-	-358.960

Budgetoverhevelingen 2022-2023

Budgetoverhevelingen 2022-2023	Bedrag
Uitvoeringskosten klimaatakkoord	203.125
Algemene kosten OPO-BPO	33.121
Onderzoek Movision Stichting Reindert Jeugd & Drugs	34.346
Totaal budgetoverhevelingen	270.592
Bedragen x €1,-	

Programma 3: Fysiek Domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder: Mark Eijbaard
Wethouder: Hugo Prakke
Wethouder: Mark Veldhuizen
Wethouder: Steven de Vries

Beoogde maatschappelijke effect

Wij ondernemen activiteiten en taken die nodig zijn voor een aantrekkelijk Baarn. Wij houden de variatie in woon-, werk- en leefmilieus in stand en wij behouden de Baarnse identiteit. Initiatieven uit de samenleving zijn welkom. Inwoners en ondernemers krijgen de ruimte en wij regisseren, ondersteunen en stimuleren, waarbij wij aandacht hebben voor historische en culturele waarden, kwaliteit, duurzaamheid en betaalbaarheid. De Toekomstvisie en Structuurvisie 'Baarn in 2030' is hierbij ons uitgangspunt.

Om dit effect te bereiken, geven we uitvoering aan de volgende strategische doelen.

Strategische doelen

- 1 Onze gemeente is zoveel als mogelijk klimaatneutraal in 2030
- 2 Onze gemeente levert een bijdrage aan een circulaire economie
- 3 Wij realiseren voldoende woningen voor diverse doelgroepen
- 4 Wij verbeteren het ondernemersklimaat
- 5 Wij versterken het winkelgebied in ons centrum
- 6 Wij versterken de mogelijkheden voor recreatie en toerisme
- 7 Wij dragen bij aan meer duurzame mobiliteit
- 8 Onze gemeente is goed en veilig bereikbaar
- 9 Wij richten onze openbare ruimte zo in dat kwaliteit en veiligheid optimaal zijn.

Bestuurlijke producten

300 Ontwikkelingen / RO Beleid
310 Beheer openbare ruimte
320 Gesloten systemen

Beleidskader

RO Beleid en Ontwikkeling

- Nota grondbeleid 2017
- Nota bodembeheer 2013
- Visie Wonen 2019
- Beleidsregel subsidie gemeentelijke monumenten gemeente Baarn 2006 - 2006

- Plan van aanpak Programma Duurzaamheid
- Gemeentelijke richtlijn duurzaam bouwen 2012 - 2015
- Actieprogramma economische agenda 2017 - 2020
- Erfgoedbeleid Baarn 2019
- Beleidsnota Toerisme en Recreatie 2019
- Toekomstvisie Werklocaties Baarn 2020 - 2030

Beheer Openbare ruimte

- Groenvisie gemeente Baarn 2020;
- Bomenbeleidsplan 2013 – 2023;
- Verordening fysieke leefomgeving Baarn;
- Uitvoeringsbeleid bomenverordening gemeente Baarn 2016;
- Integraal beheer en uitvoeringsplan vastgoed;
- Speelruimteplan gemeente Baarn 2020 - 2024;
- Integraal beheerplan Openbare Ruimte 2021-2030;
- Beeldkwaliteitsplan Openbare Ruimte (BKP) 2019 - 2028.

Gesloten systemen

- Gemeentelijk grondstoffenplan 2015 – 2025;
- Gemeentelijk water- en rioleringsplan Baarn Soest 2018 – 2022;
- Beheersverordening Nieuwe Algemene Begraafplaats Baarn 2020;
- Masterplan Nieuwe Algemene Begraafplaats Baarn.

300 Ontwikkeling / RO Beleid

Visie Wonen op koers

Visie Wonen

Er is afgesproken dat er een vernieuwde woonvisie gaat komen om te zorgen dat er verder gekeken wordt dan het jaar 2030. De ambitie tot 2030 is het realiseren van 850 woningen. Hiervoor liggen we op schema, dit is inclusief de 500 woningen geraamd in de Baarnsche Zoom. In 2023 wordt er gestart met het maken van een vernieuwde woonvisie.

Fusie Eemland Wonen naar Omthuis

In september heeft de gemeenteraad de zienswijze op de fusie van Eemland Wonen unaniem vastgesteld. Vanaf januari 2023 heet de woningcorporatie 'Omthuis'. Hierbij is de dienstverlening gewaarborgd voor onze inwoners.

Prestatieafspraken

In het najaar zijn prestatieafspraken gemaakt over 2023. Sommige prestatieafspraken lopen door na 2023, zoals de verduurzaming van huurwoningen met slechte Energielabels. Hierbij werken de gemeente en de woningcorporatie samen. Jaarlijks worden er 185 woningen aangepakt. Eind 2026 zijn er geen woningen met een slechter Energielabel dan 'C'.

Duurzaamheid

De gemeente Baarn heeft de ambitie om in 2030 zoveel mogelijk klimaatneutraal te zijn en in 2050 volledig aardgasvrij. Om dit te bereiken, richt de gemeente zich voornamelijk op de energietransitie om de uitstoot van broeikasgassen te verminderen. Dit vertaalt zich naar plannen en projecten voor de opwek van meer duurzame elektriciteit, voor het verwarmen van woningen en gebouwen met duurzame warmte en voor het besparen van energie. Hiervoor werken we nauw samen met lokale en regionale partners.

Implementatie omgevingswet

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is opnieuw uitgesteld, tot 1 januari 2024. De voorbereiding in de gemeente Baarn is tijdig gestart. We gebruiken de nieuwe invoeringsdatum om

nog beter voorbereid te zijn. Een gemeentelijk programmateam begeleidt de voorbereidingen. Als klankbord fungeert een raadscommissie. Sinds begin 2022 beschikt de gemeente over een computerprogramma voor het behandelen van vergunningaanvragen dat al volledig is toegerust op de Omgevingswet. De interne werkprocessen voor het behandelen en verlenen van vergunningen zijn ingericht.

Economie

Coronamaatregelen

Ook in 2022 ondervond het bedrijfsleven hinder door coronamaatregelen. De gevolgen van de coronacrisis op de plaatselijke economie zijn nauwlettend in de gaten gehouden. Via het POB en andere kanalen is contact gehouden met het Baarnse bedrijfsleven om te ondersteunen waar nodig. In het najaar is geïnformeerd en ondersteuning aangeboden wanneer bedrijven in de problemen dreigen te komen door het terugbetalen van coronasteungelden. Van de mogelijkheid tot ondersteuning is geen gebruik gemaakt.

Economische Uitvoeringsagenda 2022 t/m 2025

De afgelopen vier jaar heeft de gemeente samen met het Platform Ondernemend Baarn (POB) activiteiten uitgevoerd van de Economische Uitvoeringsagenda. Het merendeel van de activiteiten is inmiddels gedaan of in gang gezet. POB en gemeente concluderen dat de activiteiten uit 2018 tot en met 2021 een positieve bijdrage hebben geleverd aan het ondernemersklimaat en de samenwerking. In 2022 was het tijd voor een nieuwe uitvoeringsagenda. POB en de gemeente hebben samen deze nieuwe Economische Uitvoeringsagenda opgesteld. Deze agenda focust op tien belangrijke thema's en daaruit voortvloeiende acties. POB en gemeente zijn samen verantwoordelijk voor de uitvoering.

Energievraagstuk

De gemeente Baarn maakt zich zorgen over de stijgende energiekosten voor inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en verenigingen. Afhankelijk van het energiecontract, kunnen stijgende tarieven een behoorlijke impact hebben op de energierekening. Om een beeld te krijgen van de problematiek bij Baarnse bedrijven heeft de gemeente eind 2022 een vragenlijst uitgezet onder lokale ondernemers.

Toerisme en recreatie

Recreatie biedt mensen (inwoners en bezoekers) de mogelijkheid om te ontspannen en zich weer op te laden en draagt bij aan 'mentaal welbevinden', 'zingeving' en 'kwaliteit van leven'. De ruime aanwezigheid van recreatiemogelijkheden (natuur en cultuur) bevordert het welzijn en de positieve gezondheid van de inwoners van de gemeente Baarn.

Toerisme en recreatie leveren ook een bijdrage aan de plaatselijke economie. Horecaondernemers en ondernemers in de recreatiesector verdienen aan toerisme. De provincie Utrecht is, samen met Flevoland, de provincie waar de bevolking de komende decennia het sterkst toeneemt. Een groeiende bevolking betekent ook meer behoefte aan recreatiemogelijkheden. Vooral voor recreatievormen dicht bij huis of werk, zoals korte wandelingen en fiets- en skeelertochten, worden behoorlijke tekorten verwacht. Dit doet zich juist voor dicht bij grote steden en nieuwe wijken waar de bevolking sterk toeneemt. Ook het bezoek aan populaire gebieden op iets grotere afstand van de steden neemt toe als gevolg van de bevolkingsgroei. De Utrechtse Heuvelrug is de populairste bestemming voor openluchtrecreatie in de provincie.

Verzelfstandiging markt

In 2022 is het onderzoek naar verzelfstandiging van de Baarnse weekmarkt afgerond. Stichting De Markt van Morgen adviseert na overleg met marktondernemers en wethouder om de weekmarkt in Baarn niet te verzelfstandigen. Wel doen zij enkele aanbevelingen. Zo zou de markt verplaatst

kunnen worden de Laanstraat in, zodat er meer parkeerplekken beschikbaar blijven tijdens de weekmarkt en er meer aansluiting met de winkels in de Laanstraat zal zijn. De praktische uitwerking hiervan wordt in 2023 opgepakt.

Doelstellingen en Maatregelen

Levendig Centrum

De gemeente streeft naar een duurzaam, levendig en aantrekkelijk centrum van Baarn. Het centrum is een plek voor ontmoeting met een goed voorzieningenniveau voor de eigen inwoners en met trekkers voor bezoekers.

In 2022 zijn op dit punt de volgende zaken gerealiseerd.

- De aanpak van het centrum is gedefinieerd als een programma. Dat betekent dat er voortdurend aan gewerkt blijft worden.
- Plannen en initiatieven voor het centrum zijn mede beoordeeld op basis van de Visie Levendig Centrum.
- De Gouden Driehoek van het centrum - een samenwerking tussen de Coöperatieve Vereniging Centrum ondernemers Baarn (de coöperatie) de Vereniging van Vastgoedeigenaren Centrum Baarn (VVeCB) en de gemeente - heeft een zoneringsplan voorgelegd aan de gemeenteraad. In dit plan zijn een aantal verschillende modellen voor zoning en indikking van het winkelgebied uitgewerkt. Daarbij is een voorkeur uitgesproken voor het zogeheten *mixed use model*.
- In opdracht van de Gouden Driehoek heeft adviesbureau Stad & Co een stappenplan gemaakt voor de realisatie van een levendig centrum. Het onderzoek is gefinancierd met een subsidie van de provincie Utrecht. In het plan is de Brink benoemd als ontmoetingsplek van het centrum, het kader voor een in 2024 gepland Bewonersforum over de inrichting van de Brink. Verbinding met de Pekingtuin en de positie van de markt zijn onderdeel van het plan.
- De Gouden Driehoek heeft diverse nieuwe recreatieve activiteiten in het centrum ondersteund. Zoals de ontwikkeling van Tiny Experiences (TINO's), een historische wandeling, het Notenkrakerfestival en een Escher-wandelapp. Naast een financiële bijdrage bestond de ondersteuning soms ook uit inhoudelijke inbreng.
- In een plan voor de Brink wordt de ontmoetingsfunctie van de Brink uitgewerkt. Verbinding met de Pekingtuin en de positie van de markt zijn onderdeel van het plan.
- In een verkeersverkeerscirculatieplan Centrum worden randvoorwaarden voor toegankelijkheid, bereikbaarheid en parkeren in het centrum gedefinieerd.
- We kiezen voor een programmatische aanpak van het centrum.
- We ondersteunen initiatieven voor kunst, cultuur & evenementen in het centrum.
- We ontwikkelen een aantal alternatieve plannen voor zoning en indikking van het winkelgebied, waarin wordt aangegeven welke mix van functies in het centrum wenselijk zijn en op welke plek.
- We organiseren een gemeentelijk programmatische team dat zorgt voor afstemming en verbinding tussen de lopende projecten en het Programma Levendig Centrum

De Gouden Driehoek van het centrum (gemeente, centrumondernemers en vastgoedeigenaren) koos voor een programmatische aanpak van het centrum.

Paleis Soestdijk

Op 23 februari 2022 is het bestemmingsplan Landgoed Paleis Soestdijk door de gemeenteraad vastgesteld. 11 (groepen van) bewoners, stichtingen en instanties hebben beroep ingesteld bij de Afdeling bestuursrecht van de Raad van State. Deze heeft de Stichting Advisering Bestuursrechtspraak voor Milieu en Ruimtelijke Ontwikkeling (STAB) ingeschakeld om te adviseren in deze procedure. De STAB heeft het advies naar de Afdeling bestuursrecht van de Raad van State gestuurd. De gemeente en de 11 indieners van een beroep hebben de gelegenheid gekregen om op dit advies te reageren. Een hoorzitting bij de Raad van State en de gerechtelijke uitspraak worden verwacht in de eerste helft van 2023.

- Vaststellen bestemmingsplan Paleis Soestdijk

Baarnsche Zoom

Met een realisatie van ongeveer 500 woningen levert het project Baarnsche Zoom een forse bijdrage aan het oplossen van het woningtekort in de gemeente Baarn. Ongeveer de helft van de woningen wordt gerealiseerd in de betaalbare sector. Met een methodiek voor duurzame gebiedsontwikkeling wordt dit ook de meest duurzame wijk van Baarn. Naar verwachting vindt de verkoop van de gronden aan een marktpartij plaats in het voorjaar van 2023. De geselecteerde marktpartij maakt vervolgens een stedenbouwkundig plan dat ter besluitvorming aan de gemeenteraad zal worden voorgelegd. Dit plan wordt vervolgens uitgewerkt in een omgevingsplan.

Diverse ruimtelijke ontwikkelingen

In 2022 zijn voor diverse locaties in de gemeente vergunningen voor woningbouw verleend waarna de bouw is gestart. Dit zijn particuliere locaties, zoals de Ericastraat en Prof. Meijerslaan (voormalige locatie Gaspard de Coligny-school). Maar ook door Eemland Wonen, zoals aan de Troelstralaan. Ook is er verder gewerkt aan de planvorming voor bijvoorbeeld Hoogwolde (Universal), de Schoolstraat, Zandvoortweg, Van Galenlaan en Kemphaanstraat.

Afwikkeling overeenkomst DAV Baarn

Nadat de raad in september 2022 had ingestemd met de uitkomst van de vaststellingsovereenkomst tussen de gemeente en DAV Baarn BV is in oktober van dat jaar de vaststellingsovereenkomst vastgesteld en ondertekend. Daarmee is een eind gekomen aan een proces van bijna 10 jaar, waarin partijen elkaar aansprakelijk hadden gesteld voor geleden schade als gevolg het niet doorgaan van het Laanplein-project (2010-2012) en het niet nakomen van afspraken. Afgelopen jaar hebben de onderhandelingen dus een resultaat opgeleverd, waarbij de gemeente een vergoeding aan DAV heeft betaald.

- Het begeleiden van initiatieven en procedures voor particulieren.

Cultureel Erfgoed

Er is een start gemaakt met een Kerkensie, met als doel het toekomstbestendig maken van de lokale kerken. Met het verzekeren van het gebruik van kerken in de toekomst, wordt ook belangrijk cultureel erfgoed in de gemeente beschermd.

Ook is gewerkt en blijven we werken aan de aanwijzing van nieuwe gemeentelijke monumenten.

Afronden voorgenomen besluiten, voortgang aanwijzingsbesluiten

Het aanwijzen van gemeentelijke monumenten zetten we in 2023 door. In verband met bezwaarprocedures zal hier ook in 2024 nog voor een deel van de aanwijzingen aan worden gewerkt.

Duurzaamheid : Zoveel mogelijk klimaatneutraal in 2030

Samen met lokale en regionale partners intensiveren we onze inzet om als gemeente in 2030 zoveel mogelijk klimaatneutraal te zijn en te voldoen aan de landelijke klimaatdoelstellingen. Het doel is om in 2050 als gemeente volledig aardgasvrij te zijn.

- Stimuleren van duurzame energie-opwek

We hebben kansen voor de warmtetransitie in kaart gebracht met een Kanserverkenning en een daarop gebaseerde adviesnota. Verder zijn we begonnen met de 'Uitvoeringsstrategie tegen energiearmoede'. Er is regionaal een onderzoek gestart naar de mogelijkheden van de rivier de Eem om te voorzien in de warmtevraag in gemeenten die aan de Eem grenzen.

- Stimuleren van energiebesparing door isoleren

- Stimuleren van transitie naar aardgasvrije panden/wijken

Voor de woonwijk Eemdalen-Noord zijn we begonnen met een analyse (business case).

Duurzaamheid: Stimuleren duurzame energie-opwekking

Om klimaatneutraal te worden, maken we de overstap naar duurzame, uitstootvrije manieren om elektriciteit op te wekken en huizen en gebouwen te verwarmen. Het 'Uitnodigingskader zonne- en windenergie' is hiervoor een belangrijk beleidskader, naast de Transitievisie Warmte en de Regionale Energiestrategie (RES 1.0). Op basis van deze beleidskaders zijn stappen gezet om de het aandeel duurzaam opgewekte energie te verhogen.

- Kanserverkenning duurzame warmteoplossingen

Voor de Staatsliedenwijk is onderzoek gedaan naar mogelijke aardgasvrije, duurzame warmteoplossingen. De conclusies van de Kanserverkenning zijn leerzaam voor de hele gemeente Baarn. Op basis van de conclusies is een advies voor het vervolg gegeven.

- Zonnedakje

Met de regio is samengewerkt met Sobolt voor de applicatie 'Zonnedakje'. Hiermee kunnen inwoners een inschatting maken van de potentie voor zonnepanelen op hun dak en kunnen de gemeenten beter zien waar al zonnepanelen zijn gelegd en hoeveel. Op basis van een jaarlijkse luchtfoto worden de cijfers ieder jaar bijgewerkt.

- Solar carport Laanplein

De Baarnse Klimaat Alliantie (BKA) heeft verkennende stappen gezet voor een *solar carport* op het Laanplein. In 2022 is besloten dat de gemeente de ontwikkeling ervan naar zich toetrekt. Een belangrijke stap is de voorgenomen regionale aanbesteding. Na een inventarisatie van een aantal locaties in de regio, begint een marktconsultatie. De resultaten worden in het tweede kwartaal van 2023 verwacht.

- Aanvullende warmtekaders

De gemeenteraad heeft aanvullende warmtekaders vastgesteld als aanvulling op de Transitievisie Warmte. De kaders zijn een stap richting het eerste wijkuitvoeringsplan.

- Vierde tranche Duurzaamheidslening

De Duurzaamheidslening is een financieringsinstrument dat gebruikt kan worden om verduurzamingsmaatregelen te treffen. Het budget voor deze leningen is verruimd met €250.000.

- Onderzoek potentie Eem

Samen met regiogemeenten Amersfoort, Eemnes en Soest is de gemeente Baarn een onderzoek gestart naar de mogelijkheden van de rivier de Eem om te voorzien in de warmtevraag in gemeenten die aan de Eem grenzen. Resultaten van het onderzoek volgen in 2023.

- Business case analyse collectieve warmteoplossing

Voor de woonwijk Eemdalen-Noord wordt een analyse (business case) gemaakt van een eventuele collectieve warmteoplossing met warmtewinning uit de Eem door middel van aquathermie. De analyse vergelijkt verschillende vormen van collectieve warmtesystemen en zet deze af tegen individuele oplossingen. De resultaten volgen in januari 2023.

Duurzaamheid: Stimuleren energiebesparing

De meest duurzame energie is energie die niet hoeft te worden opgewekt. Samen met lokale partners zoals de Baarnse Klimaat Alliantie (BKA), EnergiekBaarn en het Platform Ondernemend Baarn - Duurzaam (POB-D), vergrootten we het bewustzijn van inwoners en ondernemers over wat zij kunnen doen om energie te besparen. Daarnaast voeren we acties uit om energieverbruik te verminderen.

- Reductie Regeling Energiegebruik Woningen (RREW) afgerond

In 2021 heeft de gemeente de eenmalige specifieke uitkering Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW) aangevraagd om huurders en eigenaar-bewoners te stimuleren energie te besparen in hun woning. In 2022 hebben is deze actie afgerond.

- Verduurzamingsstrategie tegen energiearmoede

Als onderdeel van de Verduurzamingsstrategie tegen energiearmoede, gaan in de woonwijk Nieuwe-Oosterhei Energiefixers de huizen langs om kleine energiebesparende maatregelen te plaatsen. Door deze maatregelen besparen bewoners energie en dus energiekosten. De actie loopt tot en met de eerste helft van 2023.

- Klimaatkrant 2022

In 2022 is voor de derde keer de Klimaatkrant verspreid in de gemeente Baarn. Thema was 'Haak aan, er gebeurt al heel veel!' In de Klimaatkrant zijn inwoners en ondernemers geïnformeerd over wat er gebeurt op het gebied van duurzaamheid en wat er mogelijk is. Voor de krant hebben we samengewerkt met partners als BaarnDuurzaam, de Groene Inval en de Baarnse Bermbrigade.

- Klimaatmarkt 2022

In 2022 was er voor de tweede keer de Baarnse Klimaatmarkt. Dit was een samenwerking tussen de Baarnse Klimaat Alliantie (BKA) en de gemeente. Het vormde de aftrap van de Baarnse Klimaatweek. Op de Klimaatmarkt stonden ondernemers en organisaties met een groen bedrijfsmodel of met een missie om de overgang naar duurzame energie te versnellen.

- Collectieve inkoopactie isolerende maatregelen

Er is een collectieve inkoopactie voorbereid waarmee inwoners voordelig en relatief eenvoudig hun woning kunnen (laten) verduurzamen. De actie loopt in het eerste kwartaal van 2023.

Wonen: Inzet voor toegankelijk en comfortabel wonen.

We benutten kansen voor levensloopgeschikte woningen nabij het centrum.

In gesprekken met initiatiefnemers voor bouwprojecten in het centrum vraagt de gemeente aandacht voor de behoefte aan huisvesting voor specifieke doelgroepen zoals jongeren en senioren. Voor het centrum is een zoneringsplan vastgesteld. Daarin is aangegeven waar er in de winkelstraten wel of niet wordt meegewerkt met wonen op de begane grond. Wonen boven winkels is altijd mogelijk. De focus voor het wonen hier ligt op studio's voor starters en jongeren.

Wonen: Inzet evenwichtige bevolkingsopbouw: 850 woningen toevoegen in de periode 2019 - 2030.

Wij ondersteunen nieuwbouwinitiatieven conform het afwegingskader woningbouw in de Visie Wonen 2019.

We ondersteunen initiatieven voor nieuwbouw in lijn met de woonvisie en werken onder andere aan de volgende locaties: Baarnsche Zoom, Troelstralaan en locatie Montinschool, Zandvoortweg, Oude Utrechtseweg en kleinere locaties in en nabij het centrum.

Wonen: Inzet voor sociale huur en middenhuur en koop

Wij maken (prestatie)afspraken met corporaties en ontwikkelaars.

In 2022 zijn er diverse woningen gerealiseerd in het sociale segment. De realisatie van middenhuur- en koopwoningen blijft daarbij achter. Het streven is om in 2023 met instrumenten te komen om in deze behoefte te kunnen voorzien, zoals zelfbewoningsplicht en een anti-speculatiebeding.

Wonen: Inzet voor alternatieve woonvormen: stimuleren en faciliteren van specifieke alternatieve woonvormen.

Wij bieden ruimte aan alternatieve woonvormen, waarbij de woonvorm een bredere vraag vanuit de markt bedient.

In 2022 is er gewerkt aan BaarnHuis, een alternatieve woonvorm voor jongeren met een beperking om zelfstandig te wonen in een eigen thuis binnen een gezamenlijk huis. Daarnaast is er op de Plataanlaan 57-69 een bouwplan gerealiseerd voor 23 appartementen voor begeleid wonen. Vanwege schaarse ruimte blijft het realiseren van alternatieve woonvormen een uitdaging.

Een sterke positionering en profilering van 'Vorstelijk Baarn' als prominente toeristische locatie op de Heuvelrug.

Er is een promotiefilmje gemaakt en verspreid voor Vorstelijk Baarn waarin de toeristische 'parels' van Vorstelijk Baarn in beeld worden gebracht. Verder is de positie van het VVV versterkt en gesteund door de werving van vrijwilligers en met een financiële bijdrage.

Versterken Toerisme & Recreatie: Samenhang van het toeristisch aanbod en verbinding van het centrum met de toeristische toppers.

In 2022 is de ontwikkeling ondersteund van een toeristisch aanbod (van routes, attracties en retail) op basis van verhalen en thema's die de toeristische 'parels' en het centrum verbinden. Een voorbeeld daarvan is een serie wandelingen die op elkaar aansluiten. Ook hebben we financieel en organisatorisch het initiatief ondersteund van de Vorstelijk Baarn Express, een elektrische tram die langs de toeristische parels, Toeristische Overstappunten (TOP's) en het centrum rijdt. Verder hebben we bijgedragen aan optimale recreatieve routes in samenwerking met het Routebureau Utrecht dat de bewegwijzerde routenetwerken in de provincie Utrecht beheert en onderhoudt.

Versterken Toerisme & Recreatie: Toeristische attracties (inclusief het centrum) zijn vindbaar, bereikbaar en toegankelijk.

We hebben bekendheid gegeven en bijgedragen aan de versterking van het netwerk van Toeristische Overstappunten (TOP's) als logische begin- en eindpunten van een bezoek aan de regio. De gemeente Baarn was één van de twee gemeenten op de Heuvelrug waar een pilot voor versterking van deze TOP's is gedaan. Verder hebben we plaatselijk nieuwe en herkenbare recreatieve bewegwijzering in gebruik genomen. De bewegwijzering is vormgegeven in de stijl van Vorstelijk Baarn.

Versterken Toerisme & Recreatie: Lokale en regionale samenwerking.

Deelname aan regionale verbanden en overleggen, die bijdragen aan de toeristisch-recreatieve ontwikkeling van de regio Heuvelrug.

We bevorderden de samenwerking tussen de VVV als eerste informatiepunt voor de bezoeker en het Regionale Bureau Toerisme en Recreatie Heuvelrug & Vallei (RBT) voor de bredere informatievoorziening. Met andere gemeenten op de Heuvelrug werkten we samen in diverse overleggen om toeristische bekendheid van de regio landelijk en internationaal te vergroten.

Versterken Toerisme & Recreatie: Optimalisering van de routegebonden infrastructuur door samenwerking met het Routebureau.

Economie: Een aantrekkelijk ondernemersklimaat met voldoende ruimte voor het lokale bedrijfsleven om goed te kunnen functioneren/groeien.

We geven samen met het Baarnse bedrijfsleven en overige betrokkenen uitvoering aan de in 2020 opgestelde Toekomstvisie Werklocaties Baarn.

Voor uitvoering van de Toekomstvisie Werklocaties Baarn is deze overgenomen in het Economisch Uitvoeringsprogramma 2022 t/m 2025. In 2022 zijn de een aantal concrete activiteiten opgepakt. We hebben vergunningaanvragen voor bouwplannen op bedrijventerrein Noordschil beoordeeld in lijn met de Toekomstvisie Werklocaties Baarn. Verder is er inbreng geleverd voor de aanbesteding van het project Baarnsche Zoom wat betreft het onderdeel 'Uitbreiding bedrijventerrein Noordschil'. Ook is samen met de Ontwikkelingsmaatschappij Utrecht (OMU) de herontwikkeling van het eerste deel van bedrijventerrein Noordschil gemonitord en in beeld gebracht.

Economie: Een hechte relatie met het lokale bedrijfsleven.

- Accountmanagement Economische Zaken stevig invullen en profileren. Zichtbaar en bereikbaar zijn als eerstelijns aanspreekpunt voor het bedrijfsleven, actief deelnemen aan ondernemersnetwerken en contact houden met ondernemers.

De accountmanager Economische Zaken was in 2022 in hoge mate beschikbaar voor de ondersteuning van ondernemers met raad en daad. Advisering en ondersteuning van ondernemers had een hoge prioriteit, ook gezien de beperkende corona-maatregelen en ondersteuningspakketten. Ook heeft de accountmanager deelgenomen aan diverse ondernemersoverleggen en -bijeenkomsten. Op 22 juni is samen met Platform Ondernemend Baarn (POB) de Midzomer Bedrijvenborrel georganiseerd in Lage Vuursche. Op de derde dinsdag van september is het traditionele Prinsjesdagontbijt georganiseerd waar ruim 50 lokale ondernemers aan hebben deelgenomen. Vanaf de tweede helft van 2022 hebben wethouder en accountmanager verschillende bedrijfsbezoeken afgelegd.

Omdat de horecasector sterk was getroffen door de coronacrisis, is in 2022 een project opgezet om horecapersoneel aan te trekken en behouden. In het project werkte de gemeente samen met Koninklijke Horeca Nederland, het Werkgeversservicepunt (WSP) en buurgemeente Soest. Het project omvatte onder meer promotiefilmpjes, een banenmarkt en cursussen voor horecamedewerkers.

- Bij ondernemerscontacten extra aandacht besteden aan de relatie met de arbeidsmarkt, vitaliteit en duurzaamheid (sociaal ondernemerschap, invulling vacatures, voorkomen faillissementen, duurzaamheid, WSP, EBU, IMK-155)

De accountmanager Economische Zaken heeft bij ondernemerscontacten gewezen op de beschikbare ondersteuning op het gebied van arbeid en werk en inkomen zoals het Werkgeversservicepunt (WSP), Uitvoeringsorganisatie BBS en het nationaal hulploket voor ondernemers en een initiatief van het Instituut voor het Midden- en Kleinbedrijf (IMK 155).

Economie: Faciliteren van samenwerking tussen de Baarnse ondernemersnetwerken en stimuleren van business-to-business tussen het lokale bedrijfsleven en de gemeente.

We hebben de samenwerking tussen ondernemers gefaciliteerd door middel van de website van het Platform Ondernemend Baarn (POB) en daaraan gekoppelde Baarnse Bedrijvenregister.

- Verder invullen en gebruik stimuleren van de website pobbaarn.nl en het daaraan gekoppelde bedrijvenregister. Belangrijk aandachtspunt is het zichtbaar/vindbaar maken van duurzame bedrijven met Maatschappelijk Verantwoord Inkopen (MVI).

Met de website pobbaarn.nl en het gekoppelde bedrijvenregister is de samenwerking tussen ondernemers onderling en tussen ondernemers en gemeente gestimuleerd en gefaciliteerd. Het bedrijvenregister bevat een actueel overzicht van alle circa 3.600 Baarnse bedrijven. De website verschaft ondernemers informatie over onder meer corona-steunpakketten, energievraagstukken, handelsmissies van de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) en bijeenkomsten van het Platform Ondernemend Baarn (POB) en Baarnse ondernemersverenigingen. Ook de webpagina van POB-Duurzaam is actueel gemaakt.

- Voortbouwen op de samenwerking met en tussen de Baarnse ondernemersverenigingen. In het kernteam van het Platform Ondernemend Baarn (POB) zijn maandelijks de belangrijkste economische thema's besproken aan de hand van de Economische Uitvoeringsagenda. In 2022 hebben POB en gemeente samen de Economische Uitvoeringsagenda 2022-2025 opgesteld. Dit is de leidraad voor acties die we de komende jaren samen uitvoeren.

Economie: Bedrijven stimuleren en faciliteren bij het slimmer en duurzamer ondernemen.

Duurzaamheidsinvesteringen aanjagen door bedrijven te ondersteunen met informatie en bij procedures. Hierover blijven we in gesprek met het georganiseerde bedrijfsleven via het Platform Ondernemend Baarn (POB).

De gemeente heeft nauw contact met POB-Duurzaam en adviseert en stimuleert ondernemers om duurzaam te ondernemen. Voorbeelden zijn de actie om winkeldeuren dicht te houden bij hitte en kou. Ook zijn er adviezen gegeven aan ondernemers over het plaatsen van zonnepanelen op bedrijfsdaken.

We stimuleren Baarnse ondernemers om actief deel te nemen aan innovatieprogramma's van de EBU en de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM). EBU richt zich op de domeinen Groen, Gezond en Slim.

We hebben Baarnse ondernemers aangemoedigd om actief deel te nemen aan innovatieprogramma's van de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM). Het POB, de gemeente en de ROM hebben besproken hoe de activiteiten van de ROM nog beter onder de aandacht van Baarnse ondernemers kunnen worden gebracht.

Economie: Samenwerking op de bedrijventerreinen Noordschil en Drie Eiken faciliteren en stimuleren.

- We zetten het instrument Keurmerk Veilig Ondernemen – bedrijventerreinen (KVO-b) in om samen met ondernemers, brandweer en politie de bedrijventerreinen op orde te houden (schoon, heel en veilig).

De werkgroep Keurmerk Veilig Ondernemen - Bedrijventerreinen bestaat uit vertegenwoordigers van gemeente, ondernemers, brandweer en politie. In 2022 is de werkgroep verschillende keren bijeen gekomen om acties door te nemen. De deelnemende partijen hebben in juni 2022 ook de jaarlijkse schouw van de bedrijventerreinen Noordschil en De Drie Eiken uitgevoerd.

Stimuleren van een gezonde economie en minder regeldruk.

Voor de ontwikkeling van een gezonde economie en werkgelegenheid gaan wij in gesprek met ondernemers die wij - afhankelijk van hun vragen - faciliteren en informeren over beschikbare regelingen en vergunningsprocedures.

Er is vanuit de gemeente regelmatig contact geweest met ondernemers over vragen rondom uitbreiding, verbouwing, ontwikkelingen in de directe omgeving, eenzovoorts. Ondernemers zijn geïnformeerd en waar nodig in contact gebracht met vergunningverleners.

Werk en inkomen. Wij rollen acties uit om de economie sterker te koppelen aan de arbeidsmarkt, onder andere om opheffingen/faillissementen te voorkomen. Ook wijzen we ondernemers op beschikbare instrumenten zoals Bbz en IMK-155.

In contacten met ondernemers is gewezen op de beschikbare ondersteuning van ondernemers op het gebied van Werk en Inkomen, zoals het Werkgeversservicepunt, Uitvoeringsorganisatie BBS, het Instituut voor het midden en kleinbedrijf (IMK) / Stichting 155 help een bedrijf.

Beleidsindicator 300

Beleidsindicatoren economie

Economie	Norm	Peildatum	Baarn 2021	Baarn 2022	Landelijk gemiddelde
Functiemenging	%	12-1-2022		nrb	53,2
Vestiging bedrijven	per 1.000 inw. 15 t/m 64 jaar	12-1-2022		nrb	158,4
Aantal Vestigingen	per 1.000 vestigingen	12-1-2022	3471	3354	nrb
Snelgroeiende bedrijven	per 1.000 vestigingen	12-1-2022	9,6	9,6%	13,6
Oprichting	per 1.000 vestigingen	12-1-2022	81,3	81,3	100,3
Opheffing	per 1.000 vestigingen	12-1-2022	78,1	78,1	74,8

Volkshuisvesting, RO, stedelijke vernieuwing	Norm	Peildatum	Rekening begr. 2022 en landelijk 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Landelijk gemiddelde
Gemiddelde WOZ waarde	x € 1.000,-	2022		€ 413	€ 516	€ 409
Nieuw gebouwde woningen	Per 1000 woningen	2022			0,14	74,2
Demografische druk	Totale bevolking tov 20 - 65 jaar	2022	83,6%	83,6%	85,2%	70,0%
Gemeentelijke woonlasten	Eenpersoons huishouden	2022	€ 910	€ 1.008	€ 1.008	nrb
	Meerpersoons huishouden	2022	€ 1.021	€ 1.120	€ 1.120	€ 904

Beleidsindicatoren volksgezondheid en milieu

Volksgezondheid en Milieu	Norm	Peildatum	Baarn 2021	Baarn 2022	Landelijk gemiddelde
Huishoudelijk restafval fijn	kg per inwoner	2020	140,26 kg	126,33	172 kg
Huishoudelijk restafval grof	kg per inwoner	2020	15,00 kg	19,81	nrb
Hernieuwbare elektriciteit	Procentueel	2019	15,0%	17,0%	18,5%

310 Beheer openbare ruimte

Vrachtwagenparkeerterrein en uitbreiding van de werf

April 2020 heeft de gemeenteraad besloten medewerking te verlenen aan uitwerking van het schetsontwerp voor een vrachtwagenparkeerterrein en een uitbreiding van de gemeentewerf. De vervolgens opgestarte planologische procedure is afgerond, waarna het schetsontwerp is uitgewerkt tot een voorlopig ontwerp.

Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR)

Het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) 2021- 2030 is in het voorjaar van 2021 door de gemeenteraad vastgesteld en beschrijft het integraal meerjarenonderhoud van wegen, riolering en groen, Het beheerplan sluit aan bij het vastgestelde beeldkwaliteitsplan en beschrijft hoe de

gemeente binnen tien jaar de openbare ruimte technisch op orde wil brengen. Dit gebeurt met een wijkgerichte en integrale aanpak. Doel is dat vanaf 2028 de beheerachterstanden zijn weggewerkt en dat de openbare ruimte conform de vastgestelde beeldkwaliteit kan worden onderhouden.

In 2022 is het werk aan de Zandvoortweg afgerond en is gestart met het project Altalaan, Wittelaan en Sophialaan. Daarnaast is de voorbereiding van de herinrichting van Lage Vuursche gestart. In de zomer is bewoners om inbreng gevraagd over dit project tijdens zogeheten schetsavonden. Dit heeft geleid tot een schetsontwerp.

In 2022 bleek dat de gemeente nu niet in staat is om het geplande beheer en onderhoud van de openbare ruimte op een goede en gezonde manier uit te voeren. Het ontbreekt daarvoor aan capaciteit, beleid en een planmatige aanpak. Daarom is besloten om voorlopig geen grote projecten voor beheer en onderhoud van de openbare ruimte voor te bereiden en uit te voeren, maar eerst de orde op zaken te stellen. Het besluit heeft het college toegelicht in een raadsinformatiebrief Toekomstbestendig beheer en onderhoud.

Bomen

Als gevolg van uitzonderlijk hitteperiodes in de zomers van 2018 en 2019 zijn meer bomen doodgegaan dan gebruikelijk. In de Perspectiefnota 2021-2024 was budget beschikbaar gesteld voor de aanplant van extra nieuwe bomen. In 2022 zijn als gevolg van onvoldoende personele capaciteit de werkzaamheden voor het planten van extra nieuwe bomen uitgesteld.

Openbare verlichting

De overeenkomst met CityTec voor het beheer en onderhoud van de openbare verlichting is begin 2022 ontbonden. Hiermee is de openbare verlichting weer in beheer en eigendom van de gemeente gekomen. De werkzaamheden voor beheer en onderhoud van openbare verlichting zijn voor een periode van 10 jaar uitbesteed aan de firma Swarco.

Eind 2022 is begonnen met het maken van een beleidsplan Openbare verlichting. In dit beleidsplan moeten keuzes gemaakt worden over uitstraling, materialisatie en snelheid van vervanging van de huidige, sterk verouderde, openbare verlichting.

Doelstellingen en Maatregelen

Voldoende veilige en toegankelijke speelvoorzieningen

We willen voldoende veilige en toegankelijke speelvoorzieningen tot stand brengen, met actieve betrokkenheid van de inwoners.

- Een speelplek en speelaanleidingen in de Weidebuurt gerealiseerd.

Bij het vergroenen van de Weidebuurt zijn tegelijk de openbare speelvoorzieningen in de centrale steeg vernieuwd. Zo zijn er pleinplakkers aangebracht en zijn diverse speeltoestellen voor kinderen tot en met 5 jaar nieuw geplaatst en andere hergebruikt. De speelplek aan de Zwanenweide heeft de gemeente opnieuw ontworpen en ingericht naar de wensen van gebruikers en omwonenden. De nieuw geplaatste speeltoestellen zijn vooral gericht op het stimuleren van bewegen (een “klauterkubus”, vogelnestschommel, wipwap en rotator).

- Voor een speelplek in de “professorenbuurt” een ontwerp gemaakt en aanbesteed.

Voor de speelplek op de hoek van de Prof. Fockema Andreaelaan en de Prof. Krabbelaan heeft de gemeente de wensen en behoeften van inwoners en gebruikers opgehaald en op basis daarvan een ontwerp gemaakt.

Mobiliteitsvisie 'Baarn gaat verder'

In de Mobiliteitsvisie 'Baarn gaat verder' uit 2020 worden de doelen en ambities op het gebied van mobiliteit in vier thema's samengevat: Duurzaamheid, Bereikbaarheid, Aantrekkelijkheid en

Gastvrijheid. In 2022 hebben we maatregelen genomen om daar verder inhoud aan te geven in een Uitvoeringsagenda 2022.

- Herinrichting Vondellaan (plan bewoners in samenspraak met fietsersbond)

Afgelopen jaren zijn plannen gemaakt voor de Vondellaan in samenspraak met bewoners en de Fietsersbond. Doordat de Vondellaan nu onderdeel wordt van de provinciale 'Doorfietsroute' Amersfoort-Hilversum zijn de aanpassingen uitgesteld en wordt er gekeken naar tijdelijke maatregelen.

- Maatregelen fietsinfrastructuur t.b.v. snelfietsroute Amersfoort-Hilversum

Het schetsontwerp van de benodigde aanpassingen voor de Doorfietsroute (voorheen 'Snelfietsroute') Amersfoort-Hilversum is klaar. In december 2022 was het eerste bestuurlijke gesprek over ondertekenen van de samenwerkingsovereenkomst. Dit om aanspraak te kunnen maken op de subsidieregeling van de Provincie Utrecht.

- Uitwerken plannen voor verkeersveiliger schoolomgevingen van Aloysius en de Koningin Wilhelminaschool (voorstel fietsersbond)

De maatregelen voor een verkeersveiliger schoolomgeving rond de basisscholen St. Aloysius en Koningin Wilhelmina School (KWS) zijn in 2022 zijn tijdelijk in de wacht gezet in verband met het onderzoek voor het verkeerscirculatieplan van het Baarnse centrum.

- Verkeersveiligheidsmaatregelen Eemnesserweg/ Praamgracht/ Torenlaan

In 2022 is een bureau geselecteerd om de gemeente te ondersteunen bij de verkeersveiligheidsmaatregelen op de Eemnesserweg, uitgebreid met de Van Heemstralaan en de Chopinlaan. Onderzocht wordt ook of deze wegen heringericht kunnen worden tot de nieuwe Gebiedsontsluitingsweg 30 km/u categorisering.

De verkeersveiligheidsmaatregelen voor de Praamgracht en de Torenlaan zijn uitgesteld.

- Verkeersveiligheidsmaatregelen Geerenweg/Drakenburgerweg

De planvorming voor de verkeersveiligheidsmaatregelen voor de De Geerenweg/Drakenburgerweg is tijdelijk in de wacht gezet. Achtergrond hiervan zijn de relaties met de aankomende ontwikkeling van de woningbouwlocatie Baarnsche Zoom en verkeersplannen rond de Poort van Baarn.

[Het vergroten van de biodiversiteit](#)

Door het vergroten van de biodiversiteit behoudt de gemeente Baarn het groene karakter en wordt een positieve bijdrage geleverd aan het veranderend klimaat (Groenvisie 2020).

- We maken bij twee entrees in de gemeente een 'groen visitekaartje' (herkenbaar en natuurvriendelijk groen).

Vanwege tekort aan personeel moesten de werkzaamheden voor groene entrees worden uitgesteld.

- We passen ecologisch bermbeheer toe.

De gemeentelijke bermen zijn ecologisch beheerd door het maaien en het afvoeren van het maaisel. Bloemrijke kruiden krijgen de kans om zich te ontwikkelen. Dit komt ten goede aan de fauna, waaronder nuttige insecten.

- We planten bomen met de beschikbare middelen uit het Bomenfonds, de perspectiefnota 2020-2024 en het bomenbeheerplan.

Tijdens de renovatie van plantsoenen zijn er 29 bomen geplant als vervanging van slechte bomen. Het planten van extra bomen, waarvoor geld beschikbaar is gesteld in de perspectiefnota, moest worden uitgesteld vanwege tekort aan personeel.

- We starten met de uitvoering van de eerste fase van de opknapbeurt van het plantsoen in de Pekingtuin.

Vanwege tekort aan personeel moesten de werkzaamheden voor het opknappen van het plantsoen in de Pekingtuin worden uitgesteld.

- We vergroten de biodiversiteit en verzachten de gevolgen van de klimaatverandering bij het vervangen van versleten plantsoenvakken in een deel van de wijk Eemdal. De oude plantsoenvakken in de Weidebuurt (onderdeel van de wijk Eemdal) zijn vervangen. Het oppervlakte aan plantsoen in deze buurt is uitgebreid, wat gunstig is voor aanpassing aan het veranderde klimaat. Zo is er minder hittestress en zakt er meer hemelwater in de bodem. Variatie van plantsoenbeplanting zorgt voor een grotere biodiversiteit.

Het 'Schoon, heel en veilig' onderhouden van de openbare ruimte.

- We onderhouden de openbare ruimte conform de afgesproken beeldkwaliteiten welke zijn vastgelegd in het Beeldkwaliteitsplan 19-28

In 2022 is groot-onderhoud uitgevoerd aan de asfaltwegen August Jansweg en de Regentesselaan. Ook is er een nieuwe overeenkomst gesloten voor het kleinschalig onderhoud en snel herstel van trottoirs en klinkerwegen.

- We voeren groot onderhoud uit aan wegen, riolering en groen conform het integraal beheerplan openbare ruimte (IBOR 2021-2030)

Het project Zandvoortweg is in 2022 afgerond en er is begonnen met de uitvoering van het project Altalaan, Wittelaan en Sophialaan. De voorbereiding van de herinrichting van Lage Vuursche is gestart. De bewonersparticipatie hierover heeft geleid tot een schetsontwerp.

320 Gesloten systemen (riolering, afvalverwijdering, begraafplaats)

Gesloten systemen (Riolering, Afvalverwijdering, Begraafplaats)

De gemeente heeft een zorgplicht voor afvalwater, hemelwater en grondwater. Onderdeel daarvan is aanleg en beheer van de riolering. We voeren afvalwater af om gezondheidsrisico's te voorkomen. We houden regenwater gescheiden van afvalwater. We houden het regenwater zoveel mogelijk vast waar het valt, om te anticiperen op de klimaatverandering (wateroverlast én droogte). Door een structurele aanpak van het afkoppelen, een goed ontwerp van het watersysteem bij nieuwbouw en door goede monitoringsinstrumenten voorkómen we dat afkoppelen leidt tot grondwaterproblemen. Meten en monitoren helpen ons om steeds beter grip te krijgen op het functioneren van de riolering. Hierdoor kunnen we kosten besparen en de prestaties verbeteren.

Vanuit het Platform Water Vallei en Eem en in het Afvalwaterteam Baarn–Soest sturen we op 'Kwaliteit, Kwetsbaarheid en Kosten', beschreven in het landelijke Bestuursakkoord Water (BAW). Ook geven we met het platform regionaal invulling aan klimaatadaptatie. Deze aanpak stemmen we af op ons eigen Klimaatadaptatieplan met uitvoeringsagenda.

We voeren de maatregelen uit van het Gemeentelijk Water- en Rioleringsplan Baarn/ Soest (GWRP) 2018-2022. Speerpunt is het intensiveren van het afkoppelen van het riool van verhard oppervlak (openbaar en particulier).

Doelstellingen en Maatregelen

Riolering & Water

We richten ons op een toekomstbestendig riolerings- en watersysteem.

- Inwoners betrokken bij duurzaam waterbeheer

De gemeente heeft veel acties uitgevoerd in het kader van het Programma Heuvelrugtuinen, waaronder een demonstratie 'regenton aansluiten' bij De Groene Inval. In het najaar is een Klimaatmarkt georganiseerd, waar de gemeente voorlichting gaf over de energietransitie, het vergroenen van tuinen en duurzaam waterbeheer.

De gemeente heeft bij herinrichtingsprojecten inwoners de mogelijkheid geboden om particuliere verharding af te koppelen van het riool. De werkzaamheden worden dan door de gemeente uitgevoerd en gefinancierd. Dit is onder andere gebeurd bij het project in de Altalaan, Sophialaan en Wittelaan.

Het gebruik van de subsidieregelingen voor groene daken en afkoppelen nam toe. In 2022 waren er dan meer dan 20 aanvragen voor de Groen-dak-subsidie. In voorgaande jaren waren dat er 2 (2019), 12 (2020) en 20 (2021). Ook het aantal aanvragen voor afkoppelen van het riool laat een stijgende trend zien. In 2022 waren er 8 aanvragen. In voorgaande jaren waren dat er 1 (2019), 4 (2020) en 7 (2021). Ook ontving de gemeente in 2022 een aanvraag voor het afkoppelen van een groot appartementencomplex, waarmee in één keer ongeveer een kwart hectare wordt afgekoppeld.

- **Planvorming**

Het huidige Gemeentelijk Water- en Rioleringsplan Baarn/Soest (GWRP) 2018–2022 is met verlengd met twee jaar. Daardoor kan de Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie verder uitgewerkt worden.

In het najaar van 2022 is begonnen met het actueel maken van het Kostendekkingsplan Riolering. Dit geeft een goede onderbouwing voor het tarief van de Rioolheffing in 2023 en 2024.

- **Uitvoeren baggerwerkzaamheden in watergangen**

De gemeente heeft samen met Waterschap Vallei en Veluwe gewerkt aan de voorbereiding van het baggeren van watergangen in de gemeente Baarn.

Klimaatadaptatie

We hebben plannen gemaakt en uitgevoerd voor meer klimaatbestendigheid.

- **Ambities vastgesteld en de uitvoeringsagenda uitgewerkt**

In 2022 is de Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie (UAKA) op hoofdlijnen vastgesteld. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd via de raadsinformatiebrief Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie.

- **Invulling gegeven aan Operatie Steenbreek**

Via het Programma Heuvelrugtuinen is invulling gegeven aan Operatie Steenbreek. Via het programma konden inwoners inspiratie opdoen tijdens gratis cursussen, voorlichtingsbijeenkomsten en de voorbeeldtuinen bij De Groene Inval en naast het gemeentehuis. Ook tijdens de Klimaatmarkt is informatie gegeven over het inrichten van een groene en natuurvriendelijke tuin.

Afval: Van afval naar grondstof.

- **We leggen eind 2021, naar aanleiding van de eidevaluatie omgekeerd inzamelen, nieuwe maatregelen aan u voor.**

Begin 2022 heeft de gemeenteraad na een positieve evaluatie besloten verder te gaan met Omgekeerd inzamelen. Er is een begonnen met de optimalisatie van de huidige ondergrondse afvalcontainers. Zo zijn er een aantal locaties bijgekomen om de faciliteiten rondom afvalscheiding te vergroten.

In 2022 heeft het college stappen genomen voor meer controle op de interne situatie bij afvalinzamelaar Reinigingsdienst Midden Nederland (RMN). De stappen en voortgang zijn met de gemeenteraad gedeeld via een raadsinformatiebrief.

Samen met RMN en deelnemende gemeenten is een onderzoek gestart naar goede afvalscheiding in de hoogbouw.

Begraafplaats

We werken aan een goede beeldkwaliteit voor de gemeentelijke begraafplaats, waarbij de beheerkosten gedekt worden door de grafrechten.

- Uitvoeren van het (meerjarenplan) Masterplan begraafplaats.

In verband met onvoldoende personeel moesten de werkzaamheden uit het Masterplan begraafplaats worden uitgesteld.

Financiën Fysiek domein

Programma 3

Bij het overzicht baten en lasten in de jaarstukken is een analyse opgenomen van de verschillen tussen de actuele begroting 2022 en de werkelijke cijfers van de jaarrekening 2022.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 Gewijzigd	Realisatie 2022	Afwijking 2022
Lasten					
300 Ontwikkeling	3.654	4.290	9.569	10.564	-996
310 Beheer	5.973	4.218	4.388	4.563	-175
320 Gesloten systemen	5.335	5.501	5.796	5.564	232
Totaal Lasten	14.963	14.009	19.753	20.691	-938
Baten					
300 Ontwikkeling	-3.090	-115	-4.772	-5.794	1.022
310 Beheer	-386	-342	-342	-363	20
320 Gesloten systemen	-7.708	-7.506	-7.506	-7.709	203
Totaal Baten	-11.184	-7.963	-12.620	-13.866	1.246
SALDO van baten en lasten	3.778	6.045	7.133	6.825	307
Stortingen					
999 Reserves	3.342	0	0	386	-386
Onttrekkingen					
999 Reserves	-2.397	-171	-810	-2.045	1.234
Saldo mutaties reserves	945	-171	-810	-1.658	848
RESULTAAT na bestemming	4.723	5.874	6.322	5.167	1.155

Toelichting afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting

Analyse afwijkingen budgetten Rekening 2022 tov Begroting incl wijziging 2022	Incidenteel / structureel	Lasten	Baten
Salarislasten kunnen per programma afwijken van de geraamde lasten, per definitie voor de gehele organisatie is het verschil nihil. Zie ook paragraaf Bedrijfsvoering: Omvang en kosten formatie.	Incidenteel	568	
Vrijval van voorziening gasontvangststation.	Incidenteel		300
Bestemmingsplannen, meer uitgaven gemaakt door dossiers Soestdijk en Ericastraat.	Incidenteel	-187	63
Grex Laanstraat, betaling vaststellingsovereenkomst. Dit bedrag was niet geraamd. Dit bedrag wordt gedekt door een onttrekking uit de Algemene Reserve, waardoor het resultaat na mutaties reserves nihil is.	Incidenteel	-1520	
EZ beleid en uitvoering, minder uitputting op de subsidiegelden.	Incidenteel	34	
Stadsvernieuwing laanstraat. Hogere uitgaven vanwege uitvoeren Levendig en toekomstigbestendig centrum. Aan de baten de subsidie vanuit de Provincie tbv Duurzaam levendig centrum Laanstraat	Incidenteel	-109	68
Op het gebied van duurzaamheid zijn er minder lasten gemaakt in de uitvoering van klimaatbeleid maar extra bestedingen tbv energiearmoede.	Incidenteel	-210	
Duurzaamheid, meer inkomsten ontvangen vanuit het Rijk tbv Energiearmoede en klimaatadaptatie	Incidenteel		497
Verkeer en vervoer minder besteed dan begroot, deels te maken met capaciteit in de uitvoering personeel. Daarnaast is een groot deel een incidentele overzetting vanuit de mobiliteitsvisie 2021 naar 2022.	Incidenteel	315	
Recreatie en toerisme, extra onderhoudskosten Pijnenburg, waren niet begroot.	Incidenteel	-33	
	Incidenteel		
Gladheidsbestrijding: hogere lasten als gevolg van winterse omstandigheden.	Incidenteel	-40	
Openbaar groen, minder werkzaamheden uitgevoerd dan initieel gepland, mede door onvoldoende personele capaciteit.	Incidenteel	31	
Straatverzorging, verlichting, de overeenkomst met Citytec voor het beheer en onderhoud van de openbare verlichting is begin 2022 ontbonden. De onderuitputting is mede vanwege de stelpost welke gealloceerd staat voor dekking kapitaalslasten, minder huur dan begroot en Huurkosten beheer en onderhoud buitenreclame en vri's. aan de batenkant zijn er meer inkomsten geweest vanuit derden door o.a. graven van sleuven	Incidenteel	196	49
Verkeersmaatregelen. Subsidie vanuit het Rijk ontvangen, nog niets op uitgegeven in 2022.	Incidenteel		94
Wegen. In 2022 is het project Zandvoortweg afgerond en is gestart met de uitvoering van het project Altalaan, Wittelaan en Sophialaan. De voorbereiding van de herinrichting van Lage Vuursche is gestart daar stond geen raming tegenover. Aan de batenkant zijn er geen inkomsten geweest.	Incidenteel	-145	-94
Vastgoed met name de niet geraamde kosten op inhuur en exploitatie nemen het leeuwendeel van de overuitputting voor hun rekening.	Incidenteel	-171	45
hogere baten rioolheffing door meer aansluitingen. Daarnaast subsidie ontvangen van het waterschap waarvoor nog geen bestedingen hebben plaatsgevonden.			198
Eindafrekening van RMN, per saldo lagere uitvoeringslasten en hogere opbrengsten reststromen.	Incidenteel	232	
Afvalverwerking in ramingen gerekend op extra lasten voor RMN is niet nodig gebleken.	Ic	98	
Overige verschillen < 20.000 en afrondingen	Str	3	71
Totale afwijking voor mutaties reserves		-938	1.246
Vrijval BWR openbare ruimte en vrijval voorziening GOS		-386	
Onttrekking algemene reserve t.b.v. afwikkeling Grex Laanstraat			1520
Lagere dan geraamde onttrekking Algemene Reserve tbv			
Natuurbescherming, cultureel erfgoed, verkeersveiligheid, omgevingswet e.d.			-360
Hoger dan geraamde onttrekking Algemene Reserven tbv Baarnsche Zoom			13
Hoger dan geraamde onttrekking kapitaallasten uit BWR openbare ruimte			61
Totale afwijking na mutaties reserves		-1324	2480

Incidentele baten en lasten

Incidentele posten	Lasten		Baten	
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Fysiek domein				
Budgetoverheveling 2021-2022	121.831			-121.831
Perspectiefnota 2021-2024	10.878			-10.878
Riolering Van Speijklaan	269.382			-269.382
Afwikking ontwikkeling Laanstraat	1.519.559			-1.519.559
Voeding Reserve Implementatie Omgevingswet		250.000		
Grondverkoop Ericastraat	138.669		-111.570	
Grond Baarnsche Zoom	4.657.150		-4.657.000	
Vrijval BWR openb.ruimte -restant Speeltoestellen 2020		86.490		-86.490
Vrijval voorziening GOS		299.877	-299.877	
Totaal Incidentele baten en lasten fysiek domein	6.717.469	636.367	-5.068.447	-2.008.140

Budgetoverhevelingen 2022-2023

Budgetoverhevelingen 2022-2023	Bedrag
Vorbereidingskosten Baarnsche Zoom	55.124
Bomenverzorging	40.000
Speeldoos	431.000
Totaal budgetoverhevelingen	526.124
Bedragen x €1.-	

Programma 4: Ondersteunend Domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Burgemeester: Mark Röell

Wethouder: Hugo Prakke

Wethouder: Mark Eijbaard

Beoogde maatschappelijke effect

Het programma Ondersteunend Domein is vooral gericht op de gemeentelijke organisatie. Onze gemeente staat midden in de samenleving en de regio. Om onze ambities uit te voeren, moet sprake zijn van een gezonde financiële huishouding en een flexibele en wendbare organisatie. Ook moet onze organisatie op sterkte blijven. Op deze manier kunnen wij anticiperen op ontwikkelingen. Dit kunnen wij als gemeente niet alleen. In toenemende mate hebben wij te maken met diverse belanghebbenden en omliggende gemeenten om gemeenschappelijke opgaven en taken te realiseren. Wij vervullen een actieve rol in het onderzoeken en optimaliseren van de samenwerkingsmogelijkheden. Dit programma vervult een cruciale rol door het ondersteunen en adviseren van de verschillende beleidsprogramma's, waardoor de gemeente zo goed mogelijk in staat is om producten en diensten te leveren zodat inwoners en ondernemers van Baarn zo goed mogelijk bediend worden.

Strategische doelen

1 Onze financiën zijn op orde, transparant en in balans.

2 Wij versterken bestaande en nieuwe samenwerkingen in de regio vanuit onze eigen kracht en onze eigen visie.

3 Onze bedrijfsvoering is op orde en wij werken efficiënt en resultaatgericht.

Bestuurlijke producten

400 Financieel Beleid en Beheer

410 Belastingen en basisregistratie

420 Juridische zaken - Personeel & Organisatie - Bestuurlijke aangelegenheden

430 Communicatie

440 Overhead

490 Algemene kosten programma 4

Beleidskader

Financieel beleid en beheer

- Nota Reserves en Voorzieningen 2021;
- Nota Investeren, activeren en afschrijven 2021;
- Treasurystatuut 2021;
- Budgethoudersregeling 2022;
- Mandaatstatuut 2022;
- Financiële verordening ex art 212 Gemw 2021-2024;
- Controle verordening; ex art 213 Gemw 2019-2022;
- Onderzoeksverordening ex art 213a Gemw 2019-2022.

Belastingen en basisregistratie

- Belastingverordeningen.

Juridische zaken, personeel en organisatie en bestuursaangelegenheden

- Personeelshandboek;
- Inkoop- en aanbestedingsbeleid.

Communicatie

- Communicatienota 2019 – 2022.

400 Financieel Beleid en Beheer

Duurzaam financieel beleid

De gemeente Baarn streeft naar een duurzaam financieel beleid.

Begrotingsperspectief minimaal 2 jaar structureel en reëel in evenwicht

Het streven naar een duurzaam financieel beleid vertalen wij door in de begroting de structurele lasten te dekken door structurele baten en door niet meer geld uit te geven dan er binnenkomt. Dit is ook de kern van het financieel toezichtkader van de provincie (zie artikel 203 van de Gemeentewet waarin het financieel toezicht is geregeld). Voor incidentele, vaak grotere, uitgaven hebben wij een vrij besteedbaar deel in de algemene reserve.

Het in evenwicht te houden van onze lasten en baten is een steeds grotere opgave. Landelijk gezien heeft een groot aantal gemeenten problemen met het opstellen van een sluitende (meerjaren)begroting. Dat is sluitende begroting waarin de structurele lasten gedekt zijn door structurele baten.

Doelstellingen en Maatregelen

Duurzaam financieel beleid

- Budgetbewaking

Maandelijks worden de budgetten besproken met budgetbeheerders en financieel adviseur. Daarbij worden de inkomsten en uitgaven besproken en wordt waar nodig bijgestuurd. Sinds eind 2022 is ook de Personeelsadviseur bij deze gesprekken betrokken en wordt het personeelsbudget en eventuele inhuur besproken. Dit geeft meer grip op capaciteit, geld en het uitvoeren van de verschillende activiteiten.

- Realistisch ramen

Bij het opstellen van de begroting voor 2023 is kritisch gekeken naar de afwijkingen in de jaarrekening van 2021 ten opzichte van de voorgaande begroting en de gemelde afwijking in de tussenrapportage. Het ramingsproces bestaat uit terugkijken (van gegevens), veronderstellingen en voorspellingen. Dit leidt tot zo realistisch mogelijke ramingen. De onvoorspelbaarheid en het tempo van nieuwe ontwikkeling maakt het wel steeds uitdagender om realistisch te ramen.

Begrotingsperspectief minimaal 2 jaar structureel en reëel in evenwicht

We monitoren en sturen op het structurele begrotingssaldo. Incidentele uitgaven dekken wij zoveel mogelijk uit de algemene reserve.

De Meerjarenbegroting 2023 -2026 is structureel sluitend. De incidentele uitgaven worden onttrokken aan de algemene reserve. Aan de hand van de circulaires vanuit het Rijk wordt het structurele begrotingssaldo naar boven of beneden bijgesteld. Bij het aangaan van nieuwe structurele verplichtingen kijken we naar structurele ruimte in de begroting. We hanteren als minimale doelstelling om twee jaren achtereenvolgend structureel en reëel in evenwicht te presenteren. De andere twee opvolgende jaarschijven mogen negatief zijn, maar niet meer dan €500.000.

410 Belastingen en basisregistratie

Basisregistraties

Momenteel bestaat een stelsel van 13 basisregistraties die onderling met elkaar verbonden zijn. In 2022 is de nieuwe wijze van aanleveren van gegevens, door het Kadaster, doorgevoerd in onze systemen. Daarnaast zijn voorbereidingen getroffen voor de uitvoering van de wet WOZ voor de gemeente Eemnes.

De ontwikkelingen om te komen tot de Samenhangende Object Registratie (SOR) staan landelijk op een laag pitje. Oorzaak is het gebrek aan financiële middelen bij het Rijk om dit project te ondersteunen.

Belastingen

Het belang van regionale samenwerking neemt toe, zowel formeel als informeel. Regionale samenwerking levert veel op. Denk aan kennis, kwaliteit, continuïteit en het beheersen van risico's. Door als gemeente met andere gemeenten samen te werken, blijven we nu en in de toekomst lokaal en regionaal relevant. We werken in de eerste plaats voor de inwoners en bedrijven, ook als we buiten onze gemeentegrenzen de samenwerking opzoeken. We beseffen dat een sterke zelfstandige gemeente ook betekent dat we open staan voor samenwerking met andere gemeenten, als dat de continuïteit en de kwaliteit van onze dienstverlening versterkt en onze kwetsbaarheid vermindert. De gemeente Baarn heeft de nodige positieve ervaring in onderlinge samenwerking op verschillende onderwerpen, waaronder de Regionale ICT-dienst Utrecht (RID), Uitvoeringsorganisatie BBS en crisisbeheersing binnen het verband van de Veiligheidsregio Utrecht (VRU).

Doelstellingen en Maatregelen

Samenwerking tussen de gemeenten Baarn, Eemnes en omliggende gemeenten op het gebied van belastingen.

De gemeente Eemnes heeft de gemeente Baarn verzocht de belastingtaak voor haar uit te voeren. Voor de overdracht van deze taken is een onderzoek uitgevoerd. De resultaten daarvan maakte helder dat het proces van overdracht van taken complex en intensief was en een goede voorbereiding essentieel. Doel was om per 1 januari 2023 de taken van Eemnes over te nemen. In 2022 zijn de voorbereidingen hiervoor getroffen en heeft definitieve besluitvorming in beide gemeenten plaatsgevonden.

- Definitieve besluitvorming in 2022.

Met ingang van 1 januari 2023 heeft gemeente Baarn de uitvoering van de belastingtaken overgenomen.

420 Juridische zaken - Personeel & Organisatie - Bestuurlijke aangelegenheden

Wet open overheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Deze wet vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Uitgangspunt van de Woo is dat overheidsinformatie openbaar is, tenzij er een reden is waarom dat niet kan. Het systematisch verstrekken van overheidsinformatie leidt tot inzicht in de bestuurlijke besluitvorming. Dit is onmisbaar voor democratische participatie en controle van het bestuur. De Woo regelt het recht van burgers op informatie van de overheid. Voor het invoeren van de Woo heeft de gemeente een coördinator aangesteld.

Bestuurlijke aangelegenheden

Regionale samenwerking wordt steeds belangrijker. Daarbij gaat het enerzijds om samenwerking op uitvoering van taken, waarbij de samenwerking ervoor zorgt dat de uitvoering robuuster wordt. Anderzijds gaat het om samenwerking op gemeentegrens-overstijgende vraagstukken, zoals de Energietransitie, de woningbouwopgave en toenemende druk op natuur- en recreatiegebieden. Samenwerking vraagt om een helder beeld en een visie op hoe we ons verhouden tot de regionale vraagstukken en ontwikkeling. Om het nieuwe bestuur in staat te stellen deze visie vorm te geven, is in 2022 een incidenteel bedrag van €25.000 beschikbaar gesteld voor externe deskundige begeleiding. In 2022 is het vraagstuk verkend en is de externe deskundige voor de begeleiding aangetrokken. Verwachting is dat de visie in de eerste helft van 2023 kan worden ontwikkeld.

Doelstellingen en Maatregelen

Transpanter en toegankelijker maken van gemeentelijke informatie

- Implementeren van de Wet open overheid door het opstellen en uitvoeren van een implementatieplan

Voor het invoeren van de Wet open overheid (Woo) staat een periode van vijf jaar. Het verplicht actief openbaar maken van informatie in elf informatiecategorieën vindt gefaseerd plaats. Hiervoor is geen volgorde of tijdsplan vastgelegd. De invoering van de wet voert de gemeente uit via een lerende aanpak. Er is in de eerste fase gestart met vier wettelijk verplichte informatiecategorieën. De ervaring vanuit deze fase nemen we mee in het vervolg. Deze aanpak geeft focus en de ruimte om flexibel in te spelen op ontwikkelingen.

In de eerste fase is gestart met: het herinrichten van het proces voor behandelen van Woo-verzoeken, waarmee aan de nieuwe eisen en termijnen van de wet wordt voldaan; het aanwijzen van een Woo-contactpersoon om informatieverzoekers van dienst te zijn; en het openbaar maken van informatie uit de eerste vier wettelijk verplichte informatiecategorieën (organisatiegegevens, raadsstukken, convenanten en Woo-verzoeken).

Beleidsindicator 420

Beleidsindicatoren

Personeelskosten en inhuur

Formatie en bezetting zijn in 2022 licht gedaald. Door de blijvend krappe arbeidsmarkt heeft de organisatie te maken met een hoge uitstroom van personeel en het al gevolg daarvan verlies aan kennis en ervaring. Het kost tijd om nieuwe medewerkers te vinden en goed in te werken. Om te voorkomen dat de gemeente taken niet of niet volledig kan uitvoeren is op openstaande vacatures extern ingehuurd. Dit heeft geleid tot een stijging van de personeelskosten met 3% t.o.v. 2021. Deze stijging was niet meegenomen in de begroting 2022.

De kosten voor overhead worden afgezet tegen het percentage van de totale lasten. De overheadkosten zijn weliswaar gestegen, maar in verhouding minder dan de totale lasten. Dit resulteert per saldo in een daling van de overhead ten opzichte van de begroting 2022.

Bestuurszaken	Norm	Rekening	Begroting	Rekening
		2021	2022	2022
Formatie	FTE (per 1.000 inwoner)	5,8	5,7	5,8
Bezetting	FTE (per 1.000 inwoner)	5,1	4,9	4,9
Apparaatskosten	Overhead per inwoner	€ 370	€ 318	€ 411
Externe inhuur	% van (totale loonsom + kosten inhuur)	21,6%	2,3%	25,9%
Overhead	% van totale lasten	14,3%	12,9%	13,9%

430 Communicatie

Communicatie met inwoners, ondernemers en organisaties

Voor de dienstverlening aan onze inwoners, ondernemers en organisaties is het belangrijk dat de communicatie van de gemeente hen goed bereikt en duidelijk is. Daarvoor wil de gemeente niet alleen duidelijk communiceren door het gebruik van duidelijke taal, maar ook de juiste kanalen inzetten. Dit zodat de boodschap afgestemd is op de doelgroep en interactie mogelijk maakt. Het verbeteren van de communicatie is een continu proces, waarbij het vooral belangrijk is om tijdig en duidelijk de boodschap over te brengen.

Naast reguliere publieksvoorlichting en perswoordvoering, zijn in 2022 belangrijke grote projecten communicatief ondersteund, waaronder: de voorbereiding op de invoering van de nieuwe Omgevingswet; het bestemmingsplan voor renovatie en ontwikkeling van landgoed Paleis Soestdijk; het in gebruik nemen van een vernieuwde gemeentelijke website met interactiemogelijkheden; de gemeenteraadsverkiezingen met daaropvolgende installatie van een nieuw college van B&W; de voorbereidingen op de verkiezingen voor Provinciale Staten en Waterschap; de opvang van Oekraïense vluchtelingen; organisatieontwikkeling onder de noemer 'het Beste voor Baarn'; en voorbereiding op de invoering van Microsoft 365 in de gemeentelijke organisatie.

Doelstellingen en Maatregelen

Continu verbeteren van onze communicatie aan inwoners, ondernemers en organisaties

- We communiceren over participatie- en inspraakmogelijkheden

In 2022 is samen met een werkgroep vanuit de gemeenteraad een Visie op Burgerparticipatie opgesteld ter vaststelling in januari 2023. Ook is er een online participatieplatform gelanceerd waarop inwoners hun inbreng kunnen geven. De eerste proef hiermee loopt en wordt daarna geëvalueerd. Verder is een adviseur Bewonersparticipatie aangesteld die gevraagd en ongevraagd adviseert bij gemeentelijke participatietrajecten.

In september/oktober 2022 heeft er een groot participatietraject plaatsgevonden met inwoners als inspiratie voor de collegeagenda.

De aanstelling van de kinderburgemeester is met een jaar verlengd omdat de corona-maatregelen tijdens de zittingsperiode 2021/2022 de ambities van de kinderburgemeester in de weg stonden. Er zijn een drietal kindercafés gepland en er is een ceremoniekalender voor kinderburgemeester opgesteld. De gemeente heeft zich verder aangesloten als lid van het Nederlands Genootschap Kinderburgemeesters.

Er is een start gemaakt met het opbouwen van een netwerk zodat jongeren beter bereikt kunnen worden en er meer interactie kan plaatsvinden.

- We informeren over projecten, plannen en activiteiten

De gemeente vindt het belangrijk dat de samenleving beschikt over duidelijke, tijdige en eerlijke informatie. Organisatie en college worden hier continu over geadviseerd. Daarnaast is er gewerkt aan de communicatieve vaardigheden van de organisatie. Dat betekent ook bewustwording van nut en noodzaak om tijdig en toegankelijk over plannen, projecten en activiteiten te communiceren.

- We trainen medewerkers in het gebruik van klare taal

Aan nieuwe en bestaande medewerkers worden zogeheten Klare-Taal-trainingen aangeboden, onder meer als onderdeel van het inwerkprogramma. De trainingen van het vierde kwartaal van 2022 zijn om technische redenen verschoven naar begin 2023. Communicatiemedewerkers adviseren en ondersteunen de organisatie verder bij het schrijven van begrijpelijker teksten op website, in bewonersbrieven en in service- en persberichten.

- We zijn aanwezig op sociale media

Ook in 2022 was de gemeente actief aanwezig op sociale media. Om de inzet van sociale media verder te professionaliseren, is er een Analyseplan Sociale Media opgesteld. Verder is er meer samengewerkt met het Baarns Contact Centrum om sociale media een ook grotere rol te geven in (het verbeteren van) de dienstverlening.

440 Overhead

Overhead

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is opgenomen welke baten en lasten onderdeel uitmaken van het verplicht onderdeel Overhead. Deze verplichting heeft als doel het inzicht in de overhead te verbeteren en de vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten. De bedrijfskosten van de gemeente Baarn die tot overhead gerekend worden, zijn grofweg in te delen in: ondersteunende teams zoals Financiën & Control, Juridisch Zaken, Personeel & Organisatie, Communicatie, Informatie; en overige personele lasten, zoals leidinggevenden en het secretariaat.

490 Algemene kosten programma 4

COVID-19 in 2022

2022 startten we in wat de laatste Corona lockdown bleek te zijn. Gedurende het eerste half jaar van 2022 zijn alle Coronamaatregelen afgebouwd.

Wel hebben we in 2022 een bestemmingsreserve Corona opgenomen om van daaruit de getroffen sectoren nog te kunnen ondersteunen.

Specificatie Alg dekkingsmiddelen, Overhead Post voor Onvoorzien, VpB.

Volgens BBV voorschriften moeten de categorieën Algemene dekkingsmiddelen, Overhead, Heffing VpB en de Post voor Onvoorzien separaat in beeld gebracht worden.

De overzichten zijn onderdeel van het overzicht Financiën Ondersteunend domein.

Algemene Uitkering

Algemene uitkering	Mutatie	Bedrag	RIB/RV
Startpunt algemene uitkering begroting 2022		-38.789	
Septembercirculaire 2021	-1.196	-39.984	329440
Decembercirculaire 2021	-320	-40.304	352553
Meicirculaire 2022	-2.399	-42.703	435307
Septembercirculaire 2022	-833	-43.537	523839
Decembercirculaire 2022 (niet geraamd)	0	-43.537	
Realisatie 2022		-44.605	
Afwijking 2022		1.068	
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Toelichting:

Bij de Realisatie 2022 is de Decembercirculaire 2022 verwerkt. Van de Decembercirculaire 2022 kon vanwege het late tijdstip van verschijnen geen begrotingswijziging opgesteld meer worden. In de Decembercirculaire 2022 heeft de gemeente Baarn nog ruim een € 1 miljoen ontvangen. Dit heeft onder andere te maken met Energietoeslag, Oekraïne- en Coronagelden en Compensatieregeling Voogdij 18+.

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening Begroting 2022			Rekening 2022	Afwijking
	2021	Primitief	Gewijzigd		
Algemene dekkingsmiddelen					
Algemene uitkering	-38.682	-38.789	-43.537	-44.605	-1.068
Dividend	-107	-132	-132	-117	15
Financieringsfunctie (Treasury)	-199	-210	-210	-127	83
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-38.988	-39.130	-43.878	-44.849	-970
Heffingen zonder oormerk					
OZB					
Eigenaren woning	-4.366	-4.410	-4.560	-4.574	-13
Eigenaren niet-woning	-932	-1.004	-1.004	-988	16
Gebruiker niet-woning	-695	-750	-750	-701	49
Roerende woon- en verblijfsruimte	-3	-4	-4	-3	1
Forensenbelasting	-57	-71	-71	-70	0
Toeristenbelasting	-98	-91	-91	-132	-40
Hondenbelasting	-96	-96	-96	-96	0
Precariobelasting	-3	-41	-41	-11	30
Totaal heffingen zonder oormerk	-6.250	-6.467	-6.617	-6.575	42
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-45.238	-45.598	-50.496	-51.424	-928

Bedragen x € 1.000,-

Overhead

Loon- en materiele kosten:

Door vertrek van medewerkers en het niet direct invullen van de vacature ontstaat vacatureruimte. Ook vanwege (langdurige) ziekte worden dan externe medewerkers ingehuurd. Deze inhuurlasten worden ten laste gebracht van de ontstane vacature ruimte. Hierdoor zijn de lasten op taakveld 0.4 Overhead hoger dan begroot.

De opslag overhead wordt berekend als percentage van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen gedeeld door de kosten van alle taakvelden.

Doordat de realisatie van de totale uitgaven van inhuur een stuk hoger uitvallen dan begroot, is het percentage opslag overhead ook hoger.

Ten opzichte van 2021 is het percentage opslag overhead lager. De overheadkosten zijn dan wel hoger, maar de totale kosten zijn relatief gezien hoger dan in 2021. Vandaar de lagere opslagpercentage overhead in 2022

Kosten van overhead (Taakveld 0.4)	Rekening Begroting 2022			Rekening 2022	Afwijking
	2021	Primitief	Gewijzigd		
Loonkosten	3.844	4.582	3.731	3.918	186
Materiële kosten	5.406	3.276	5.566	6.379	812
Totale kosten overhead (Taakveld 0.4)	9.251	7.858	9.298	10.296	999
Kosten alle taakvelden	64.725	60.838	72.161	73.874	1.713
Opslag% overhead	14,3%	12,9%	12,9%	13,9%	

Bedragen x € 1.000,-

Vennootschapsbelasting (VpB)

Voor winst op ondernemersactiviteiten moet een gemeente een VpB aangifte doen. Baarn heeft geen winst uit ondernemersactiviteiten en zal daarom een nul-aangifte indienen bij de fiscus.

Vennootschapsbelasting (VPB)	Rekening		Begroting 2022		Rekening	Afwijking
	2021	Primitief	Gewijzigd	2022		
Vennootschapsbelasting (lasten en baten)	0	0	0	0	0	0
Saldo Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Post voor onvoorzien

Voor de post onvoorzien is in de programmabegroting een budget geraamd van € 58k. In 2022 is er geen beroep op gedaan.

Onvoorzien	Rekening		Begroting 2022		Rekening	Afwijking
	2021	Primitief	Gewijzigd	2022		
Lasten onvoorzien	0	58	58	58	0	58
Baten onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Saldo onvoorzien	0	58	58	58	0	58
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Financiën Ondersteunend domein

Programma 4

Bij het overzicht baten en lasten in de jaarstukken is een analyse opgenomen van de verschillen tussen de actuele begroting 2022 en de werkelijke cijfers van de jaarrekening 2022.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 Gewijzigd	Realisatie 2022	Afwijking 2022
Lasten					
400 Financieel beheer en beleid	-89	312	206	27	179
410 Belastingen en basisregistratie	541	618	780	833	-53
420 JZ - PO - BA	1.896	1.984	2.048	2.545	-497
430 Communicatie en secretariaten	70	69	69	57	11
440 Overhead	6.347	7.089	7.411	6.434	977
490 Algemene kosten programma 4	2.334	200	1.200	3.245	-2.045
Totaal Lasten	11.100	10.271	11.713	13.142	-1.429
Baten					
400 Financieel beheer en beleid	-38.857	-38.957	-44.035	-45.139	1.104
410 Belastingen en basisregistratie	-6.250	-6.468	-6.618	-6.758	140
420 JZ - PO - BA	-143	0	0	-239	239
440 Overhead	-82	-17	-17	-79	62
490 Algemene kosten programma 4	0	0	0	-73	73
Totaal Baten	-45.333	-45.441	-50.669	-52.287	1.619
SALDO van baten en lasten	-34.233	-35.170	-38.956	-39.146	190
Onttrekkingen					
999 Reserves	-15	0	0	0	0
RESULTAAT na bestemming	-34.248	-35.170	-38.956	-39.146	190

Toelichting afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting

Analyse afwijkingen budgetten Rekening 2022 tov Begroting incl wijziging 2022	Incidenteel / structureel	Lasten	Baten
Salarislasten kunnen per programma afwijken van de geraamde lasten, per definitie voor de gehele organisatie is het verschil nihil. Zie ook paragraaf Bedrijfsvoering: Omvang en kosten formatie.	Inc	-45	
Werkkostenregeling		-30	
Op specialistische inhuur hebben we een overschrijding van € 227.000,- De lasten van specialistische inhuur worden geraamd en geboekt op een product van een programma. Hierdoor zijn de lasten op taakveld 0.4 Overhead hoger dan begroot.	Inc	-1068	
Door de hoge eindafrekening van de energielasten hebben we meer kosten gemaakt dan geraamd.	Inc	-43	
Met de Decembercirculaire hebben we extra middelen ontvangen. Met name voor energietoeslag (€ 500.000,-) en door de aanpassing op de uitkeringsfactor (€ 307.000). Daarnaast zijn er diverse mutaties op bij Sociaal Domein, zoals Compensatieregeling voogdij en Versterken sociale baten waarvoor € 100.000,- extra is uitgekeerd. We hebben ook extra middelen voor Oekraïne ontvangen, € 50.000,-. De gelden zijn nog niet uitgegeven.	Inc		1068
Om te kunnen voldoen aan de jaarlijkse verplichting van de wethouders pensioenen is er een correctie opgenomen van 127.000. Deze kosten worden gedekt uit de voorziening.	Str	-158	239
De ontvangen OZB is in 2022 lager dan geraamd. De leegstand van de niet woningen is niet meegenomen in de tariefsberekening.	Inc		-52
De ontvangen Toeristenbelasting is in 2022 hoger dan geraamd. Dit heeft te maken met te laat opgelegde heffing over 2021.	Inc		40
De ontvangen Rioolheffing is in 2022 hoger dan geraamd.	Inc		147
Voor de Belastingssamenwerking met Eemnes zijn er kosten voorgeschoten. Deze kosten worden gefactureerd aan Eemnes. Dit is ook opgenomen als nog te ontvangen bedrag. Het verschil betreft de interne uren.	Inc	-158	182
Afgelopen jaar heeft de gemeente Baarn de kosten voor inhuur voor geschoten aan de regiogemeenten. De verrekening is als ontvangst geboekt.	Str		54
We hebben extra subsidie ontvangen vanuit de provincie voor het project Versnellen woningbouw	Inc		73
Overige verschillen < 20.000 en afrondingen	Str	74	-132
Totale afwijking voor mutaties reserves		-1428	1619
Mutaties reserves niet van toepassing:			
Totale afwijking na mutaties reserves		-1428	1619

Incidentele baten en lasten

Incidentele posten	Lasten		Baten	
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Toevoeging "voorziening" Deb belastingen	78.833			
Toevoeging Voorziening Verlofsparen	155.176			
Toevoeging Voorziening Wachtgeld ex-bestuurders	351.414			
Extra toevoeging Voorziening Wethouderspansioenen	302.876			
Levering percelen Maatkampweg			-329.991	
Uitkering Gemeentefonds Energietoeslag (zie ook progr. 2)			-1.411.538	
Totaal Incidentele baten en lasten	888.299	-	-1.741.529	-

Budgetoverhevelingen 2022 - 2023

Geen budgetoverheveling van 2022 naar 2023 voor programma 4.

Paragrafen

Lokale heffingen

Inleiding

De lokale heffingen zijn een integraal en autonoom onderdeel van het gemeentelijk beleid. De gemeente kan alleen die belastingen heffen die zijn benoemd in de Gemeentewet. Bij het vaststellen van de betreffende belastingverordeningen is uitgegaan van de door de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) verstrekte modelverordeningen.

De ontwikkelingen en tariefsaanpassingen van de lokale heffingen worden beheerst door de volgende beleidskaders:

- Ontwikkelingen in wetgeving;
- Beleidsnota's;
- Financiële positie van de gemeente.

Deze paragraaf zoomt in op de lokale lastendruk, ontwikkelingen in het belastingveld, de diverse belastingen en heffingen en het gemeentelijke kwijscheldingsbeleid. Tot slot wordt een overzicht gegeven van de kostendekkendheid van de gesloten systemen afvalverwerking, riolering en begraafplaats.

Ontwikkelingen gemeentelijke lastendruk

De gemeentelijke lastendruk is de som van de onroerendezaakbelasting (OZB), de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. Bij de bepaling van de lokale lastendruk wordt voor de OZB uitgegaan van de eigenaar-woning en voor de riool- en afvalstoffenheffing van een standaard (meer)persoonshuishouden.

De totale lastendruk in 2022 bedroeg €1.023. Dit was een stijging van €15 ten opzichte van de lastendruk 2021. Voor de belastingen vond alleen een inflatiecorrectie (1,5%) plaats op alle belastingsoorten, met uitzondering van hondenbelasting, forensenbelasting en toeristenbelasting. Voor deze specifieke belastingen is de begroting bijgesteld op grond van de werkelijke opbrengsten van de afgelopen jaren. Ditzelfde geldt ook voor de marktgelden. De inflatiecorrectie van 1,5% is overeenkomstig de uitgangspunten van het collegeprogramma en de perspectiefnota.

Gemeentelijke woonlasten 2022	Rekening	Begroting	Rekening
	2021	2022	2022
Gemiddelde WOZ waarde woningen	388.426	421.420	516.328
Totale WOZ waarde woningen (*€1.000)	4.366.243	4.382.622	5.933.000
Aanslag onroerende zaakbelasting	389,65	382,59	388,33
Aanslag afvalstoffenheffing (mph)	393,00	398,89	398,90
Aanslag rioolheffing	237,96	241,53	241,53
Totaal gemeentelijke woonlasten	1.020,61	1.023,01	1.028,76

Bedragen x € 1,-

Belastingen, heffingen, retributies: soorten en opbrengsten

De belastingen en heffingen die de gemeente Baarn heft, zijn in onderstaande tabel opgenomen. De totale opbrengst aan belastingen en heffingen in de gemeente Baarn laat zich als volgt specificeren:

Belasting/Heffing	Rekening 2021	Begroting 2022 primitief	Begroting 2022 gewijzigd	Rekening 2022
Niet-geormerkte belastingen/heffingen				
Onroerende Zaakbelasting				
Eigenaren (woningen)	-4.366	-4.410	-4.560	-4.574
Eigenaren (niet-woningen)	-932	-1.004	-1.004	-988
Gebruikers (niet-woningen)	-695	-750	-750	-701
Roerende woon- en verblijfsruimte	-3	-4	-4	-3
Forensenbelasting	-57	-71	-71	-70
Toeristenbelasting	-98	-91	-91	-132
Hondenbelasting	-96	-96	-96	-96
Precariobelasting	-3	-41	-41	-11
Marktgelden	-21	-24	-24	-22
Rioolaansluitrecht	-18	-3	-3	-3
Totaal niet-geormerkte belastingen/heffingen	-6.289	-6.494	-6.644	-6.600
Geormerkte belastingen/heffingen				
Afvalstoffenheffing	-3.863	-3.904	-3.904	-3928
Rioolheffing	-2.946	-2.866	-2.866	-3.013
Begraafplaatsrechten	-592	-472	-452	-466
Leges	-866	-761	-761	-1.012
Totaal geormerkte belastingen/heffingen	-8.267	-8.003	-7.982	-8.418
Totaal belastingen/heffingen	-14.556	-14.497	-14.627	-15.019

Bedragen x € 1.000,-

Onroerende zaakbelasting

Doel: De OZB is een belangrijke bron van algemene middelen waar de gemeente een vrije bestemming aan kan geven. Heffing van OZB wordt geacht bij te dragen aan een goede lokale afweging tussen nut en offer.

De onroerende zaakbelastingen (OZB) worden geheven op onroerende zaken van eigenaren van woningen en niet-woningen en van de gebruikers van niet-woningen. De grondslag voor de OZB is de WOZ-waarde zoals die jaarlijks dient te worden vastgesteld conform de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ). Deze gaat daarbij uit van de waarde in het economische verkeer. Die waarde komt overeen met de prijs die door kopers (de 'vrije verkoopwaarde') voor de woningen is betaald. Voor niet-woningen geldt eveneens de waarde in het economische verkeer. Deze wordt afhankelijk van het soort object bepaald middels voorgeschreven waarderingmethodieken.

Verder heeft alleen een inflatiecorrectie (1,5%) plaatsgevonden op de geraamde opbrengsten.

Voor het belastingjaar 2022 gold als waardepeildatum: 1 januari 2021. Het tarief is een percentage van de WOZ-waarde. Sinds 2017 is sprake van een positieve waardeontwikkeling voor woningen. Deze is voor 2022 geschat op 9%. Voor de niet-woningen was naar verwachting sprake van een lichte daling, waardoor wordt uitgegaan van een waardeontwikkeling van -1%.

De verandering in de tarieven wordt veroorzaakt door de verandering in de vastgestelde waarde. Bijvoorbeeld: een gemiddelde waardestijging voor de woningen met 9% houdt in dat het tarief voor de woningen met 9% zal dalen. De tarieven voor 2022 in de onderstaande tabel zijn de vastgestelde tarieven.

Ten opzichte van 2021 is het aantal bezwaarschiften afgenomen. Het aandeel van de zogenaamde 'No Cure No Pay'-bureaus, die een steeds groter aandeel hebben in het aantal bezwaren, is licht gestegen. Dit is ook de oorzaak van de toename van het aantal beroepschiften. Hierdoor steeg de proceskostenvergoeding, wat inhoudt dat het tarief is gestegen daar de perceptiekosten zijn gestegen.

Onroerende zaakbelasting (OZB)	Rekening	Begroting	Rekening
	2021	2022	2022
Opbrengsten			
Eigenaren woning	-4.366	-4.560	-4.574
Eigenaren niet-woning	-932	-1.004	-988
Gebruiker niet-woning	-695	-750	-701
Totaal opbrengsten	-5.993	-6.314	-6.263
Tarieven			
Eigenaren woning	0,10%	0,10%	0,09%
Eigenaren niet-woning	0,22%	0,25%	0,23%
Gebruiker niet-woning	0,19%	0,19%	0,20%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Roerende zaakbelasting

Doel: Net als de OZB, zijn de roerende zaakbelastingen een bron van algemene middelen waar de gemeente een vrije bestemming aan kan geven. Door hun onderlinge gelijkheid worden ook deze belastingen geacht bij te dragen aan een goede lokale afweging tussen nut en offer.

De roerende zaakbelastingen worden geheven van roerende zaken, zoals woonwagens en woonschepen. Deze belastingen zijn nagenoeg identiek aan de OZB. Het tarief en de grondslagen moeten daarom gelijk zijn aan die van de OZB. De opbrengst is nagenoeg gelijk aan het voorgaande jaar.

Roerende zaakbelasting	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	-3.999	-3.338
2021	-3.999	-3.134
2022	-4.059	-2.965
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Forensenbelasting

Doel: De forensenbelasting is een belasting op tweede woningen voor mensen die niet in de gemeente Baarn staan ingeschreven en meer dan 90 dagen per jaar in de gemeente een gemeubileerde woning voor zich beschikbaar houden. Rechtvaardiging voor deze belasting is dat gemeenten kosten maken voor niet-inwoners die er verblijf houden en die door hun verblijf gebruikmaken van de gemeentelijke voorzieningen. Hiertegenover staan geen inkomsten vanuit het Gemeentefonds voor niet-inwoners.

Het bedrag van de aanslag wordt bepaald door de WOZ-waarde. De belastingopbrengst van de forensenbelasting is bestemd voor de algemene middelen. Het aantal woningen dat als tweede woning wordt gebruikt wisselt ieder jaar. Het wel of niet kunnen opleggen van een aanslag is immers mede afhankelijk of bewoners zich hebben laten inschrijven in de Basisregistratie Personen. Daarnaast worden tweede woningen ook aangeboden voor verhuur (onder meer via Airbnb) waardoor deze woningen niet voor meer dan 90 dagen per jaar beschikbaar zijn voor de eigenaar. Daarom fluctueren ook de jaarlijkse opbrengsten. Het uitvoeren van controles heeft invloed op de heffing van deze belasting. Op basis van de werkelijke ontvangsten bij de Jaarstukken 2020 zijn de geraamde inkomsten forensenbelasting voor 2022 met € 10.000 verhoogd bij de Perspectiefnota 2022. Verder heeft alleen een inflatiecorrectie (1,5%) plaatsgevonden op de geraamde opbrengsten.

Forensenbelasting	Tarief (WOZ) waarde (x € 1.000)			Opbrengsten	
	< € 200	€ 201 - € 300	> € 300	Begroting	Realisatie
2020	284	820	1.042	-50.861	-74.467
2021	288	832	1.058	-60.000	-57.129
2022	292	847	1.075	-70.900	-70.440
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

Toeristenbelasting

Doel: De toeristenbelasting is een algemene inkomstenbron van de gemeente.

De toeristenbelasting wordt geheven van toeristen die in de gemeente nachtverblijf houden in hotels, pensions en op campings. Rechtvaardiging voor deze belasting is dat gemeenten kosten maken voor niet-inwoners die verblijf houden en gebruik maken van de gemeentelijke voorzieningen. Als belastingplichtige wordt aangewezen degene die gelegenheid biedt tot verblijf. De belasting mag daarbij worden verhaald op degene die nachtverblijf in de gemeente houdt. De aanslagen worden na afloop van het belastingjaar opgelegd, nadat de exploitanten van de verschillende accommodaties aangifte hebben gedaan van het werkelijke aantal overnachtingen van het afgelopen jaar. De aanslagen 2022 zijn met dagtekening 8 augustus 2022 verstuurd.

Toeristenbelasting	Tarief			Opbrengsten	
	Camping	Hotel/B&B	Overig	Begroting	Realisatie
2020	1,20	1,66	0,92	-101.640	-42.901
2021	1,22	1,68	0,93	-90.000	-97.975
2022	1,24	1,71	0,94	-91.350	-131.780
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

Hondenbelasting

Doel: De opbrengst van de hondenbelasting wordt gebruikt voor de algemene middelen.

De belasting wordt geheven van degene die de houder is van één of meer honden. In beleidsregels is vastgelegd wie als houder wordt aangewezen. Door een regelmatige controle op hondenbezit is de neerwaartse trend in opbrengst omgezet in een kleine stijging in 2020. In 2022 was net als in 2021 een stabiele opbrengst te zien.

Hondenbelasting	Tarieven		Opbrengsten	
	1ste hond	2de en volgende hond	Begroting	Realisatie
2020	56,52	113,16	-99.558	-93.714
2021	57,36	114,96	-95.000	-96.158
2022	58,22	116,70	-96.425	-96.316
<i>Bedragen x € 1,-</i>				

Precariobelasting

Doel: Hoewel de precariobelasting lijkt op een retributie (omdat de tarieven zijn gericht naar een bepaalde prestatie) is de belasting een algemene inkomstenbron van de gemeente. De opbrengst is dan ook vrij besteedbaar.

Precariobelasting wordt geheven voor het hebben van voorwerpen onder, boven of op voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. Bijvoorbeeld: bouwmaterialen, terrassen, uitstallingen, luifels, leidingen en kabels. Belastingplichtig is degene die de voorwerpen plaatst. De belasting is ook verschuldigd voor voorwerpen die zonder APV-vergunning op gemeentegrond worden geplaatst. De

hoogte van de tarieven is niet afhankelijk van de gemaakte kosten. De opbrengst van de belasting is ook vrij besteedbaar.

De coronacrisis zal invloed hebben gehad op de opbrengsten voor 2021 en dit was ook nog te zien in de opbrengsten van 2022.

Precariobelasting	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	-40.059	-7.358
2021	-40.059	-2.872
2022	-40.660	-11.076
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Reclamebelasting Centrumgebied

Doel: Op verzoek van de ondernemerscoöperatie wordt een reclamebelasting geheven in het centrumgebied van Baarn. De opbrengst van deze belasting komt, na aftrek van de gemeentelijke kosten, volledig aan deze coöperatie ten goede.

Uit de opbrengst van de reclamebelasting wordt door de ondernemerscoöperatie een ondernemersfonds gevormd. Uit dit fonds worden verschillende activiteiten bekostigd die ten doel hebben de aantrekkelijkheid van het centrumgebied te verhogen. Het profijt dat de ondernemers in de aangewezen kernstraten van het centrumgebied hebben, is groter dan in de zogenoemde aanloopstraten. Het tarief bedraagt daarom €400 voor een bedrijfsvestiging in een kernstraat en €200 voor een bedrijfsvestiging in een aanloopstraat.

Reclamebelasting centrumgebied	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	-51.000	-46.296
2021	-51.000	-26.092
2022	-51.000	-50.900
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Afvalstoffenheffing

Doel: Met de opbrengst van de afvalstoffenheffing worden de lasten van de inzameling en verwerking van het afval gedekt dat door Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) wordt ingezameld.

Afvalstoffenheffing wordt geheven voor het inzamelen van huishoudelijk afval bij woningen. De belastingplichtige is de gebruiker van de woning. In beleidsregels is vastgelegd wie als belastingplichtige wordt aangemerkt. Ook roerende zaken worden in de heffing betrokken. Gebruikers van woonwagens en woonschepen krijgen daarom ook een aanslag.

Met ingang van 1 januari 2021 is overgegaan naar de landelijk meer gehanteerde manier van heffen. De heffing wordt gedaan op basis van één- en meerpersoonshuishoudens. De stijging van het tarief in 2022 is vooral het gevolg van de steeds hoger wordende verwerkingskosten van afval, rekening houdend met een volledige kostendeckendheid. De geraamde op te leggen heffingen mogen niet boven de geraamde kosten uitgaan.

Afvalstoffenheffing	Vastrechttafief t/m 280 liter containerinhoud	Opbrengsten	
		Begroting	Realisatie
2020	249,60	-3.065.884	-3.173.821
2021	Eenpersoonshuishouden 282,12	-3.846.360	-3.863.038
2021	Meerpersoonshuishouden 393,00		
2022	Eenpersoonshuishouden 286,35	-3.904.055	-3.927.712
2022	Meerpersoonshuishouden 398,90		
<i>Bedragen x € 1,-</i>			

Rioolheffing

Doel: Met de opbrengst van de rioolheffing worden de lasten van de gemeentelijke watertaken (inzameling en transport stedelijk afvalwater, hemelwater en structureel nadelige gevolgen van grondwater) gedekt.

Rioolheffing wordt geheven voor de dekking van de kosten van de instandhouding en verbetering van de gemeentelijke riolering en het gemeentelijk grondwater- en hemelwaterbeheer. De rioolheffing wordt jaarlijks geheven van de gebruiker van een woning of een bedrijfspand. Het rioolaansluitingsrecht wordt eenmalig geheven op het moment dat een woning of een bedrijfspand op de riolering wordt aangesloten. Ook roerende zaken die zijn aangesloten op de riolering worden in de heffing betrokken. Gebruikers van woonwagens en woonschepen krijgen daarom ook een aanslag.

De hoogte van de rioolheffing is afhankelijk van de hoeveelheid water die op de gemeentelijke riolering wordt geloosd. Bij de rioolheffing geldt als uitgangspunt dat de tarieven volledig kostendekkend zijn.

Rioolheffing	Vastrechttafief t/m 250 liter geloosd afvalwater	Opbrengsten	
		Begroting	Realisatie
2020	234,36	-2.704.122	-2.912.330
2021	237,96	-2.940.583	-2.945.774
2022	238,00	-2.865.936	-3.013.002
<i>Bedragen x € 1,-</i>			

Rioolaansluitingsrecht

Doel: Met de opbrengst van het rioolaansluitingsrecht worden de lasten gedekt die de gemeente moet maken om een perceel aan te sluiten op de gemeentelijke riolering.

De tarieven voor het aansluiten zijn vastgesteld met behulp van de betreffende belastingverordening. Het merendeel van de kosten bestaat uit lasten die de gemeente aan een aannemersbedrijf betaalt voor het realiseren van de aansluiting. Uitgangspunt is volledige kostendekking.

Rioolaansluitrecht	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	-2.942	-12.350
2021	-2.942	-18.043
2022	-2.986	-2.936
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Begraafplaatsenrechten

Doel: Met de opbrengst van de begraafplaatsrechten worden de exploitatielasten van de Nieuwe Algemene Begraafplaats aan de Wijkamplaan te Baarn gedekt.

In de gemeente Baarn worden rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het verlenen van diensten voor het begraven of het onderhouden van graven. De tarieven zijn in deze paragraaf niet opgenomen aangezien het om circa 50 tarieven gaat. Uitgangspunt van de tarieven is volledige kostendekking.

Begraafplaatsrechten	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	-460.024	-411.505
2021	-465.024	-592.337
2022	-451.722	-465.843
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Marktgeden

Doel: Met de opbrengst van marktgeden worden de gemeentelijke lasten van het houden van de weekmarkt op de Brink gedekt.

Het marktgeld bestaat uit twee gedeelten. Het belangrijkste deel is het staangeld dat wordt geheven voor het innemen van de standplaats op de weekmarkt. Ook is er een tarief voor de afname van elektriciteit tijdens de weekmarkt.

Marktgeden	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	-34.284	-21.751
2021	-23.554	-20.787
2022	-23.907	-22.177
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Leges

Doel: Leges worden geheven voor door de gemeente verstrekte diensten.

De gemeentelijke diensten waarover leges worden geheven staan beschreven in de tarieventabel bij de Legesverordening. Diensten kunnen verschillend van aard zijn, zoals een aanvraag voor een vergunning of het verstrekken van afschriften en documenten zoals paspoorten en rijbewijzen. In de Legesverordening zijn meer dan 200 tarieven opgenomen. Daarom zijn de tarieven niet in deze paragraaf opgenomen.

De tarieven in de Legesverordening mogen maximaal kostendekkend zijn. Deze opbrengstlimiet wordt gezien vanuit de totale Legesverordening, waardoor sommige tarieven hoger zouden kunnen zijn dan de kosten voor de specifieke dienst, zolang de totale opbrengsten maar niet de totale kosten overschrijden. Echter, voor steeds meer tarieven geldt dat deze wettelijk zijn vastgelegd of in de wet maximale tarieven zijn bepaald die door de gemeente geheven mogen worden. Het aantal tarieven waarop wettelijke maximumtarieven van toepassing zijn, zal de komende jaren nog verder blijven toenemen. In veel situaties zijn de kosten van het product hoger dan het tarief dat de gemeente mag heffen. Dit beperkt het aantal tarieven dat nog volledig kostendekkend kan zijn.

Leges	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	-772.056	-724.552
2021	-749.357	-866.349
2022	-760.598	-1.011.551
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Kwijtscheldingsbeleid

Er kan kwijtschelding worden verleend voor de afvalstoffenheffing, rioolheffing, onroerende zaakbelastingen en roerende zaakbelastingen. In 2022 hebben 551 huishoudens kwijtschelding aangevraagd.

Van de 500 huishoudens die kwijtschelding (gedeeltelijk) hebben toegewezen gekregen, is dit in 330 gevallen gebeurd op grond van informatie die door middel van een geautomatiseerde gegevensvergelijking is verkregen. Het Inlichtingenbureau gebruikt voor deze gegevensvergelijking informatie van de Belastingdienst, de Rijksdienst voor het Wegverkeer (RDW) en het UWV. Het Inlichtingenbureau is een onderdeel van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Dit bureau werkt onder andere voor sociale verzekeringsinstellingen. In de overige gevallen is dit gebeurd op basis van eigen, aanvullend onderzoek.

Kwijtscheldingen	Begroot		Realisatie		Kosten (€)	
	Toegekend	Afgewezen	Toegekend	Afgewezen	Begroot	Realisatie
2020	520	100	511	148	251.040	252.494
2021	520	100			258.040	282.428
2022	520	100	500	51	258.040	303.137
<i>Bedragen x € 1,-</i>						

Gesloten systemen

In de onderstaande tabel worden de lasten en baten van de gesloten systemen zijnde riool, afval en begraven gepresenteerd. Gesloten systemen houdt in dat de opbrengsten niet hoger mogen zijn dan de kosten. De gemeente Baarn heeft 100% kostendekkendheid voor de gesloten systemen afgesproken als beleidskader.

Kostenopbouw	Riolering			Afvval			Begraven		
	Rekening	Begroting	Rekening	Rekening	Begroting	Rekening	Rekening	Begroting	Rekening
	2021	2022	2022	2021	2022	2022	2021	2022	2022
Kosten									
Taakveld 7.2 Riolering	641	628	760						
Taakveld 7.3 Afval				2.633	2.951	2.460			
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en Crematoria							370	398	360
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	154	118	203	115	118	112			
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie									
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	120	122	129	163	135	174			
Taakveld 0.64 Belastingen									
Mutatie voorzieningen	1.235	1.235	1.183				0	-6	10
Subtotaal primaire kosten	2.151	2.103	2.274	2.912	3.204	2.746	370	392	370
Netto kosten									
Overhead (gemeentelijke organisatie)	215	64	227	36	68	42	48	60	48
Netto kosten + overhead	2.366	2.167	2.501	2.948	3.272	2.788	418	452	418
Toe te rekenen kosten									
Aandeel leegstand	63	60	63	61	94	95			
Aandeel oninbare debiteuren	14	20	21	45	27	27			
BTW	387	619	428	577	791	540			
Totaal toe te rekenen kosten	464	699	512	684	912	662	0	0	0
Totaal kosten	2.830	2.866	3.013	3.632	4.184	3.450	418	452	418
Opbrengst heffing									
Opbrengst medegebruik afvalbrengstation Eemnes	2.946	2.866	3.013	3.863	3.904	3.928	493	452	466
BTW is algemeen dekkingsmiddel	-116			-489		-723			
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%	100%	100%	118%	100%	111%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>									

Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Beleid gemeente Baarn

Als gemeente ontwikkelen we activiteiten waar mogelijk risico's aan verbonden zijn. Ook worden we soms geconfronteerd met autonome ontwikkelingen die gepaard gaan met risico's. Deze risico's kunnen van juridische, financiële, maatschappelijke of inhoudelijke aard zijn. Belangrijk onderdeel van managementverantwoordelijkheid is daarom het risicomanagement.

Het risicomanagement binnen de gemeente Baarn wordt uitgevoerd op basis van de nota Risicomanagement 2017 - 2022. In deze nota is vastgesteld dat de gemeente Baarn streeft naar een ratio weerstandsvermogen voor de programma's van 1,0, waarbij als toegestane bandbreedte een bovengrens geldt van 1,2 en een ondergrens van 0,8.

Definities

Allereerst gaan we in op de definitie van 'weerstandsvermogen'. Wat is dat nu eigenlijk?

Weerstandsvermogen is het vermogen van de gemeente om (incidentele) financiële tegenvallers op te kunnen vangen. De noodzakelijke omvang van het weerstandsvermogen volgt uit de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit (algemene reserve) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten.

Onder een risico verstaan wij de kans dat een gebeurtenis zich voordoet die (de hoeveelheid beschikbare financiële middelen voor) het realiseren van doelstellingen in positief of negatief opzicht beïnvloedt.

Financiële vertaling van de risico's

Op basis van het risicobeleid is het gewenste weerstandsvermogen bepaald door de risico's te kwantificeren naar hun maximale financiële impact maal de kans dat het risico zich voor kan doen. De in deze paragraaf opgenomen risico's zijn niet limitatief. Risico's met geringe financiële impact of risico's waarvan het financiële effect niet bekend is, zijn buiten beschouwing gelaten.

Hierbij zijn alleen risico's meegenomen:

- die een maximale financiële impact hebben van €100.000 of meer;
- waarvan de kans dat het risico zich in werkelijkheid voordoet groter is dan 10%;
- waarvan de kans maal de financiële impact minimaal €10.000 bedraagt.

Voor de beoordeling is de onderstaande schaalindeling gehanteerd.

Risico	Omschreven als	Geschatte kans van	Rekenpercentage
Klein	Onwaarschijnlijk	0% - 20%	10%
Gemiddeld	Aannemelijk	21% - 50%	35%
Groot	Waarschijnlijk	51% - 90%	70%

Bedragen x € 1.000,-

De risicoanalyse vindt tweemaal per jaar plaats, waardoor deze Jaarstukken 2022 aansluiten op de risicoanalyse van de Begroting 2023.

Inventarisatie weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen wordt gedefinieerd als: 'het vermogen van de gemeente Baarn om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen teneinde zijn taken te kunnen voortzetten'. Het weerstandsvermogen bestaat uit die middelen waarover de gemeente Baarn beschikt om niet-begrote kosten te dekken en die risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten. Dit betreft alleen de incidentele risico's.

Voor de vaststelling van het weerstandsvermogen neemt de gemeente Baarn uitsluitend de algemene reserve als uitgangspunt. De onbenutte belastingcapaciteit en de post voor onvoorzien worden niet meegenomen in de berekening. Deze vormen een additionele capaciteit (reserve) om mogelijke structurele risico's op te vangen binnen de begroting wanneer dit nodig blijkt.

Continuïteit

Op basis van de door ons uitgevoerde risico-inventarisatie, de weerstandsratio van 3.6 en het beeld van onze meerjarenbegroting is het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Baarn van mening dat de normale bedrijfsvoering financieel kan worden voortgezet.

Totaaloverzicht risico's met financiële vertaling

De benodigde weerstandscapaciteit bij de Jaarstukken 2022 is in omvang afgenomen met €427.000 ten opzichte van de risicoanalyse in de Begroting 2023, omdat een aantal risico-inschattingen is geactualiseerd. In de onderstaande tabel zijn de mutaties ten opzichte van de Begroting 2023 zichtbaar.

Nr	Benoemde risico's	Maximum	Kans	Inc/Struct	Begroting	Jaarrekening	Mutatie
					2023	2022	
Bedrijfsrisico's							
1	Handhaving Wabo	100	Klein	Structureel	10	10	Ongewijzigd
2	Informatiebeheer	250	Klein	Structureel	25	25	Ongewijzigd
3	AVG-1	2.461	Klein	Structureel	246	246	Ongewijzigd
4	AVG-2	1.231	Klein	Structureel	123	123	Ongewijzigd
5	Informatiebeheer Cybercrime	1.000	Gemiddeld	Incidenteel	350	350	Ongewijzigd
6	Gemeenschappelijke regeling RID	500	Gemiddeld	Incidenteel	175	175	Ongewijzigd
7	Vervullen vacante functies	400	Groot	Incidenteel	280	280	Ongewijzigd
8	Stijging kosten loon en grondstoffen	500	Groot	Incidenteel	350	350	Ongewijzigd
9	Inlopen achterstand IBOR	1.000	Groot	Incidenteel	700	700	Ongewijzigd
Totaal bedrijfsrisico's		7.442			2.259	2.259	
Beleidsrisico's							
1	Participatiewet	142	Groot	Structureel	99	99	Ongewijzigd
2	Sociale werkvoorziening	1.800	Gemiddeld	Incidenteel	630	630	Ongewijzigd
3	Jeugdzorg en Wmo	1.394	Groot	Structureel	976	976	Ongewijzigd
4	SiSa verantwoording VVE	134	Klein	Incidenteel	13	13	Ongewijzigd
5	Afvalverwerking	669	Groot	Structureel	468	468	Ongewijzigd
6	A. Herijking Gemeentefonds periode 2023-2026	375	Groot	Structureel	263	263	Ongewijzigd
6	B. Herijking Gemeentefonds periode 2027-2030	2.200	Gemiddeld	Structureel	770	770	Ongewijzigd
Totaal beleidsrisico's		6.714			3.219	3.219	
Aansprakelijkheidsrisico's							
1	Gewaarborgde geldleningen Woningcorporaties	1.045	Klein	Incidenteel	148	105	Gewijzigd
2	Gewaarborgde geldleningen Overig	475	Klein	Incidenteel	73	48	Gewijzigd
3	Aansprakelijkheid planontwikkeling	0	Klein	Incidenteel	360	0	Gewijzigd
Totaal aansprakelijkheidsrisico's		1.520			580	153	
Totaal risico's		15.676			6.058	5.631	
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>							

Bedrijfsrisico's

1. Handhaving Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)

De gemeente handhaaft de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). Deze wet combineert een aantal vergunningen en algemene regels op het gebied van de ruimtelijke ordening, veiligheid en milieu. De gemeente voert deze taken in medebewind uit. De uitvoering van deze taken kan leiden tot directe schade of aansprakelijkheid. De maximale financiële schade als dit risico zich voordoet wordt geschat op €100.000. De kans dat dit risico zich voordoet is klein.

2. Informatiebeheer

Bij Informatiebeheer kunnen (applicatieve) incidenten plaatsvinden met (grote) impact op bedrijfsvoering/dienstverlening. Ook bestaat het risico op onvolkomenheden van (nieuwe) regelgeving waarvoor maatregelen getroffen moeten worden. Het risico dat dit soort incidenten zich voordoet wordt klein geschat.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Op 25 mei 2018 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) ingegaan. Deze verordening vervangt de oude privacywet 'bescherming persoonsgegevens'. De AVG heeft twee categorieën overtredingen geïntroduceerd: AVG-1 en AVG-2. Inmiddels zijn de medewerkers goed bekend met AVG en daarom is het risico van 'gemiddeld' naar 'klein' verlaagd.

3. AVG-1

Als de verwerkingsverantwoordelijke een overtreding begaat van de meer fundamentele verplichtingen uit de AVG kan deze worden bestraft met een boete van de hoogste categorie. Bij

deze categorie hoort bijvoorbeeld het schenden van rechten van een betrokkene zoals recht van inzage, recht op gegevenswisseling en recht op dataportabiliteit. Bij deze overtredingen hoort een geldboete van maximaal 20 miljoen euro of 4% van de omzet. Een geldboete van 20 miljoen euro is voor de gemeente niet reëel en daarom is 4% van de totale begroting als uitgangspunt genomen voor het bepalen van de maximale financiële impact. Dit risico wordt op 'gemiddeld' geschat.

4. AVG-2;

Overtredingen die niet onder categorie AVG-1 vallen kunnen beboet worden met een geldboete van maximaal 10 miljoen euro of 2% van de omzet. Het gaat hier bijvoorbeeld om het niet melden van datalekken of het niet of onvoldoende treffen van beveiligingsmaatregelen. Ook hier is een geldboete van 10 miljoen euro niet reëel. 2% van de totale begroting is als uitgangspunt genomen voor de maximale financiële impact. Dit risico wordt op 'gemiddeld' geschat.

5. Informatiebeveiliging/Cybercrime

Bij de informatiebeveiliging bestaat het risico op datalekken of cybercrime of cyberaanvallen (ddos, ransomware, phishing, malware, etc.). De kans dat dit risico zich voordoet is klein, maar de impact is groot. Het risico is daarom op 'gemiddeld' geschat.

6. Gemeenschappelijke regeling RID

Bij de Gemeenschappelijke regeling RID (Regionale ICT-dienst Utrecht) kunnen (infrastructurele) incidenten plaatsvinden. Het risico dat dit soort incidenten zich voordoet wordt op 'gemiddeld' geschat.

7. Vervullen vacante functies

Door de krapte op de arbeidsmarkt is het lastig om tijdig vacante functies in te vullen. Extra kosten worden gemaakt voor bemiddeling en tijdelijke vervanging door externe inhuur. Voor het boekjaar 2023 zijn de extra kosten voor het vervullen van de vacante functies geraamd op €400.000. Het risico wordt 'groot' geschat.

8. Stijging kosten loon externe inzet en grondstoffen

De loon-, grondstof- energiekosten zijn in 2022 boven de verwachte inflatie gestegen. Voor het boekjaar 2023 is het uitgangspunt dat deze (ongunstige) ontwikkeling doorzet. Voor een aantal taken die onder Beheer en Ontwikkeling Ruimte valt, verwachten wij een stijging van loon- en grondstofkosten. Onder deze taken vallen onder meer planmatig groenonderhoud en extra kosten die gemoeid zijn met investeringen in bijvoorbeeld verhardingen en civiele kunstwerken. De verwachte kostenstijging is op €500.000 geschat. Het risico dat de kosten hoger uitvallen dan begroot wordt op 'hoog' geschat. Het nieuwe gascontract voor 2023 valt aanzienlijk duurder uit.

9. Inlopen achterstand Integraal Beheer en Openbare Ruimte (IBOR)

Als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt en de gevolgen van de corona-crisis loopt de uitvoering van het Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR) vertraging op. Om deze achterstand in te lopen, naast de uitvoering van reguliere IBOR-taken van het jaar 2023, verwachten wij een budgetoverschrijding op wat begroot is. Inbegrepen de prijsinflatie van de laatste maanden is deze budgetoverschrijding geraamd op 1,0 miljoen euro. Het risico dat deze budgetoverschrijding plaatsvindt is groot.

Beleidsrisico's

1. Participatiewet

Op basis van het deels eigen beleid van de gemeente Baarn vertonen de uitgaven en inkomsten de laatste jaren een stabiel beeld. Het budget voor de bijstandsuitkeringen (105% van de ontvangen rijksmiddelen omdat de gemeente dit zelf moet opvangen bij tekorten) is vooralsnog voldoende gebleken. Voor de komende jaren wordt echter rekening gehouden met een toename door de beperking van het aantal SW'ers (mensen werkzaam in de Sociale Werkvoorziening) en Wajongers

die op de bijstand zijn aangewezen. Per eind 2022 kent de gemeente Baarn 361 personen met een bijstandsuitkering op grond van de Participatiewet, IOAW of IOAZ. De hiermee direct verbonden kosten bedragen per ultimo 2022 5,2 miljoen euro. De risicoreserve is gebaseerd op het bedrag dat niet in aanmerking komt voor een vangnetuitkering en niet in het budget (105% van de rijksmiddelen) is meegenomen.

2. Sociale werkvoorziening

Momenteel wordt RWA Amfors doorontwikkeld tot mensontwikkelbedrijf. In 2020 heeft een herijking plaats gevonden van de toekomstvisie RWA Amfors om richting te geven aan de ontwikkeling van de organisatie op de lange termijn. De ontwikkeling van de toekomstvisie en welke mogelijkheden RWA Amfors heeft, loopt nog door in 2023. Het aantal cliënten neemt namelijk geleidelijk af doordat de instroom is opgedroogd. Een mogelijk gevolg hiervan op de lange termijn is het risico tot opheffing van het SW-bedrijf. Het risicobedrag is gebaseerd op de indicatieve ontmantelingskosten, de te verwachten frictiekosten en het saldo vreemd vermogen minus bezit. Bij de verdeling van deze kosten wordt uitgegaan van het eigendomsaandeel van de gemeenten, zijnde 9% voor de gemeente Baarn.

3. Jeugdzorg en Wmo

De taakstelling voor Jeugd en Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) voor 2023 bedraagt 0,6 miljoen euro en loopt op tot 1,2 miljoen euro in 2026. De stijging in de taakstelling is het gevolg van de landelijke insteek om jaarlijks minder van het tekort in geld uit te keren en meer met concrete maatregelen in de vorm van een Hervormingsagenda Jeugd in te vullen. Onze maatregelen zijn in lijn met de landelijke maatregelen die zijn opgenomen in de Hervormingsagenda Jeugd. Hoe rijksuitkering er de komende jaren uitziet, wordt in het voorjaar van 2023 besloten. Om de maatregelen te kunnen uitvoeren zijn investeringen nodig die zichzelf op termijn zullen terugverdienen. Essentieel is het inzetten op uitbreiding en doorontwikkeling van het Lokaal Team, doorontwikkeling van informatie om de resultaten te monitoren de en ontwikkeling van de inkoop van zorg en ondersteuning en op participatie te volgen. Als in 2023 niet aan deze voorwaarden is voldaan is het risico op het niet halen van de taakstelling of in een te laag tempo realiseren ervan bijzonder groot. De risicoclassificatie is 'groot'.

4. Verantwoording Sisa

Vanaf 2014 moeten gemeenten de verantwoording over de specifieke uitkeringen via de Single information Single audit (SiSa) aanleveren aan het CBS. De deadline is, evenals voor de jaarstukken, gesteld op 15 juli in het opvolgende jaar van het controlejaar. Wanneer de informatie niet tijdig of niet volledig is bevonden, riskeert de gemeente een boete van circa €134.000. Het risico dat de gemeente Baarn deze informatie niet op tijd of niet volledig verstrekt is klein.

5. Afvalverwerking

De verwerking en uitbesteding van grondstoffen en restafval gebeurt op een internationale markt waarin vele belangen meespelen en ontwikkelingen niet altijd voorspelbaar zijn. Wel is duidelijk dat sprake is van een trend van stijging van de kosten, bijvoorbeeld voor transport en verwerking van Plastic, Metaal en Drankkartons (PMD-afval), en daling van de grondstoffenvergoedingen. Daarnaast zijn er landelijke ontwikkelingen, zoals de stijgende belasting op het verbranden van restafval en voorgestelde nieuwe afspraken binnen de Raamovereenkomst Verpakkingen. Deze ontwikkelingen brengen een risico met zich mee voor de kosten in het gesloten systeem van afvalinzameling en – verwerking. Daarnaast zijn er ook financiële risico's in de bedrijfsvoering van RMN die kunnen leiden tot hogere kosten. De voorgestelde stijging van het tarief voor de afvalstoffenheffing is op termijn niet voldoende om deze kostenstijgingen te dekken.

6. Herijking algemene uitkering

De invoering van de herverdeling van het gemeentefonds is verschoven naar 1 januari 2023. Op basis van de berekening herverdeeleffect is berekend dat de gemeente Baarn er € 148 per inwoner op achteruitgaat totaal structureel 3,7 miljoen

euro. Op basis van de afspraken tussen VNG en het Rijk vind de invoering gefaseerd plaats met een maximum van €60 per inwoner per jaar. De herverdeling is volledig geëffectueerd in 2027. Bij de Perspectiefnota 2022 is het bedrag tot en met 2026 (€60 per inwoner) voor 100% opgenomen.

Door de gebruikte maatstaven voor het Sociaal Domein is Baarn één van de grootste nadeelgemeenten. Oorzaak hiervan is, dat de aanwezigheid van een zorginstelling binnen een gemeente niet als maatstaf is opgenomen. Op verzoek van het Ministerie van Binnenlandse Zaken (BZK) is door de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) op 19 oktober 2021 een eindadvies uitgebracht over het verdeelvoorstel. De ROB stelt dat het verdeelmodel een verbetering is, maar niet voldoende. De gemeente Baarn heeft zich met andere gemeenten gemobiliseerd om richting VNG en BZK kenbaar te maken dat de financiële gevolgen van de herijking onacceptabel zijn. Dit heeft geleid tot het aannemen van de resolutie 'Naar een uitlegbaar en stabiel verbeter verdeelmodel gemeentefonds' tijdens de algemene ledenvergadering van de VNG. Vooralsnog moet rekening gehouden worden dat het overige deel € 88 per inwoner in de periode van 2027 -2030 moet worden bespaard. Het risico schatten wij in op 2,2 miljoen euro.

Aansprakelijkheidsrisico's

De aansprakelijkheden worden opgenomen in de risicoreserve wanneer vrij grote onzekerheid staat over de hoogte van de bedragen en over het daadwerkelijk aansprakelijk zijn. In het geval hierover wel voldoende zekerheid bestaat, wordt een voorziening getroffen ten laste van het resultaat van het betreffende boekjaar. In deze paragraaf is onderscheid gemaakt tussen twee soorten aansprakelijkheidsrisico's: aansprakelijkheidsrisico's als gevolg van garantstelling voor derden bij het opnemen van leningen (1 en 2); en aansprakelijkheidsrisico als gevolg van onrechtmatige handeling of nalatigheid (3).

1. Garantstelling Woningcorporaties

Voor diverse partijen staat de gemeente borg voor de opgenomen leningen door die partijen. Het gaat om de woningbouwcorporatie Eemland Wonen en een aantal sportclubs.

Woningbouwcorporaties die leningen aangaan voor bouwprojecten krijgen in de regel een borgstelling door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Woningbouwcorporatie Eemland Wonen heeft een aantal leningen geherfinancierd en daarvoor bij de gemeente borgstelling toegekend gekregen. Gelet op de kredietwaardigheid van de corporatie is het risico klein.

2. Overige Garantstellingen

De gemeente staat ook borg voor de opgenomen leningen voor diverse stichtingen, verenigingen of sportclubs. Hier gaat om een borgstelling van in totaal € 475.000 (ultimo 2021). Ook hier is het risico klein. Voor sportclubs wordt alleen borg verstrekt indien de stichting Waarborgfonds Sport met goed gevolg een financieel onderzoek heeft uitgevoerd bij de sportclubs.

3. Aansprakelijkheid planontwikkeling

Gemeente Baarn is medio 2014 aansprakelijk gesteld inzake de planontwikkeling op en rondom het parkeerterrein Laanstraat. De betrokken partijen hebben op 25 oktober 2022 een vaststellingsovereenkomst getekend waardoor het risico is komen te vervallen.

Algemene risicoreserve

De risicoreserve is een onderdeel van de algemene reserve. De risicoreserve moet hoog genoeg zijn om alle incidentele risico's te kunnen opvangen.

Benodigde weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen is het verhoudingsgetal tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het benodigde weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit betreft de algemene reserve.

De totale omvang van de risico's bedraagt bij het opstellen van de jaarstukken 2022 17,8 miljoen euro. Wanneer de maximale financiële impact maal de kans wordt berekend, ontstaat een benodigde weerstandscapaciteit van 5.6 miljoen euro om de incidentele risico's op te vangen. Het weerstandsvermogen voldoet aan de minimumeis uit de nota Risicomanagement 2017-2022 van 0,8. De gemeente streeft een ratio van minimaal 1,0 na. Hier wordt ruim aan voldaan.

Peildatum	Bruto risico	Benodigd Weerstandscapaciteit	Beschikbaar Weerstandscapaciteit	Weerstands- vermogen
Begroting 2022	19.722	5.387	14.391	2,67
Ultimo 2021	18.460	5.008	16.916	3,38
Begroting 2023	19.960	6.058	17.766	2,93
Ultimo 2022	15.676	5.631	17.782	3,16

Bedragen x € 1.000,-

Financiële kengetallen

Sinds 2015 kent het BBV de bepaling dat gemeenten in hun jaarstukken (begroting en jaarrekening) een set van zes verplichte financiële kengetallen moet opnemen in de paragraaf 'Weerstandsvermogen en Risicobeheersing'. Deze zijn bestemd voor interne en externe benchmarking van de financiële positie.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van het totaal baten. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. De netto schuldquote is het afgelopen jaar gedaald. We hebben in 2022 meer baten ontvangen vanuit het Rijk.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Het geeft de verhouding tussen het eigen vermogen en de totale balansomvang weer. Hoe hoger het percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid. De solvabiliteit ligt per definitie tussen de 0 en 100. De solvabiliteit is in 2022 licht gestegen.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten van de gemeente. De gemeente Baarn voert geen actief grondbeleid

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Een positief percentage betekent dat de structurele baten voldoende zijn om de structurele lasten te dekken. Een cijfer tussen de -0,4 en 0,4 betekent dat de baten en lasten min of meer in evenwicht zijn. Een hoger getal betekent dat de gemeente structureel in evenwicht is.

Belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Om te kunnen bepalen of de gemeente nog ruimte heeft om de belastingen te verhogen is het nodig om na te gaan in hoeverre de riool en afvalheffingen kostendekkend zijn en hoe het OZB tarief van de gemeente zich verhoudt tot het landelijk gemiddelde. Indien heffingen niet kostendekkend zijn is er sprake van onbenutte belastingcapaciteit. De onbenutte belastingcapaciteit is in 2022 verder gestegen, dit betekent dat de heffing OZB lager is vastgesteld ten opzichte van het landelijk gemiddelde.

Financiële kengetallen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 begroting	Rekening 2022
Netto schuldquote	45,4%	44,6%	38,1%	36,3%	37,2%	45,2%	54%	27,52%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor uitgezette leningen	45,4%	44,6%	38,1%	35,2%	36,1%	44,9%	51%	27,52%
Solvabiliteit	44,0%	43,0%	44,0%	39,0%	38,0%	24,3%	24%	25,42%
Grondexploitatie	2,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-	-
Structurele exploitatieruimte	2,41%	1,39%	-0,18%	0,15%	2,01%	6%	2,00%	6,70%
Belastingcapaciteit	113%	112%	111%	110%	111%	124%	126%	136%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>								

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

De paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen gaat in op het beleidskader en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties voor de 'grotere' kapitaalgoederen van de gemeente. Kapitaalgoederen zijn die goederen die noodzakelijk zijn voor voortzetting, uitbreiding of verbetering van de gemeentelijke (wettelijke) taakstelling en waarvoor langlopende investeringen vereist worden. Het BBV benoemt de kapitaalgoederen wegen, riolering, water, groen en gebouwen. De gemeente is vrij om daarnaast aandacht te besteden aan overige kapitaalgoederen zoals speelterreinen.

Zoals de titel van de paragraaf aangeeft, gaat het over het onderhoud van kapitaalgoederen. Bedoeld wordt het groot planmatig onderhoud dat ten laste komt van de onderhoudsvoorziening en waarvoor een meerjarig onderhoudsplan (MJOP) voorhanden is. Het dagelijks klein onderhoud van kapitaalgoederen (kleine herstelwerkzaamheden) kent eigen budgetten in de exploitatie en is daarmee direct saldobepalend. Het groot onderhoud ten laste van de voorziening is niet saldobepalend. Immers, tegenover de onderhoudslasten staat de onttrekking uit de voorziening. De storting in de voorziening op basis van het MJOP is wel saldobepalend.

De commissie BBV heeft de aanbeveling gedaan tenminste éénmaal in de vier jaar een integrale beleidsnota over het onderhoud kapitaalgoederen door de raad te laten vaststellen. Naast deze beleidsnota kan (in begroting en jaarrekening) volstaan worden met een wat beperktere paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen. Omdat de gemeente Baarn op dit moment geen integrale beleidsnota heeft, wordt in deze verplichte paragraaf meer aandacht besteed aan de bepalingen van art 12 lid 2 BBV.

Omdat de kapitaalgoederen Riolering en Water samen in één beleidsplan zijn gevat worden deze beide onderdelen in deze paragraaf gebundeld.

Wegen

Beleidskader

In april 2021 heeft de gemeenteraad een nieuw Integraal beheerplan openbare ruimte 2021-2030 (IBOR) vastgelegd. Het belangrijkste doel van het IBOR is het technisch goed, veilig, efficiënt, economisch en planmatig beheren van de openbare ruimte. De doelstellingen en beheerniveaus die zijn vastgelegd in het beeldkwaliteitsplan 19-28 zijn hierin leidend. Naast het klein en groot onderhoud aan wegen, riolering en groen zijn ook een aantal wijken aangewezen waar de komende jaren grootschalige vervanging plaats gaan vinden.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

In de onderstaande tabel staan de in 2022 uitgevoerde projecten vermeld.

Onderhoud wegen - jaarschijf 2022	Begroting
Jaarlijkse storting voorziening	780
IBOR (wegen) projecten 2022, totaal voor alle wijken:	
Drempels, fietspaden, molgoten en pleinen	19
Parkeervakken	87
Rijbanen	558
Voetgangersgebied en voetpaden	265
Totaal	929
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	

Riolering

Beleidskader

In 2017 is het Gemeentelijk Water en Rioleringsplan (GWRP) 2018 – 2022 vastgesteld. Voor het dagelijkse onderhoud van de riolen is jaarlijks een nagenoeg gelijkblijvend budget beschikbaar. Noodzakelijke rioolvervangingen en -renovaties worden gedekt uit de 'Voorziening egalisatielasten rioolbeheer'. Dit jaar is het GWRP met 2 jaar verlengd, zodat de Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie verder kan worden uitgewerkt en geïntegreerd in het nieuwe GWRP.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

In het GWRP 2018 - 2022 zijn alle financiële aspecten rond de zorg voor de riolering en het (grond)water in beeld gebracht. De lasten en baten (rioolheffing) zijn kostendekkend in de meerjarenbegroting verwerkt. In de onderstaande tabel staan de in 2022 uitgevoerde projecten vermeld.

De eindstand per 31 december 2022 van de voorziening riolering bedraagt € 4.435.000,=

Onderhoud Riolering - jaarschijf 2022	Begroting
Jaarlijkse storting voorziening	1.235
Geplande uitgaven vGRP	
Staatsliedenwijk	1.928
Eemstraat	629
Totaal	2.557
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	

Gebouwen

Beleidskader

De gemeente Baarn bezit circa 50 gemeentelijke gebouwen en enkele opstallen, waaronder kunstwerken, monumenten en gedenktekens. Het beheer en onderhoud is overeenkomstig het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) Gebouwen uitgevoerd. Ook de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed is opgepakt. Met dien verstande dat het bedrag voor verduurzaming, beheer en onderhoud 2022 niet helemaal is opgegaan. Dit komt voort uit leveringsproblemen van materialen en onderbezetting in personeel. Daarnaast zijn werkzaamheden aan meerdere panden uitgesteld omdat deze op de nominatie staan om af te stoten of te renoveren. Dit alles hangt samen met de, nog te nemen beslissing, over theater De Speeldoos.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

In de onderstaande tabel staan de in 2022 uitgevoerde onderhoudsprojecten vermeld.

Onderhoud gebouwen jaarschijf 2022	Begroting
Jaarlijkse storting voorziening	470
(groot) onderhouds projecten op basis van MJOP gebouwen :	
Zwembad de trits	28
Bosbad de vuursche	29
Verenigingsgebouw	52
Gemeentehuis onderdeel nieuw	90
Gemeentehuis onderdeel monumentaal	36
Brandweer	52
Speeltuinverenging Oosterkwartier	17
Bibliotheek	13
Begraafplaats	39
Overige gebouwen	116
Totaal	472
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	

Groenvoorziening

Beleidskader

De nota's 'Groenvisie gemeente Baarn 2020', 'Beeldkwaliteitsplan Openbare Ruimte', 'Bomenbeleidsplan 2013 - 2023', 'Integraal Beheerplan Openbare Ruimte' en het 'Bomenbeheerplan' vormen de uitgangspunten voor het inrichten en onderhouden van plantsoenen en laanstructuren.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

Het financiële kader van het groenonderhoud wordt bepaald door de structurele kosten van het regulier onderhoud. Deze kosten zijn in de meerjarenbegroting opgenomen. Aanvullend is bij de begroting 2021-2024 een incidenteel bedrag van € 40.000 beschikbaar gesteld voor het planten van bomen in 2022.

Voor het vervangen van de versleten plantsoenvlakken is jaarlijks een investeringskrediet beschikbaar gesteld van € 129.000. Hier bovenop is een inhaalslag voor de periode 2022 - 2029 van jaarlijks 65.000 als investeringskrediet en is opgenomen in het meerjaren investeringsplan.

Begraven

Door personeelwisselingen in het begraafplaatsbeheer zijn de werkzaamheden gericht op de uitvaartbegeleiding en het op orde houden van het gedenkwaardige plek. De werkzaamheden van het uitvoeringsplan Masterplan begraafplaats zijn uitgesteld. In november is sinds de corona weer de eerste lichtjesavond georganiseerd, waarin dierbaren herdacht konden worden.

Financiering

Inleiding

In de financieringsparagraaf worden de onderwerpen beschreven die behoren tot het geldstromenbeleid van onze gemeente en een belangrijk hulpmiddel zijn bij het sturen, beheersen, verantwoorden en toezicht houden op de financieringsfunctie. Dit beleid valt binnen de kaders van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). Hierin zijn drie wettelijke normen opgenomen waaraan de gemeente moet voldoen bij het aantrekken en uitzetten van middelen. Afhankelijk van factoren zoals rentestand, verwachting, de hoogte en verwachte duur van een liquiditeitstekort of -overschot, wordt vermogen tijdelijk of langdurig aangetrokken of uitgezet (voornamelijk schatkist). Het uitgangspunt bij het aantrekken van vermogen is dat het kasgeldlimiet optimaal benut wordt en zoveel mogelijk kort vermogen wordt aangetrokken.

Beleidskader

Naast de wettelijke kaders geldt voor de paragraaf Financiering de volgende gemeentelijke beleidskaders:

Het gemeentelijk kader van het financiële beleid is vastgelegd in de financiële nota's en verordeningen. De financiële verordening ex art 212 Gemeentewet is een verplichte verordening en beschrijft de doelen en richtlijnen van de financieringsfunctie. De taken en bevoegdheden van financiële beheershandelingen zijn vastgelegd in het Treasurystatuut. Dit statuut verschaft duidelijkheid rondom de spelregels van Treasury en richt zich op beschikbaarheid van middelen en in- en uitgaande kasstromen. Het beleid omtrent reserves / voorzieningen en activa zijn vastgelegd in de respectievelijke nota's.

In deze paragraaf komen de volgende onderdelen aan de orde:

- Leningenportefeuille opgenomen leningen (O/G) en uitgezette leningen (U/G);
- Rente en dividend;
- Financieringsbehoefte;
- Schatkistbankieren, kasgeldlimiet en renterisiconorm (Wet Fido);
- Omslagrente.

De beschrijving van de financiële positie zoals voorgeschreven in het BBV is geen onderdeel van deze paragraaf. Dit wordt behandeld in de financiële begroting en in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Financieringsbehoefte

Financieringsbehoefte is een resultante (samenspel) van voorgenomen investeringen, liquiditeitspositie en vastgesteld beleid over de leningenportefeuille.

Het vastgestelde beleid bepaalt dat voor investeringen > € 1.000.000 een lening wordt opgenomen van gelijke waarde als de investering en met een lineaire aflossing gelijk aan de afschrijvingstermijn van de betreffende investering. Zo kunnen beide (activum en lening (schuld)) gelijktijdig de balans uitstromen.

Financieringsbehoefte en financieringssaldo

Financieringssaldo	Rekening Begroting 2022			Rekening 2022
	2021	primitief	gewijzigd	
Saldo vaste activa	63.121	71.867	71.867	62.668
Saldo vaste passiva	67.138	66.126	66.126	69.397
Financieringssaldo	106%	92%	92%	111%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>				

Schatkistbankieren

De regeling Schatkistbankieren decentrale overheden verplicht de gemeente om de middelen die wij niet direct nodig hebben aan te houden bij de staat. De deelname aan het Schatkistbankieren levert een bijdrage aan een lagere EMU schuld en zorgt ervoor dat de externe financieringsbehoefte van het Rijk lager wordt. De grens voor schatkistbankieren is 2% van het begrotingstotaal voor de gemeente Baarn is dit € 1,4 miljoen. Dit bedrag mogen wij maximaal als eigen geld op onze betaalrekening aanhouden. De gemeente Baarn houdt op basis van de eerdere norm maximaal € 400.000 in eigen beheer. Het overige wordt automatisch afgeroomd ten gunste van 's rijks schatkist.

Indien de middelen nodig zijn, kan tot een bepaald limiet een bedrag dagelijks worden teruggehaald naar eigen betaalrekening. In 2022 is de drempel niet overschreden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)		Verslagjaar 2022			
(1)	Drempelbedrag	1443			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	321	340	316	310
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.123	1.103	1.127	1.133
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag				
(1) Berekening drempelbedrag		Verslagjaar 2022			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	72.160			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	72.160			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Vanaf 1 juli 2021 (1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.		1.443			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	28.860	30.940	29.058	28.535
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	321	340	316	310

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan dat de gemeente op de reguliere betaalrekening “rood” mag staan. Dit mag niet meer bedragen dan 8,5% (art 2 lid 1b Ufdo: Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden) van het begrotingstotaal. Voor Baarn is dat voor 2022 € 6,3 miljoen. Omdat de bank dit bedrag in kas moet houden, heeft de bank een oproep gedaan aan gemeenten dit bedrag te verlagen. Baarn heeft hiermee ingestemd (zaaknummer 53285) en verlaagd naar € 2,5 miljoen. Wettelijk blijft het 8,5% van het begrotingstotaal. In 2022 zijn wij ruimschoots binnen de norm gebleven.

Kasgeldlimiet	Rekening 2021	Begroting 2022		Rekening 2022
		primitief	gewijzigd	
Begrotingstotaal	67.074	60.838	72.161	73.669
1 Toegestane kasgeldlimiet	8,5%	5.701	5.171	6.262
2 Omvang vlottende schuld (kortlopende schulden)	13.349			13.931
3 Vlottende middelen	11.246	6.250	6.250	11.466
4 Totaal vlottende schuld (2 - 3)	2.103	-6.250	-6.250	2.465
5 Ruimte onder kasgeldlimiet (1 - 4)	3.598	11.421	12.384	3.797

Bedragen x € 1.000,-

Renterisiconorm

Op het moment dat er nieuwe leningen moeten worden aangetrokken (herfinanciering) of als een renteherziening van toepassing is loopt de gemeenten een renterisico. Om het renterisico te beheersen, is in de Wet Fido de renterisiconorm geformuleerd. De renterisiconorm is een richtlijn die helpt om renteaanpassingen van financiering en beleggingen goed in de tijd te spreiden. Met als doel het voorkomen van een overmatige afhankelijkheid van het renteniveau in één bepaald jaar. Om dat te bereiken mag het totaal aan renteherzieningen en aflossingen op grond van deze norm per jaar niet meer zijn dan 20% van het begrotingstotaal bij aanvang het jaar met een minimum van € 2500.000. Voor 2022 blijven we in Baarn ruim onder de toegestane renterisiconorm.

Renterisiconorm	Rekening	Begroting 2022		Rekening
	2021	primitief	gewijzigd	2022
Renteherziening op vaste schuld (o/g)	-534	0	0	-497
Renteherziening op vaste schuld (u/g)				0
	-/-	-/-	-/-	-/-
Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	-534	0	0	-497
Nieuw aangetrokken vaste schuld	4.500	12.500	12.500	1.200
Nieuw uitgezette leningen				
	-/-	-/-	-/-	-/-
Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	4.500	12.500	12.500	1.200
Betaalde aflossing / Te betalen aflossing	6.271	4.771	4.771	4.770
Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	4.500	4.771	4.771	3.500
Renterisico op vaste schuld (2+6)	3.966	4.771	4.771	3.003
Begrotingstotaal	67.074	60.838	72.161	74.616
Renterisiconorm (20% begrotingstotaal)	13.415	12.168	14.432	14.923
Ruimte onder renterisiconorm (8-7)	9.449	7.397	9.661	11.920
Overschrijding renterisiconorm (7-8)				

Bedragen x € 1.000,-

Rente en dividend

Rente

Rente wordt betaald op opgenomen leningen. De te betalen rente bedraagt in 2022 is € 89.000. Naast deze rente op leningen is er ook een rentetoe rekening aan investeringen (omslagrente). Hiermee wordt tot uitdrukking gebracht dat voor investeringen een rentedragende lening opgenomen had moeten worden. De rente op investeringen is saldoneutraal in de begroting (positief op het product en negatief op het taakveld treasury). Het product wordt natuurlijk wel belast met de rentecomponent. E

Dividend

Van twee partijen ontvangt de gemeente Baarn dividend: de BNG bank en waterbedrijf Vitens. De BNG heeft over 2022 € 117.000 aan dividend uitgekeerd en Vitens is voor 2022 begroot op € 53.000. Beide zijn algemene dekkingsmiddelen; dus geen oormerk in de besteding.

Omslagrente

Vanuit de BBV-notitie Rente moet in de financieringsparagraaf inzicht gegeven worden in de verwachte rentelasten en renteresultaat van de aan de taakvelden toe te rekenen rente. In de onderstaande tabel is dit samengevat. De omslagrente wordt bij de begroting berekend door de werkelijk aan de taakvelden toe te rekenen rente (in euro's) te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. Voor de interne doorberekening van de rentekosten naar de investeringen in de begroting 2022 is er gerekend met een rentepercentage van 0,5%. De werkelijke rentelasten die over 2022 aan de taakvelden moeten worden doorbelast wijken meer dan 25% af van de begroting. Vanuit de BBV is in dit geval een correctie verplicht. Het percentage is bijgesteld naar 0,19%

Schema rentetoerekening cf BBV	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Jaarrekening 2022
Externe rentelasten over lange financiering	174	131	89
Externe rentelasten over korte financiering			
Externe rentebaten			
Saldo rentelasten en rentebaten	174	131	89
Rente die aan de GREX moet worden toegerekend	0	0	0
Rente van projectfinanciering die aan betreffende taakveld wordt toegerekend	0	0	0
Rentebate van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken die aan taakveld moet worden toegerekend.	0	0	0
Saldo toe te rekenen rente	0	0	0
Saldo door te berekenen externe rente (1 + 2)	174	131	89
Rente eigen vermogen	0	0	0
Rente over voorzieningen	0	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	0	0	0
Aan taakvelden toe te rekenen rente (3 + 4)	174	131	89
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-281	-293	-92
Renteresultaat op taakveld treasury	-107	-87	-3

Bedragen x € 1.000,-

Bedrijfsvoering

Inleiding

De dienstverlening aan onze inwoners, het uitvoeren van de bestuurlijke opgaven en het realiseren van onze ambities stelt hoge eisen aan onze bedrijfsvoering. Tegelijkertijd staat de uitvoeringskracht onder druk door onder andere op de arbeidsmarkt, verloop, een toenemend takenpakket en structureel afnemende middelen. In 2022 hebben we gewerkt aan versterking van de uitvoeringskracht op vijf strategische doelen:

1. Bezetting structureel op orde krijgen en houden
2. Politiek-bestuurlijke-ambtelijke samenwerking naar een hoger niveau van inhoud en vertrouwen
3. Wendbaarheid organisatie vergroten door slimmer organiseren en werken
4. Integrale sturing op beheersing middelen en prestaties
5. Optimaliseren processen ten behoeve van (digitale) dienstverlening

In deze paragraaf beschrijven we de ontwikkeling van de verschillende disciplines van bedrijfsvoering:

- Organisatie & personeel;
- Planning & Control;
- Juridische zaken;
- Informatie;
- Privacy en informatiegevoeligheid;
- Overig.

Organisatie & Personeel

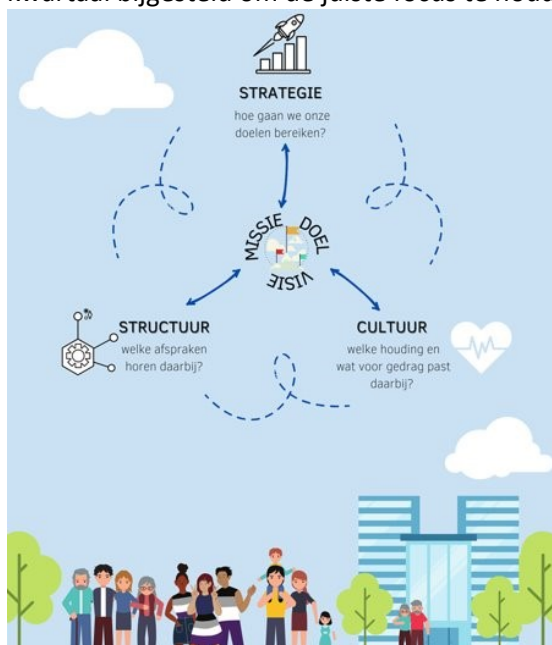
Organisatieontwikkeling

In 2022 heeft de afdeling Organisatie & Personeel (P&O) zich gericht op de drie de pijlers van organisatieontwikkeling:

1. Cultuur: Het beste voor Baarn en het leven van de kernwaarden samenwerken, verbindend en duidelijk. Het vertalen van de missie en de kernwaarden in gedrag is gerealiseerd door alle medewerkers en diverse (project)teams te trainen in trainingen en werkateliers.
2. Organisatiestructuur: De organisatiestructuur zoals deze was vastgesteld in de organisatievisie 2017 is tegen het licht gehouden. Op basis van de ontwikkelingen in personeelsbehoefte en geconstateerde knelpunten zijn er een aantal kleine wijzigingen doorgevoerd in de samenstelling en positionering van de subteams.

Daarnaast is binnen Team Intern advies een Veranderteam gerealiseerd, die zich specifiek richt op het aanjagen, faciliteren en ondersteunen bij het realiseren van veranderprojecten.

3. Strategie: In 2022 is het MT gestart met het opstellen van en het werken met een veranderagenda, waarop de te realiseren veranderdoelen staan. De veranderagenda wordt ieder kwartaal bijgesteld om de juiste focus te houden.



Personeelsbeleid

Ook in 2022 had de gemeente Baarn te maken met een krappe arbeidsmarkt. Het verloop van personeel is nog verder toegenomen. Door de inzet van een recruiter is de doorlooptijd van vacature tot aanstelling substantieel verkort. Daarnaast is stevig ingezet op het actualiseren van de vacaturewebsite en het actiever inzetten van social media bij het werven.

In de uitingen wordt de gemeente Baarn als aantrekkelijk werkgever geprofileerd. We zijn aantrekkelijk werkgever doordat we onder andere jonge medewerkers de ruimte te bieden om ervaring op te doen bij het werken in een gemeente. Daardoor kunnen zij zich op persoonlijk en professioneel vlak verder kunnen ontwikkelen.

Moeilijk vervulbare functies

Door het hoge verloop van personeel in 2022 – bijna een verdubbeling van het verloop in 2021 – zijn de kosten voor werving en selectie verder toegenomen. Daarnaast heeft het hoge verloop grote impact op de continuïteit van de bedrijfsvoering processen en het borgen van kennis en ervaring. Dit heeft geleid tot fors hogere kosten voor externe inhuur, opleiding en ontwikkeling.

Hybride werken

Na de coronacrisis zijn alle medewerkers in de loop van 2022 teruggekeerd naar kantoor, waarbij de voordelen van thuiswerken zijn behouden. De aanpak hiervan is vastgelegd in de beleidsnotitie 'Hybride werken'. De teammanagers hebben hun teams ondersteund bij de uitvoering van dit beleid.

Omvang en kosten formatie

De formatieomvang van de organisatie in 2022 was 146,36 fte (inclusief Griffie). In werkelijkheid was de bezetting in 2022 124,13 fte (inclusief Griffie). De totale salarislasten (inclusief inhuurlasten op vacatureruimte) waren € 12,28 miljoen ten opzichte van een oorspronkelijke raming van € 10,79 miljoen. In de 2e tussenrapportage is de raming aangepast naar € 12,24 miljoen. Resultaat bij de jaarstukken is € 45.000 overschrijding op salarislasten.

Ziekteverzuim

We streven vooral naar het terugdringen van langdurig verzuim tot 4%. De percentages kort- en middellang verzuim liggen onder het landelijk gemiddelde..

Ziekteverzuim 2022	Rekening 2021		Begroting 2022		Rekening 2022
Ziekteverzuim	5,8%		6,0%		5,5%
- Kort		0,4%		0,7%	0,7%
- Middellang		0,7%		0,8%	0,8%
- Langdurig		4,7%		4,5%	4,0%
Bedragen x € 1.000,-					

Planning & Control

De planning & controlcyclus

De planning en controlcyclus (P&C) is de basis voor het 'in control' zijn van de organisatie en is één van de belangrijkste sturingsinstrumenten van onze gemeente. Door de P&C-cyclus geven we op een systematische manier inhoud aan het proces van richting geven aan (het besturen, plannen) en het op koers houden (beheersen, control) van onze doelen en ambities. De P&C-cyclus geeft ons daarbij inzicht in het gevoerde beleid en de resultaten ervan. Aan de P&C cyclus ligt de cirkel van Deming ten grondslag: Plan Do Act Check. Het cyclische karakter garandeert dat de prestatiemeting en -verbetering van onze P&C producten continu onder de aandacht is. Dit geldt ook voor onze werkprocessen.

Versterken van de interne sturing en beheersing

Personeelsmonitor

Elk jaar brengt A&O fonds de Personeelsmonitor Gemeenten uit. Dit is dé benchmark voor HR kengetallen bij gemeenten. De Personeelsmonitor geeft inzicht in trends en ontwikkelingen op de Nederlandse arbeidsmarkt in het algemeen en die van gemeenten in het bijzonder.

Naast de algemene benchmark heeft elke deelnemende gemeente ook een eigen digitaal dashboard. Hiermee kunnen de HR-kengetallen van de eigen gemeente vergeleken worden met die van andere gemeenten in dezelfde gemeentegrootteklasse én de landelijke cijfers. De organisatie gebruikt deze cijfers bij het opstellen, vormgeven en aanscherpen van het eigen personeels- en arbeidsmarktbeleid.

Budgetgesprekken

Maandelijks worden de budgetten besproken met budgetbeheerders en financieel adviseur. Tijdens deze gesprekken worden de inkomsten en uitgaven besproken en waar nodig bijgestuurd. Sinds eind 2022 is ook de personeelsadviseur bij deze gesprekken betrokken en wordt het personeelsbudget en eventuele inhuur besproken, om zodoende ook voldoende grip te krijgen op capaciteit, geld en het uitvoeren van de verschillende activiteiten.

Veranderagenda

Wij zijn dit jaar gestart met het inzichtelijk maken van de vele projecten en opgaven die voor de Gemeente Baarn van toepassing zijn. Hier is voor gekozen omdat er niet een goede vastlegging was

van de doelen van onze organisatie en welke activiteiten (programma's; projecten; initiatieven) aan de totstandkoming hiervan een bijdrage leveren. Voor een transparante en eenduidige vastlegging is gekozen voor een Veranderplan met daaraan gekoppeld een projectenkalender. Deze wordt periodiek door het MT geëvalueerd en geactualiseerd. Met deze wijze van werken wil Baarn meer grip krijgen op de status en uitvoering van de activiteiten die bijdragen aan het Beste voor Baarn.

Rechtmatigheidsverantwoording door het college

Zoals gemeld in de 1e tussenrapportage 2022 is de rechtmatigheidsverantwoording uitgesteld naar 1 januari 2023. Tot en met het verslagjaar 2022 geeft de accountant een oordeel over de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarstukken. Zoals gemeld in de 1e tussenrapportage 2022 is de rechtmatigheidsverantwoording uitgesteld naar 1 januari 2023. Tot en met het verslagjaar 2022 geeft de accountant een oordeel over de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarstukken. In 2022 hebben wij een begin gemaakt met het toetsen van onze administratieve processen op de rechtmatigheid. Deze interne controles zijn uitgevoerd door de specialist VIC en reeds gedeeld met de accountant (tijdens de interim controle). In Q4 2022 zijn we begonnen met het implementeren van de interne controles bij de lijn. Concreet zijn de volgende stappen gezet om ons voor te bereiden op de rechtmatigheidsverantwoording:

- Invulling gegeven aan Three lines of Defence model door controles te beleggen in de lijn en medewerkers daarin te trainen
- Proceseigenaarschap is belegd bij de betreffende MT-leden
- Risicoclassificatie vastgelegd van de processen welke in scope zijn voor de rechtmatigheidsverantwoording

- De gemeente is aangesloten op een netwerk voor gemeenten op o.a. gebied van rechtmatigheidsverantwoording (Finolia) en heeft als pilotgemeente nieuwe werkwijzen getest

Voorkomen van fraude en onregelmatigheden

Het college van burgemeester en wethouders is zich bewust van inherente risico's van fraude die, zowel intern als extern, worden gelopen bij het uitvoeren van de gemeentelijke taken. Het college werkt aan een frauderisicoanalyse en zet hiermee een belangrijk stap in het creëren van bewustwording omtrent dit thema. Vanuit de bedrijfsvoering is er verhoogde aandacht voor de inrichting van onze administratieve organisatie en interne beheersing (AO/IB) ten aanzien van de geïdentificeerde risicogebieden en tevens worden de relevante geldstromen/processen betrokken in de interne controles die gedurende het jaar worden uitgevoerd.

Stakeholders van de gemeente moeten er op kunnen vertrouwen dat wij op een betrouwbare, eerlijke en zorgvuldige manier zaken doen. De gemeente beschikt over een uitgebreid scala aan zogenaamde soft controls. Iedere medewerker van de gemeente Baarn legt bij indiensttreding een ambtseed of ambtsbelofte af en overlegt een verklaring omtrent gedrag. Daarnaast beschikt de gemeente over vastgestelde regeling en gedragscodes, onder andere op het gebied van nevenwerkzaamheden en financiële belangen, welke openbaar beschikbaar zijn. De gemeente Baarn beschikt daarnaast over een regeling melden vermoeden misstanden en in de organisatie is een vertrouwenspersoon en meldpunt ingesteld waarbij eventuele misstanden vertrouwelijk kunnen worden gemeld.

Onze (financiële) processen en systemen kenmerken zich door de aanwezigheid van functiescheidingen, zogenaamd hard controls. Hiermee voorkomen we dat slechts één persoon ongecontroleerd transacties of verplichtingen kan aangaan, autoriseren, verwerken en afwikkelen en/of zelfstandig toegang heeft tot activa.

Ondanks alle beheersingsmaatregelen resteert het risico dat management maatregelen doorbreekt en het risico van samenspanning tussen medewerkers. Transparante besluitvorming, de governance structuur, een open cultuur waarbij we elkaar durven aan te spreken, de aanwezigheid van een vertrouwenspersoon om niet-integer handelen (anoniem) te melden, periodieke interne en externe audits op de naleving van beheersingsmaatregelen dragen er toe bij dat onregelmatigheden worden gesignaleerd.

De afgelopen jaren zijn er regelmatig berichten in de media over cyberaanvallen, gevallen van ransomware en datalekken. Informatiebeveiliging vanuit de perspectieven continuïteit, fraude en privacy heeft een hoge prioriteit.

Tijdens de dagelijkse bedrijfsvoering vinden controles plaats om vast te stellen of gewerkt wordt volgens de daarover gemaakte afspraken, waaronder de diverse protocollen voor informatiebeveiliging. Daarnaast beoordelen de security en privacy officer de kwaliteit en naleving van de getroffen beheersingsmaatregelen. Periodiek wordt de beheersing van informatiebeveiliging getoetst, zowel intern, maar ook extern vanuit de sector. Eventuele verbeterpunten vormen de input voor verdere aanscherping en/of naleving van het informatiebeveiligingsproces.

Conclusie

Het college is van mening dat, met alle analyses en getroffen beheersingsmaatregelen, de risico's met betrekking tot een beheerste en integere bedrijfsvoering inzichtelijk zijn en op een adequate wijze aandacht krijgen.

Juridische zaken en aanbesteden

Juridische kwaliteit

Het jaarverslag van de adviescommissie 2021 is door Juridische Zaken (JZ) besproken in de teams die dienstverlenende processen (zoals vergunning- en subsidieverstrekking) uitvoeren,. Met de adviezen hebben de teams de uitvoering van de processen kunnen verbeteren voor de inwoners. Daarnaast zijn medewerkers van de gemeente getraind in de omgang met informatie. Dit door onder andere een verplichte e-learning iBewustzijn (privacy- en informatiebeveiliging) te volgen.

Inkopen met Impact

Het traject 'Inkopen met Impact' is in 2022 vervolgd. Dit traject heeft als doel om samen met de medewerkers die veel met inkoop te maken hebben te kijken naar hoe we als gemeente Baarn invulling kunnen geven aan de landelijke duurzame ambities (Maatschappelijk Verantwoord Inkopen). Daarvoor is de inkoopadviseur gestart met een uitgebreide analyse van de huidige situatie om vervolgens een actieplan op te kunnen stellen en uitvoeren.

Iedere nieuwe medewerker wordt op de hoogte gebracht van de regels over inkopen en aanbesteden. Dit wordt gedaan door een pitch tijdens de introductiedag en een training door de inkoopadviseur.

De formats voor meervoudig onderhandse aanbestedingen zijn vereenvoudigd. Dit is gedaan om deze laagdrempeliger te maken voor zowel collega's als ondernemers.

Informatievoorziening

Zoals de Digitale Agenda 2024 van de VNG ook aangeeft is onze samenleving digitaal in transitie. Informatievoorziening en digitale technologie vormen steeds meer een onlosmakelijk onderdeel van onze werkprocessen. Onze inwoners verwachten dat ze tijd- en plaats onafhankelijk met ons kunnen communiceren. Dit vraagt ook van ons dat we onze kennis, vaardigheden en competenties op het gebied van de impact van digitalisering op de samenleving de komende jaren verder vergroten en dat we onze informatievoorziening daar op aanpassen. Ontwikkelingen die we volgen en vertalen naar de gemeente Baarn zijn:

- Generieke Digitale Infrastructuur met Digitale Identiteit;
- Basisregistraties;
- Regie op Gegevens;
- Open Data;
- Wet open overheid;
- Dienstverlening (modern en inclusief);
- Common Ground;

In 2022 zijn deze ontwikkelingen vertaald naar het concept informatiebeleid 2023-2026 en de

bijbehorende projectenkalender. In 2022 is ook gestart met de voorbereidingen voor de uitrol van Microsoft 365. De Microsoft 365 omgeving biedt eigentijdse digitale samenwerkings- en vergaderfunctionaliteiten. Daarmee kunnen de medewerkers veilig tijd-, plaats- en device onafhankelijk (samen)werken.

Privacy en informatiegevoeligheid

Door de ontwikkelingen in de digitalisering van informatie, de toenemende mogelijkheden voor plaats- en tijdonafhankelijk werken en de voortschrijdende digitale samenwerking met externe partners zoals bijvoorbeeld RID en BBS, wordt informatiebeveiliging en bescherming van de privacy steeds belangrijker. Onze informatie moet betrouwbaar, beschikbaar en bruikbaar zijn om een optimale dienstverlening en efficiënte bedrijfsvoering te kunnen faciliteren. Wij hebben hier ook in 2022 onverminderd op ingezet. Wij hebben blijvend aandacht voor informatiebeveiliging en privacy. We geven invulling aan de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), onder meer door het aanbieden van trainingen bewustwording aan medewerkers. Het toezicht op informatiebeveiliging hebben we samen met de andere RID deelnemers gebundeld binnen het regionale Information Security Team van de Regionale ICT-Dienst Utrecht (RID).

Beheer van de websites

In 2022 is de nieuwe website Baarn.nl live gegaan. Team communicatie werkte structureel aan het toegankelijk en actueel houden en het verder optimaliseren van de website.

Verbonden partijen

Inleiding

Een verbonden partij is volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie, waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft.

Een financieel belang is:

- een bedrag dat aan de verbonden partij ter beschikking is gesteld en niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat;
- of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Een bestuurlijk belang is zeggenschap door vertegenwoordiging in het bestuur of door stemrecht. Verbonden partijen zijn onmisbaar voor de uitvoering van gemeentelijke taken. Als de schaal van een gemeente te klein is om een taak goed te kunnen uitvoeren, is onderbrengen van die taak bij een verbonden partij veelal de aangewezen oplossing. Door schaalvergroting bereikt een gemeente een hogere graad van specialisatie. Ook kunnen daardoor kosten worden bespaard en garanderen verbonden partijen veelal een betere continuïteit.

Verbonden partijen dienen een publiek, openbaar belang. De gemeente blijft uiteindelijk verantwoordelijk voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de beleidsprogramma's waaraan de verbonden partij in meer of mindere mate een bijdrage levert. De raad heeft een kaderstellende en controlerende taak en ziet erop toe dat de verbonden partijen bijdragen aan de doelstellingen in de programma's.

In 2020 is de geactualiseerde nota Regionale samenwerking en verbonden partijen vastgesteld. Met de actualisering is enerzijds ingezet op procesverbetering en anderzijds op een optimalisatie van de kwalitatieve aansturing op de verbonden partijen en regionale samenwerking voor zowel raad, college als ambtelijke organisatie.

Het college rapporteert de raad gedurende het jaar in de Planning & Control (P&C)-documenten over relevante ontwikkelingen zoals het aangaan of beëindigen van verbonden partijen, wijzigingen in de doelstellingen of nieuwe financiële risico's en beleidswijzigingen in de uitvoering van de taken.

Bestuurlijke ontwikkelingen

In september 2022 heeft de gemeenteraad toestemming verleend om de gemeenschappelijke regeling "Gemeentebelastingen Baarn-Eemnes 2023" te treffen.

Grip op Verbonden partijen

In september 2022 heeft de gemeenteraad voor alle gemeenschappelijke regelingen raadsrapporteurs ingesteld. Het werken met raadsrapporteurs kan de betrokkenheid van de gemeenteraad vergroten.

Wijziging Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr)

In juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. Het doel van de wijziging is om de democratische controle van Gemeenschappelijke regelingen te versterken.

De wijzigingen zijn grofweg onder te verdelen in drie categorieën:

1. Versterken van de positie van gemeenteraden bij besluitvorming in een GR. Dan gaat het om de mogelijkheid tot het instellen van een regionale adviescommissie, uitbreiden van de zienswijzeprocedure en de informatieplicht, verankering van inwonerparticipatie en de mogelijkheid van een extra vergoeding voor raadsleden die lid zijn van een gemeenschappelijke adviescommissie of onderzoekscommissie.
2. Aanvullende controle-instrumenten voor gemeenteraden: raden krijgen de mogelijkheid een regionale onderzoekscommissie in te stellen en lokale rekenkamercommissies worden in staat gesteld onderzoek te doen naar het gevoerde bestuur van een GR.
3. Verbeteren van de positie van gemeenteraden met betrekking tot het functioneren van de GR: mogelijkheid om afspraken te maken over evaluatie van regelingen en over (financiële) gevolgen van uittreding voor deelnemers. Daarnaast een aanpassing van de planning van de begrotingscyclus.

De afspraken over extra zienswijzen, de informatieplicht, inwonerparticipatie, evaluatie en de (financiële) gevolgen van uittreding voor deelnemers moeten uiterlijk 1 juli 2024 in elke gemeenschappelijke regeling opgenomen worden. De overige wijzigingen zijn direct per 1 juli 2022 van kracht geworden.

Risicoprofielen

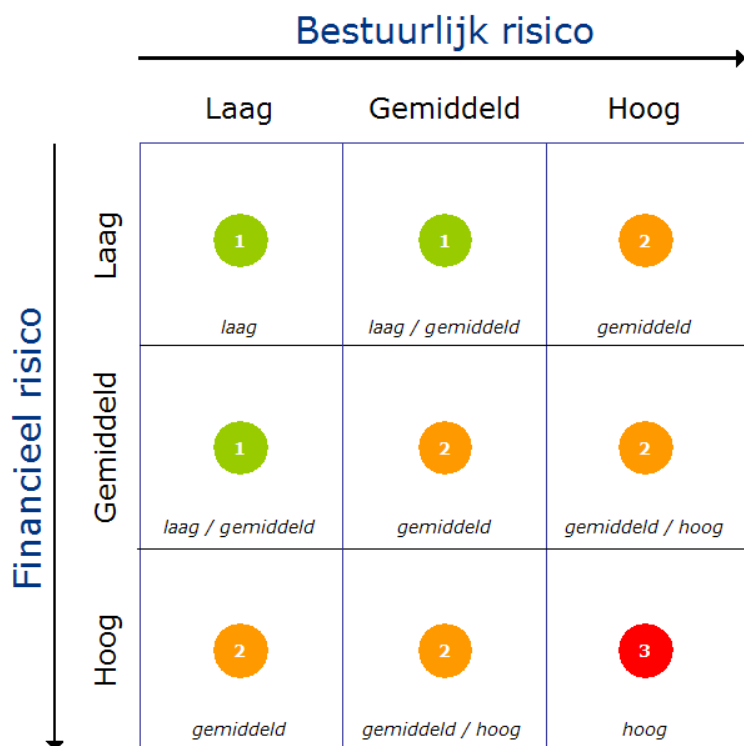
In deze jaarstukken zijn de verbonden partijen op basis van de risicoanalyse ingedeeld in verschillende pakketten. Hoe groter het bestuurlijk en/of financieel belang bij een verbonden partij, des te intensiever zijn de sturing op de partij en de informatievoorziening aan de gemeenteraad.

Om te komen tot sturing die recht doet aan de omvang en risico's van de verbonden partij, zijn er drie pakketten: (1) het Basispakket; (2) het Pluspakket; en (3) het Pluspluspakket.

Op basis van het financiële en bestuurlijke belang en risicobepaling, zijn de verbonden partijen geplaatst in één van de pakketten. Dit gebeurt op basis van het hieronder weergegeven model.

1. Verbonden partijen die op beide vlakken laag scoren én partijen die slechts op één vlak gemiddeld scoren, worden ingedeeld in het Basispakket.
2. Verbonden partijen die op beide vlakken gemiddeld scoren én partijen die slechts op één vlak hoog scoren, worden ingedeeld in het Pluspakket.
3. Tot slot worden de verbonden partijen die op beide vlakken hoog scoren, ingedeeld in het Pluspluspakket.

Bij het Basispakket is de informatievoorziening en de verantwoording conform de reguliere P&C-cyclus. Bij het Plus- en Pluspluspakket is er een hogere frequentie van overleg en rapportages.



Overzicht risicoprofiel verbonden partijen

Verbonden partij	Risicoprofiel		
	Basis	Plus	PlusPlus
Gemeenschappelijke regelingen			
Uitvoeringsorganisatie BBS	BBS		
Regionale uitvoeringsdienst Utrecht	RUD		
Regionale ICT Dienst Utrecht	RID		
Veiligheidsregio Utrecht	VRU		
Regionaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort eo	RWA		
Gemeenschappelijke Geneeskundige Dienst regio Utrecht	GGDrU		
Reinigingsbedrijf Midden Nederland	RMN		
Afvalverwijdering AVU	AVU		
Overige verbonden partijen en deelnemingen			
St. Openbaar onderwijs Eem Vallei Educatie	STEV		
NV Bank Nederlandse gemeenten	BNG		
Vitens NV			
Amfors Holding BV			

[Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen Baarn, Bunschoten, Soest \(BBS\)](#)

Doel

Uitvoering geven aan de wettelijke taken als gevolg van de Participatiewet en aanverwante regelgeving inclusief re-integratie werkzaamheden. Daarnaast de uitvoerende taken van de zorgadministratie voor Baarn, **Bunschoten en Soest en het werkgeverschap van de lokale teams.**

Deelnemende partijen

Baarn, Bunschoten, Soest

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder M. Eijbaard.

Financiële ontwikkeling

In de Kadernota BBS 2022 is er een totaalbudget van € 9.487.000 voor de gemeente Baarn gevraagd. Dit betreft de financiering van structurele maatwerk- en basistaken die de gemeente Baarn bij BBS heeft belegd.

Op 1 januari 2022 is de nieuwe Wet inburgering ingegaan, waarvan een deel van de uitvoering is belegd bij BBS. BBS heeft hiervoor een begrotingswijziging ingediend voor € 111.000.

Tot ultimo 2021 vergoedden de BBS-gemeenten de kosten van een interventiespecialist. Vanaf 2022 is deze functie direct onder BBS geplaatst. De hiermee verbonden kosten worden aan de deelnemende gemeenten doorberekend en bedragen voor Baarn € 25.000.

Voor de begeleiding van inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt ten tijde van de coronacrisis is er €13.000,- extra aangevraagd voor trajecten bij Amfors.

Inhoudelijke ontwikkeling

In december 2020 heeft de raad de evaluatie van BBS ontvangen. Naar aanleiding loopt een kerntakendiscussie rondom de deelnemende gemeenten. De uitkomst van deze kerntakendiscussie kan gevolgen hebben voor de taken die bij BBS belegd zijn.

BBS heeft, als onderdeel van de organisatie-brede veranderagenda 2020-2023, een deel van de noodzakelijke automatiseringsslag gemaakt.

Ook in 2022 is prioriteit gegeven aan de afbouw van het ziekteverzuim. De inzet hierop heeft in het derde kwartaal van 2022 geresulteerd in een daling van 6% op maandbasis.

In april 2022 nam het Kabinet maatregelen om inwoners met lage inkomens tegemoet te komen voor de stijgende energieprijzen en aanhoudende inflatie. Een belangrijk onderdeel hiervan was de energietoeslag. BBS heeft in 2022 de energietoeslag aan bijstandsontvangers en niet-bijstandsontvangers uitgekeerd. In totaal is er voor € 1.402.685 uitgekeerd aan 1.848 inwoners (inclusief nabetaling).

Risico's

- Het is staand beleid dat BBS geen eigen vermogen aanhoudt. De solvabiliteit is 0%. Het gevolg is dat deelnemende gemeenten er mogelijk voor moeten zorgen dat BBS over voldoende middelen beschikt.
- In 2022 is het bijstandsbestand sterk afgenomen. Een groot deel van het resterende klantenbestand behoort tot de lastig bemiddelbare doelgroep, met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Re-integratie-inspanningen zullen daardoor kostbaar en langdurig van aard zijn.

Risicoprofiel

Pluspakket.

Financiën

Uitvoeringsorganisatie BBS 66232469/42410	Rekening	Begroting	Rekening
	2021	2022	2022
Eigen vermogen	0	0	0
Vreemd vermogen	4.586		4.766
Balanstotaal	4.586		4.766
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	0%	0%	0%
Resultaat	0	0	0
Bijdrage Baarn (Apparaatskosten)	2.799	2.247	2.751
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Regionaal Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD)

Doel

Namens de gemeenten uitvoering geven aan (een aantal) taken van de Wet milieubeheer (Wm) en de Wet algemene bepaling omgevingsrecht (Wabo).

Deelnemende partijen

Baarn, Amersfoort, Leusden, Woudenberg, Soest, Eemnes, Utrecht, Lopik, Houten, Nieuwegein.

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder S. de Vries

Er zijn geen financiële knelpunten. De deelnemersbijdrage in de ontwerp Kadernota 2021 stijgt met € 14.000 tot € 435.000.

Inhoudelijke ontwikkeling

Omgevingswet, Energietransitie, klimaatadaptatie en duurzame leefomgeving, Voormalig Programma Aanpak Stikstof en Organisatieontwikkeling. Die laatste is onder andere nodig voor de uitvoering van taken die voortvloeien uit de Omgevingswet.

Risico's

Geen.

Risicoprofiel

Basispakket.

Financiën

Regionale uitvoeringsdienst (RUD) 67233302/42410	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Eigen vermogen	2.227	901	1.271
Vreemd vermogen	5.325	1.713	6.770
Balanstotaal	7.552	2.614	8.041
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	29%	34%	16%
Resultaat	837	9	-210
Bijdrage Baarn	309	461	456
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID)

Doel

De RID Utrecht is de ICT-dienstverlener die de ICT-infrastructuur beheert voor de deelnemende gemeenten en gemeenschappelijke regelingen.

De dienstverlening is blijvend afgestemd op de (veranderende) behoefte van de deelnemers. In het dagelijks gebruik van deze infrastructuur en diensten worden de gebruikers ondersteund. Met als doelen: een veilige digitale dienstverlening, een flexibele werkomgeving, tevreden gebruikers en minder meerkosten.

Deelnemende partijen

Gemeenten Baarn, Bunnik, De Bilt, Soest, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede.

Gemeenschappelijke regelingen Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug,

Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen Baarn, Bunschoten, Soest (BBS).

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder H. Prakke.

Financiële ontwikkeling

De RID heeft in 2022 een positief resultaat behaald van € 721.000. Het voordeel wordt vooral veroorzaakt door incidentele voordelen.

Inhoudelijke ontwikkeling

De gemeenteraad heeft op voordracht van de raadsrapporteurs een motie aangenomen, waarin de RID wordt opgeroepen om, samen met de deelnemers, een roadmap t.b.v. harmonisatie op te

stellen. Deze harmonisatie ondersteunt niet alleen benodigde ontwikkeling, maar leidt ook tot efficiëntie. Baarn trekt met een aantal deelnemende gemeenten op om deze roadmap te realiseren. In 2022 is door de deelnemers aan de RID gewerkt aan de gezamenlijke I-visie. In deze I-visie staan de thema's benoemd waarop de deelnemers zich gaan ontwikkelen op gebied van informatievoorziening, inclusief het beeld voor de situatie over 5 jaar. De uitwerking van de verschillende thema's in sporen vindt nog plaats.

Deze thema's en doelen vertaalt de RID als de volgende focus voor haar om invulling te geven aan de behoefte van de deelnemers.

Verder heeft begin 2022 Baarn, samen met alle deelnemers, het harmonisatieconvenant ondertekend om in aanvulling op de ICT samenwerking in het verband van de RID Utrecht, intensief te gaan samenwerken op het terrein van de informatievoorziening. Aan deze samenwerking wordt invulling gegeven door:

- Het applicatielandschap stapsgewijs te harmoniseren door bij vervanging van bestaande applicaties of aanschaf nieuwe applicaties gezamenlijk aan te besteden en in te richten;
- Functioneel beheer van geharmoniseerde applicaties gezamenlijk in te vullen;
- Om met de harmonisatie van applicaties als doel minimaal uit te komen op dezelfde applicatie middels inkoop / aanbesteding. Het streven hierbij is daarbij uit te gaan van een gedeelde omgeving en gedeeld functioneel beheer. Waar mogelijk zal gestreefd worden naar een identieke procesinrichting;
- Deze harmonisatie programmatisch aan te sturen, waarbij wij ons committeren aan de deelresultaten;
- Daartoe het applicatielandschap en de functionaliteiten in kaart te brengen, dit actueel te houden en geen applicaties aan te schaffen zonder hierover met de andere deelnemers vooraf af te stemmen;
- Bij de harmonisatie van applicaties een projectmatige werkwijze te hanteren en daarvoor gezamenlijk middelen en personele capaciteit vrij te maken;
- Op de uitvoering van dit samenwerkingsconvenant te sturen en dit bij te sturen;
- Deze samenwerking minimaal ééns per 2 jaar te evalueren en waar gewenst uit te breiden, in te perken of anderszins aan te passen

De RID heeft 2022 de RID-propositie ontwikkeld, bedoeld als discussiestuk, om de samenwerking tussen de RID en haar deelnemers voor de komende jaren te richten: De RID voelt zich nauw betrokken bij de maatschappelijke missie van haar deelnemers. Dat uit zich dan ook sterk in 'de bedoeling' van de RID: "De RID zorgt dat de kansen van digitalisering optimaal en collectief worden benut, zodat de digitale dienstverlening van lokale overheden aan burgers en bedrijven herkenbaar en gemakkelijk is."

Tot slot hebben de RID-Deelnemers vanaf 15 augustus de volgende stap in de samenwerking genomen door onder leiding van de programmanager te starten met het Programma Regionale Samenwerking Informatievoorziening.

Risico's

Het risico- en beheermanagement zijn in control. De RID ontvangt jaarlijks de ISAE3402 type II verklaring, die zich sterk richt op risicobeheersing. De RID heeft op alle geselecteerde processen goedkeuring ontvangen.

Risicoprofiel

Pluspakket.

Financiën

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID) 60405006/42410	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Eigen vermogen	647	87	1.078
Vreemd vermogen	6.991	5.040	5.584
Balanstotaal	7.638	5.127	6.662
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	8%	2%	16%
Resultaat	446	0	721
Bijdrage Baarn	907	931	828
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Doel

Het doel van de Veiligheidsregio Utrecht is de kwaliteit van de rampenbeheersing, crisisbeheersing en noodhulpverlening in de regio Utrecht te verbeteren.

Deelnemende partijen

Alle Utrechtse gemeenten

Bestuurders

Algemeen bestuur: Burgemeester M. A. Röell.

Financiële ontwikkeling

Voor 2022 is geen aanvullende bijdrage gevraagd voor de bijstelling van nieuw beleid. De bijdrage voor Baarn inclusief het pluspakket werd voor 2022 op € 1.581.000 vastgesteld. Bij de actualisatie van 2022 in juli is een bijstelling verwerkt die resulteerde in een verlaging van de bijdrage met € 3.000 zodat de bijdrage voor Baarn in 2022 € 1.578.000 bedraagt.

Inhoudelijke ontwikkeling

Het programmaplan bestaat uit één programma, Veiligheidsregio Utrecht, dat is opgebouwd uit de volgende programmaonderdelen: Risicobeheersing, Crisisbeheersing, GHOR, Brandweer, Meldkamer en Algemeen. Het beleid voor deze programmaonderdelen is in 2022 niet gewijzigd.

In 2022 is het Regionaal Risicoprofiel vastgesteld dat als basis dient voor het Regionaal Beleidsplan VRU 2024-2027. De raad heeft hiervoor wensen kenbaar gemaakt.

In verband met de wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht (GR VRU) voorgelegd aan de gemeenten om ook daarvoor hun wensen mee te geven.

Risico's

De financiële risico's hebben te maken met exogene ontwikkelingen die (mogelijk en/of op termijn) een financieel effect hebben op de begroting van de VRU. Deze worden niet op lokaal of regionaal niveau bepaald. ontwikkelingen leiden zonder specifieke besluitvorming niet tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage.

Risicoprofiel

Basispakket.

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Eigen vermogen	19.517	16.689	23.252
Vreemd vermogen	58.827	67.068	62.605
Balanstotaal	78.344	83.758	85.857
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	25%	20%	27%
Resultaat	0	0	742
Bijdrage Baarn	1.590	1.581	1.578
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Regionale werkvoorzieningsschap Amersfoort (RWA)

Doel

Het Regionaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en omgeving (RWA) is de Gemeenschappelijke Regeling waarmee de deelnemende gemeenten invulling geven aan een gedeeltelijke Participatiewet (de voormalige Wet sociale werkvoorziening (Wsw)). Amfors Holding BV is het bedrijf dat de wet vervolgens uitvoert.

De regiogemeenten stellen ieder hun van het Rijk ontvangen subsidiebijdrage in het kader van de Participatiewet (sociale werkvoorziening) volledig ter beschikking aan RWA. Voor de invulling van de Wsw-dienstverbanden heeft RWA een samenwerkingsovereenkomst met Amfors. Middels de business units en diensten van Amfors wordt binnen de kaders werkgelegenheid gegenereerd en ontwikkelmogelijkheden aangeboden.

Deelnemende partijen

Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg

Bestuurders

Algemeen bestuur RWA: Wethouder M. Eijbaard.

Financiële ontwikkeling

Het aantal SW-medewerkers in dienst van RWA daalt in 2022 naar 771 SE. Dit is een daling van circa 4,5% waardoor het aantal voor Baarn op ongeveer 34 SE uitkomt. De uiteindelijke verdeling van de beschikbare Rijkssubsidie kan in 2022 een afwijking ten opzichte van de begroting veroorzaken. Het uiteindelijke effect hiervan wordt namelijk bepaald door de landelijke uitstroomcijfers. De gemeentelijke bijdragen aan RWA worden bepaald door het subsidieresultaat van het RWA en het operationele resultaat van Amfors. De begroting van Amfors laat, ondanks de daling van het beschikbare aantal medewerkers, voor 2022 een stabiel beeld zien. Het verlies van RWA kan echter niet volledig worden aangevuld vanuit het operationeel resultaat van de Amfors groep en het eigen vermogen van Amfors Holding BV. Het negatieve RWA-resultaat van € 4.752.000 over 2022 moet daardoor worden aangevuld door de deelnemende gemeenten. Dit betekent voor Baarn dat een bijdrage van € 106.000 aan RWA wordt geleverd over 2022.

Inhoudelijke ontwikkeling

De centrale doelstelling van RWA/Amfors voor 2022 was het bieden van een duurzame, passende werkplek aan de SW-medewerkers. De focus lag op een drietal thema's; vitaliteit, innovatie en duurzaamheid. Een mooi voorbeeld hiervan is de Inclusive Fieldlab.

Op basis van de eerdere keuze van de deelnemende gemeenten dat de focus van RWA/Amfors zich primair op de Sw-doelgroep richt, krimpt de organisatie. Om het mogelijke effect hiervan op langere termijn in beeld te brengen is op verzoek van het Bestuur RWA en de Raad van Commissarissen Amfors in 2020 een toekomstvisie opgesteld. De komende jaren focust RWA Amfors zich op het uitrollen van de toekomstvisie Twee29 (2021-2029). Voor een goed beeld van de toekomst van RWA/Amfors op langere termijn is gekeken naar de meest relevante megatrends: demografie, technologie en milieu. Deze zijn vertaald naar de drie speerpunten, vitaal vakmanschap (duurzame inzetbaarheid), innovatie en duurzaamheid. Deze speerpunten staan centraal binnen de RWA Meerjarenbegroting 2021 - 2024. De omvang van de ondersteunende organisatie krimpt mee met die van de Sw-populatie. De daling in omvang kan door verdere automatisering en digitalisering en vereenvoudiging van de organisatiestructuur op passende wijze worden opgevangen.

Risico's

In de RWA Meerjarenbegroting 2021 - 2024 is een analyse van de mogelijke risico's gemaakt om de stabiliteit in het resultaat te verbeteren en de sociale doelstellingen nu en op lange termijn te behalen. Daar waar risico's beïnvloedbaar zijn heeft RWA Amfors de bedrijfsvoering zodanig ingericht

dat de kans dat ze zich voordoen zo klein mogelijk wordt gehouden. Voor de niet of nauwelijks te beïnvloeden risico's die vooral in het domein van de Rijksoverheid liggen vindt continu lobby vanuit de branchevereniging Cedris en VNG plaats. Als voorbeeld kan worden genoemd dat de hoogte van het subsidiebedrag per SW-medewerker jaarlijks door het Rijk wordt vastgesteld aan de hand van de feitelijke uitstroomgegevens, bij een vooraf vastgesteld Macrobudget. Jaarlijks wordt bij meicirculaire de nieuwe verdeling bekend gemaakt. Herverdeeleffecten (positief of negatief) zijn niet op voorhand te voorspellen. Eventuele herverdeeleffecten hebben directe invloed op het resultaat van RWA en daarmee ook op de gemeentelijke bijdrage.

Risicoprofiel

Pluspakket.

Gemeenschappelijke Geneeskundige Dienst Regio Utrecht (GGDrU)

Doel

De GGDrU voert voor de gemeente de taken uit die voortkomen uit de Wet publieke gezondheid (Wpg). Hierbij ligt de primaire focus op de collectieve en preventieve aspecten van de gezondheid.

Deelnemende partijen

Alle Utrechtse gemeenten

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder S. de Vries.

Financiële ontwikkeling

Het positieve jaarresultaat van GGDrU over 2022 bedraagt € 648.000. Dit komt voort uit € 22.053.000 lagere baten (inclusief mutaties in reserves) dan begroot en € 22.701.000 lagere lasten in vergelijking met de begroting. De verklaring voor de lagere lasten is het feit dat de coronameerkosten lager zijn uitgekapt dan ingeschat op het moment van het opstellen van de begrotingswijziging 2022. Aangezien deze meerkosten declarabel zijn bij het ministerie verklaart dit tegelijkertijd ook de lagere baten in vergelijking met de begroting. Exclusief corona-gerelateerde lasten en baten zijn er € 4.823.000 hogere baten (inclusief mutaties in reserves) gerealiseerd en € 4.175.000 hogere lasten in 2022.

GGDrU heeft in 2022 ruim 127 miljoen euro aan kosten gedeclareerd bij het ministerie van VWS waarbij reeds per saldo 8 miljoen euro aan reeds eerdere aangevraagde extra voorschotten verrekend zijn in 2022.

De inwoner- en kindbijdrage op basis van de primitieve begroting 2022 was in juni 2021 vastgesteld op € 33.514.383 (exclusief de liaisonbijdragen van de gemeente Utrecht voor epidemiologie € 59.735 en gezondheidsbevordering € 59.735). In de herziene begroting 2022-1 is de inwoner- en kindbijdrage aangepast naar € 34.108.658. De bijdragen conform de herziene begroting zijn ook daadwerkelijk in 2022 afgerekend.

In de begroting 2022 is rekening gehouden met een post 'Onvoorzien' van € 103.000, deze is niet gebruikt.

Algemene reserve

€ 20.605 betreft de onttrekking conform het resultaatsbestemmingsvoorstel 2021. Daarnaast is in het AB van 6 juli 2022 besloten om de bestemmingsreserve voor de versterking van de AVG te laten vrijvallen en deze te doteren aan de algemene reserve Publieke gezondheid à € 277.000. De voorziene onttrekking à € 595.000 is niet uitgevoerd vanwege het besluit te doen stoppen met de ontwikkeling van het GGID.

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage voor Baarn voor 2022 is €986.512.

De stijging van de gemeentelijke bijdrage van €35.000 past binnen de uitgangspunten van de begroting van gemeente Baarn.

Inhoudelijke ontwikkeling

Nieuw bestuur en nieuwe bestuursagenda In maart 2022 hebben de gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden. Dat betekende ook een nieuw bestuur voor GGDrU, met maar liefst 19 nieuwe (van de 26) bestuurders. Het nieuwe bestuur heeft voor de bestuursperiode 2023 – 2027 een bestuursagenda opgesteld. De bestuursagenda geeft duiding aan gemeenten en samenwerkingspartners waar we voor staan, welk verschil wij willen maken en hoe we dat doen voor de inwoners van de regio Utrecht, samen met hen. Daarnaast geeft de bestuursagenda intern kaders en richting. De pijlers voor de komende jaren zijn:

- Kansrijk opgroeien
- Gezonde en veilige leefomgeving
- Langer gezond zelfstandig
- Wendbare en vitale organisatie

GGiD

In 2022 is het moeilijke, maar helaas noodzakelijke, besluit genomen om de samenwerking met de leverancier van het zogeheten Digitaal Dossier Jeugd Gezondheid (GGiD) te beëindigen.

Opvang vluchtelingen

Als gevolg van de huidige oorlog in Oekraïne is een vluchtelingenstroom op gang gekomen. Ook in onze regio zijn afgelopen jaar vluchtelingen opgevangen. De coördinatie op de opvang van Oekraïense vluchtelingen voor de regio ligt bij de Veiligheidsregio (VRU). De verantwoordelijkheid voor de uitvoering ligt bij de gemeenten. Voor GGDrU is het belangrijk om zo snel en zo goed mogelijk in te schatten wat er nodig is als het gaat om publieke gezondheid.

Covid-19

In crisistijd heeft de DPG de operationele leiding van de geneeskundige hulpverlening in de regio. De DPG is lid van het ROAZ MN (Regionaal Overleg Acute Zorg Midden-Nederland) en was in de coronacrisis voorzitter van het Covid-19 kernteam ROAZ MN.

Voor de bestrijding van Covid-19 is eind 2022 nog altijd sprake van een aparte organisatie, het Coronabedrijf. Medio 2022 is het traject gestart voor de transitie van het coronabedrijf naar de Non-Covid organisatie. Hiervoor is door een extern bureau een Transitieplan opgesteld.

Tijdens de coronapandemie stuurde de DPG wekelijks een regionale rapportage over de ontwikkelingen en verspreiding van het virus in de regio naar onder andere bestuurders van zorginstellingen en gemeenten in de regio.

Risico's

Het schrappen van taken door individuele gemeenten, heeft gevolgen voor de totale kosten voor alle gemeenten.

Risicoprofiel

Basispakket.

Financiën

Gezondheids dienst Utrecht (GGDrU)	Rekening	Begroting	Rekening
	2021	2022	2022
Eigen vermogen	4.113	3.270	4.331
Vreemd vermogen	9.484	8.556	9.281
Balanstotaal	13.597	14.353	13.612
Solvabiliteit (EV/TV)	8%		13
Resultaat	565	0	648
Bijdrage Baarn	897	951	878
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

[Reinigingsbedrijf Midden Nederland \(RMN\)](#)

Doel

Het is de ambitie van RMN een effectieve en efficiënte speler te zijn in de afvalinzameling en straatreiniging. RMN streeft daarbij naar een maximale samenwerking met andere in de openbare ruimte acterende partijen.

Deelnemende partijen

Baarn, Bunnik, Nieuwegein, Soest, IJsselstein, Zeist.

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder M. Eijbaard.

Financiële ontwikkeling

De bijdrage die Baarn aan RMN moet betalen, is gestegen van € 3.133.000 in 2021 naar € 3.234.000 in 2022. De kosten zijn gedekt uit de afvalstoffenheffing.

Inhoudelijke ontwikkeling

In 2022 heeft het college van B&W stappen genomen om de situatie binnen RMN onder controle te krijgen. Eind 2022 zijn deze stappen en de voortgang met een raadsinformatiebrief naar de gemeenteraad van Baarn gegaan.

Risicoprofiel

Pluspakket

Financiën

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) 6721	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Eigen vermogen	218	218	218
Vreemd vermogen	14.393	17.525	29.747
Balanstotaal	14.611	18.138	29.965
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	1%	3%	1%
Resultaat	85	0	86
Bijdrage Baarn	3.195	3.263	2.902

Bedragen x € 1.000,-

Overige verbonden partijen

Afval Verwijdering Utrecht

De AVU sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen naar afvalverwerkende bedrijven en het bevorderen van de mogelijkheden van hergebruik van ingezameld afval. De deelnemende partijen zijn 25 Utrechtse gemeenten. De financiën lopen via de bijdrage aan de RMN.

Stichting Openbaar primair Onderwijs Eem Vallei Educatief

Het doel van de Stichting Eem-Vallei Educatief (STEV) is het adequaat verzorgen van het openbaar onderwijs in de aangesloten gemeenten. Dit zijn de gemeenten Baarn, Barneveld, Bunschoten, Nijkerk, Scherpenzeel, Soest, Woudenberg. Openbaar onderwijs is een gemeentelijke verantwoordelijkheid, ook al is deze op afstand gezet (verzelfstandigd). In het geval dat STEV financiële problemen krijgt, blijven de deelnemende gemeenten financieel verantwoordelijk voor het openbaar basisonderwijs.

Deelnemingen

De gemeente Baarn is aandeelhouder van de deelnemingen Amfors Holding BV, Vitens NV en BNG NV (Bank Nederlandse Gemeenten)

Amfors Holding BV

Doel

Amfors Holding is de uitvoeringsorganisatie van het RWA en verantwoordelijk voor de uitvoering van de voormalige Wsw nu onderdeel van de Participatiewet. De 6 samenwerkende gemeenten zijn eigenaar/aandeelhouder in de Amfors Holding B.V.

Deelnemende partijen

Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest, Woudenberg.

Bestuurders

Algemeen bestuur RWA: Wethouder M. Eijbaard.

Financiële ontwikkeling

Zie boven: Gemeenschappelijke regeling RWA

Inhoudelijke ontwikkeling

Zie boven: Gemeenschappelijke regeling RWA

Risico's

Zie boven: Gemeenschappelijke regeling RWA

Risicoprofiel

Pluspakket

Vitens NV

Doel

Exploitatie van het grootste drinkwaterbedrijf in Nederland. De belangrijkste activiteiten van Vitens N.V. zijn het oppompen van grondwater, het zuiveringsproces hiervan en de distributie van schoon water.

Deelnemende partijen

De aandelen van Vitens worden gehouden door alle gemeenten en provincies in het verzorgingsgebied van Vitens.

Bestuurders

Gevolmachtigde: Wethouder H. Prakke.

Financiële ontwikkeling

Geen ontwikkelingen

Inhoudelijke ontwikkeling

Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend. De gemeente heeft 24.207 aandelen.

Risico's

Geen risico's

Risicoprofiel

Basispakket

Vitens	Rekening	Begroting	Rekening
69134008-21260-I	2021	2022	2022
Eigen vermogen	600		649
Vreemd vermogen	1.388		1.447
Balanstotaal	1.988	<i>Niet van toepassing</i>	2.096
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	30%		31%
Resultaat	19		8
Dividend uitkering	0		0
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Bank Nederlandse Gemeente NV (BNG)

Doel

Het aanbieden van financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren voor overheden en instellingen met een maatschappelijk belang, tegen zo laag mogelijke kosten.

Deelnemende partijen

De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap.

Bestuurders

Gevolmachtigde: Wethouder H. Prakke.

Financiële ontwikkeling

Geen ontwikkelingen

Inhoudelijke ontwikkeling

Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend. De gemeente heeft 46.800 aandelen.

Risico's

Geen risico's

Risicoprofiel

Basispakket

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) 69134007-21260-I	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Eigen vermogen	5.062		4.615
Vreemd vermogen	143.995		107.459
Balanstotaal	149.057	<i>Niet van toepassing</i>	112.074
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	3%		4%
Resultaat	211		279
Dividend uitkering Baarn (bedrag in € 1.000,-)	107		117
<i>Bedragen x € 1.000.000,-</i>			

Grondbeleid

Beleid gemeente Baarn

De gemeente Baarn heeft in haar grondbeleid gekozen voor een laag risicoprofiel en bij voorkeur niet zelf actief grond uit te geven, tenzij daar noodzakelijke redenen voor zijn. In een specifieke situatie kan het toekennen van een zekere prioriteit en een bijbehorend hoger risicoprofiel noodzakelijk blijken. Daar waar mogelijk streeft de gemeente Baarn naar een actieve voortrekkersrol (regiefunctie) die in de grondexploitatie wet mogelijk wordt gemaakt. In 2017 is de nota Grondbeleid volgens deze beginselen geactualiseerd (RV 17RV000061). Er is op dit moment geen politiek-bestuurlijke aanleiding deze te herzien.

De gemeente Baarn hanteert de algemene beginselen vanuit het BBV voor grondexploitaties. De uitgangspunten voor tussentijdse winst- en/of verliesneming, zijn de volgende:

- **Het voorzichtigheidsbeginsel**

Dit houdt in dat de balanswaardering van activa en passiva voorzichtig moet plaatsvinden, bijvoorbeeld het afwaarderen van gronden indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgingprijs. Ook vertaalt het voorzichtigheidsbeginsel zich in het voeren van een behoedzaam financieel beleid bij het grondbeleid. Met dit behoedzaam financieel beleid worden de risico's mede beheerst;

- **Het realisatiebeginsel**

Dit houdt in dat waardevermeerderingen van jaarrekeningposten slechts in het resultaat tot uiting mogen worden gebracht, indien zij daadwerkelijk zijn gerealiseerd op de balansdatum;

- **Het transparantiebeginsel**

Dit houdt in dat het financieel handelen van de gemeente Baarn bij grondexploitaties helder is. Daarbij kan wel sprake zijn van vertrouwelijke informatie, welke niet openbaar kan zijn omwille van privacy of onderhandelingsgevoelige redenen.

Toepassing gemeente Baarn

Binnen de gemeente Baarn zijn er geen grondexploitaties.

Voor het project Baarnsche Zoom, woningbouwlocatie en uitbreiding bedrijventerrein, is op basis van het Ruimtelijk Kader (maart 2021) en een voorontwerpbestemmingsplan de verkoopprocedure door middel van aanbesteding gestart. Beide grondeigenaren, de gemeente en W&F Investments, verkopen hun gronden aan de projectontwikkelaar. De projectontwikkelaar is verantwoordelijk voor het vervolgproces, waaronder het bestemmingsplanproces. De gemeente heeft dan een toetsende rol.

Toekomstige grondtransacties

Door de verplaatsing van de Montini school is dit perceel beschikbaar gekomen in de gemeente Baarn. Deze inbreidingslocatie draagt bij aan de uitvoering van de Visie Wonen 2016.

De gemeente Baarn heeft de grond van deze schoollocatie via een aanbestedingstraject aan een projectontwikkelaar/initiatiefnemer verkocht die het plan verder uitwerkt. Levering van grond vindt plaats nadat het bestemmingsplan onherroepelijk is en een deel van de woningen verkocht zijn. De Montini-locatie zal waarschijnlijk in augustus 2023 worden overgedragen.

Dit perceel heeft geen boekwaarde en zien wij als een stille reserve. Hierdoor bestaat geen risico op een toekomstige afwaardering op de grondwaarden.

Achterblijvende locatie	Bouwrijp
Montini (Wagnerlaan)	2023

Wet open overheid

Wet open overheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Deze wet vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Uitgangspunt van de Woo is dat overheidsinformatie openbaar is, tenzij er een reden is waarom dat niet kan. Het systematisch verstrekken van overheidsinformatie leidt tot inzicht in de bestuursvoering. Daarmee is het onmisbaar voor democratische participatie en controle van het bestuur. De Woo regelt het recht van burgers op informatie van de overheid.

Voor het implementeren van de Woo is een projectleider aangesteld.

Implementeren van de WOO

Voor het implementeren van het actief en passief publiceren van de Wet open overheid (Woo) staat een periode van vijf jaar. Het verplicht actief openbaar maken van informatie per informatiecategorie vindt gefaseerd plaats. Hiervoor is geen volgorde of tijdpad vastgelegd. De implementatie van de wet in onze organisatie voeren wij uit via een lerende aanpak. De implementatie is gestart met een beperkt aantal categorieën. De ervaring vanuit deze eerste fase nemen wij mee in het vervolg. Deze aanpak zorgt voor focus en ruimte om flexibel in te spelen op ontwikkelingen. In deze allereerste fase is gestart met:

- Het herinrichten van het proces voor behandelen van Woo-verzoeken op grond van de Woo waarmee aan de nieuwe eisen en termijnen van de wet wordt voldaan.
- Het aanwijzen van een Woo-contactpersoon om informatieverzoekers van dienst te zijn.
- Het openbaar maken van informatie uit de eerste vier wettelijk verplichte informatiecategorieën, namelijk: Organisatiegegevens, Raadsstukken, Convenanten en Woo-verzoeken.

Financiële jaarrekening 2022

Overzicht van baten en lasten 2022

Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Toelichting overzicht baten en lasten

Onderstaande overzicht van baten en lasten is een totaal van de afzonderlijke overzichten van baten en lasten die per programma zijn gepresenteerd. Het resultaat na mutaties reserves is € 3,15 miljoen positief.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 Gewijzigd	Realisatie 2022	Afwijking 2022
Lasten					
1. Dienstverlenend domein	4.614	4.573	5.501	4.961	539
2. Sociaal domein	34.048	31.985	35.194	35.079	115
3. Fysiek domein	14.963	14.009	19.753	20.691	-938
4. Ondersteunend domein	11.100	10.271	11.713	13.142	-1.429
Totaal Lasten	64.725	60.838	72.161	73.874	-1.713
Baten					
1. Dienstverlenend domein	-929	-738	-738	-1.127	389
2. Sociaal domein	-9.693	-6.949	-6.820	-8.492	1.672
3. Fysiek domein	-11.184	-7.963	-12.620	-13.866	1.246
4. Ondersteunend domein	-45.333	-45.441	-50.669	-52.287	1.619
Totaal Baten	-67.139	-61.091	-70.847	-75.772	4.926
SALDO van baten en lasten	-2.414	-254	1.314	-1.899	3.213
Stortingen					
1. Dienstverlenend domein	0	0	0	250	-250
2. Sociaal domein	9	0	0	611	-611
3. Fysiek domein	3.342	0	0	386	-386
Totaal Stortingen	3.351	0	0	1.247	-1.247
Onttrekkingen					
1. Dienstverlenend domein	-175	-70	-363	-275	-88
2. Sociaal domein	-371	-201	-1.367	-359	-1.008
3. Fysiek domein	-2.397	-171	-810	-2.045	1.234
4. Ondersteunend domein	-15	0	0	0	0
Totaal Onttrekkingen	-2.958	-442	-2.540	-2.678	139
Saldo mutaties reserves	393	-442	-2.540	-1.431	-1.109
RESULTAAT na bestemming	-2.021	-696	-1.226	-3.330	2.104

Overzicht incidentele baten en lasten

Hiervoor is reeds op diverse plaatsen aangegeven dat er sprake was van incidentele baten en lasten. Door onderstaande vergelijking van de realisatie van de incidentele baten en lasten met de begrotingscijfers ontstaat een totaalinzicht van de feitelijke afwijking van wat werd begroot en ook wat bij het opstellen van de jaarrekeningcijfers als een incidentele baat dan wel als last is gesignaleerd.

	Rekening 2022
<i>Incidentele baten</i>	
Programma Dienstverlenend domein	-275
Programma Sociaal domein	-359
Programma Fysiek domein	-7.077
Programma Ondersteunend domein	-1.742
Totaal incidentele baten	-9.452
<i>Incidentele lasten</i>	
Programma Dienstverlenend domein	275
Programma Sociaal domein	2.461
Programma Fysiek domein	7.354
Programma Ondersteunend domein	888
Totaal incidentele lasten	10.978
Totaal incidentele baten en lasten	1.526

Incidentele posten

Het totaal van de incidentele baten en lasten. Zie de hoofdstukjes Incidentele baten en lasten in de programma's voor de bedragen per programma.

Incidentele posten 2022	Progr.	Lasten		Baten	
		Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Budgetoverheveling 2021-2022	1, 2 en 3	636.400			-636.400
Perspectiefnota 2021-2024	1 en 3	29.923			-29.923
IHP Voorbereidingsbudget Huisv.Aloysius	2	100.000			-100.000
Reserve Coronamiddelen	2		611.000		
Energietoeslag	2 en 4	1.491.331		-1.411.538	
Riolering Van Speijklaan	3	269.382			-269.382
Afwikkeling ontwikkeling Laanstraat	3	1.519.559			-1.519.559
Voeding Reserve Implementatie Omgevingswet	3		250.000		
Grondverkoop Ericastraat	3	138.669		-111.570	
Grond Baarnsche Zoom	3	4.657.150		-4.657.000	
Vrijval BWR openb.ruimte -restant Speeltoestellen 2020	3		86.490		-86.490
Vrijval voorziening GOS	3		299.877	-299.877	
Toevoeging "voorziening" Deb belastingen	4	78.833			
Toevoeging Voorziening Verlofsparen	4	155.176			
Toevoeging Voorziening Wachtgeld ex-bestuurders	4	351.414			
Extra toevoeging Voorziening Wethouderspansioenen	4	302.876			
Levering percelen Maatkampweg	4			-329.991	
Totaal Incidentele baten en lasten		9.730.712	1.247.367	-6.809.976	-2.641.753

Structureel saldo

Structureel saldo	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Overzicht van baten en lasten			
Totaal lasten	64.725	60.838	73.874
Totaal baten	-67.139	-61.091	-75.772
Saldo van baten en lasten	-2.414	-254	-1.899
Waarvan incidenteel			
Incidentele lasten	6.025	633	9.731
Incidentele baten	-6.916	0	-6.810
Saldo incidentele baten en lasten	-891	633	2.921
A. Structureel saldo van baten en lasten vóór bestemming	-1.523	-886	-4.820
Mutatie reserves			
Stortingen	3.351		1.247
Onttrekkingen	-2.958	-442	-2.678
Saldo mutaties reserves	393	-442	-1.431
Waarvan incidenteel			
Incidentele stortingen	4.651		1.247
Incidentele onttrekkingen	-3.731	-381	-2.642
Saldo incidentele mutaties reserves	920	-381	-1.394
B. Structureel saldo mutaties reserves	-527	-61	-37
C. Structureel gerealiseerd resultaat na bestemming	-2.050	-948	-4.856
Saldo totaal	-2.021	-696	-3.330
Saldo incidenteel	29	252	1.526
Saldo structureel	-2.050	-948	-4.856
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Balans 2022

Verkorte balans 2022

ACTIVA	2022	2021	PASSIVA	2022	2021
VASTE ACTIVA			VASTE PASSIVA		
Immateriële vaste activa	12.026	12.153	Algemene reserve	16.589	16.737
Materiële vaste activa	48.842	49.398	Bestemmingsreserves	2.729	1.991
Financiële vaste activa	1.800	1.571	Rekeningresultaat	3.330	2.021
			Totaal eigen vermogen	22.648	20.749
			Voorzieningen	11.452	10.793
			Geldleningen O/G	35.512	35.583
			Waarborgsommen	5	12
			Totaal lang vreemd vermogen	46.968	46.388
Totaal vaste activa	62.668	63.122	Totaal vaste passiva	69.616	67.137
VLOTTENDE ACTIVA			VLOTTENDE PASSIVA		
Voorraden	2	139	Banksaldi	405	945
Uitzettingen < 1 jaar	14.625	12.140	Kortlopende schulden	13.526	13.349
Liquide middelen en banksaldi	15	13	Overlopende passiva	5.552	3.999
Overlopende activa	11.789	10.016			
Totaal vlottende activa	26.431	22.307	Totaal vlottende passiva	19.483	18.293
Totaal activa (balanstotaal)	89.099	85.430	Totaal passiva (balanstotaal)	89.099	85.430
			Borg- en garantstellingen		
			Gewaarborgde geldleningen	1.520	2.150
			Garantstellingen	40.272	42.297
			Totaal borg- en garantstellingen	41.792	44.447

Bedragen x € 1.000,-

Balans activa

ACTIVA		2022	2021
VASTE ACTIVA			
Immateriële vaste activa		12.026	12.153
-	Kosten verbonden aan sluiten geldlening en saldo agio/disagio	11.247	11.648
-	Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	590	304
-	Bijdragen aan activa in eigendom derden	190	200
Materiële vaste activa		48.842	49.398
-	Investeringen met economisch nut	36.940	38.210
-	Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	6.730	6.947
-	Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	5.172	4.241
-	In erfpacht		
Financiële vaste activa		1.800	1.571
-	Kapitaalverstrekkingen aan:		
-	- deelnemingen	141	141
-	- gemeenschappelijke regelingen	8	8
-	- overige verbonden partijen	0	0
-	Leningen aan:		
-	- openbare lichamen	0	0
-	- woningbouwcorporaties	0	0
-	- deelnemingen	0	0
-	- overige verbonden partijen	0	0
-	Overige langlopende leningen	1.343	1.093
-	Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd > 1 jaar	0	0
-	Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier > 1 jaar	0	0
-	Overige uitzettingen met looptijd > 1 jaar	308	329
TOTAAL VASTE ACTIVA		62.668	63.122
VLOTTENDE ACTIVA			
Voorraden		2	139
-	Overige grond- en hulpstoffen	0	0
-	Onderhanden werk (incl BIE)	0	0
-	Gereed product en handelsgoederen	2	139
-	Vooruit betalingen	0	0
Uitzettingen < 1 jaar)		14.625	12.140
-	Vorderingen op openbare lichamen	4.582	4.257
-	Verstreckte kasgeldlen. aan openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	0	0
-	Overige verstreckte kasgeldleningen	0	0
-	Rekening courant met het Rijk	0	0
-	Rekening courant met overige niet-financiële instellingen	0	0
-	Overige vorderingen	1.159	924
-	Uitzettingen in 's Rijks schatkist met looptijd < 1 jaar	8.884	6.959
-	Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier < 1 jaar	0	0
-	Overige uitzettingen met looptijd < 1 jaar	0	0
Liquide middelen		15	13
-	Kassaldi	1	3
-	Banksaldi	13	10
Overlopende activa		11.789	10.016
-	Nog te ontvangen bijdragen van EU	0	0
-	Nog te ontvangen bijdragen van Rijk	0	0

-	Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0
-	Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten lasten van volgende begrotingsjaren komen	11.789	10.016
	TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	26.431	22.307
	BALANSTOTAAL	89.099	85.430
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Balans passiva

PASSIVA		2022	2021
VASTE PASSIVA			
Eigen vermogen		22.648	20.749
-	Algemene reserve	16.589	16.737
-	Bestemmingsreserves	2.729	1.991
-	Gerealiseerd resultaat in de jaarrekening	3.330	2.021
Vreemd vermogen		11.452	10.793
-	Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.368	3.534
-	Voorzieningen ter egalisering van kosten	4.435	4.336
-	Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven	3.437	2.671
-	Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	211	253
Vaste schuld		35.517	35.595
-	Obligatieleningen	0	0
-	Onderhandse leningen van:		
-	- binnenl. pensioenfondsen en verzekeraars	0	0
-	- binnenl. banken overige fin instellingen	35.512	35.583
-	- binnenlandse bedrijven	0	0
-	- openbare lichamen	0	0
-	- overige binnenlandse sectoren	0	0
-	- buitenlandse instellingen	0	0
-	Door derden belegde gelden	0	0
-	Waarborgsommen	5	12
-	Renteswaps en derivaten	0	0
-	Vooruitontvangen bedragen rentetypische looptijd van > één jaar	0	0
TOTAAL VASTE PASSIVA		69.616	67.137
VLOTTENDE PASSIVA			
Vlottende schuld		13.931	14.294
-	Kasgeldleningen van openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	0	0
-	Overige kasgeldleningen	0	0
-	Rekening courant BNG	405	945
-	Overige vlottende schuld	13.526	13.349
Overlopende passiva		5.552	3.999
-	Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume		
-	De van Europese en Nederlandse voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:		
-	- Europese overheidslichamen	0	0
-	- Het Rijk	1.154	121
-	- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
-	Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	4.398	3.878
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA		19.483	18.293
BALANSTOTAAL		89.099	85.430

Borg en garantstellingen				
-	Gewaarborgde geldleningen	1.520	41.792	2.150
-	Garantstellingen	40.272		42.297
Bedragen x € 1.000,-				44.447

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarstukken zijn opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) Provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen

De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarstukken bekend zijn geworden.

Het overzicht van baten en lasten in de jaarstukken wordt vastgesteld met inachtneming van hetgeen omtrent de financiële positie op de balansdatum is gebleken tussen het moment van opmaken van de jaarstukken en het tijdstip van vaststelling daarvan, voor zover deze aanvullende informatie onontbeerlijk is voor het in artikel 3 BBV bedoelde inzicht.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten drie jaar. Indien sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Eigen bijdrage CAK: De eigen bijdrage die een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouden of een financiële tegemoetkoming (pgb) op grond van de Wmo verschuldigd is, is afhankelijk van de gemeentelijke verordening Wmo en de inkomensgegevens van de aanvrager. Wettelijk is bepaald dat het CAK de berekening hiervoor uitvoert. Omdat de gemeente niet over de inkomensgegevens kan beschikken, kan de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage niet worden vastgesteld. Hierdoor kan niet de vereiste zekerheid worden verkregen omtrent de omvang en hoogte van de eigen bijdrage Wmo in de jaarstukken.

Balans

ACTIVA

Vaste activa

De raad heeft in april 2021 de Nota Investeren, activeren en afschrijven vastgesteld. Hierin zijn de uitgangspunten van het beleid ten aanzien van activeren en afschrijven vastgelegd. Ten aanzien van de rekening 2021 zijn er geen wijzigingen in de grondslagen.

Aan afschrijvingen van investeringen is in 2022 0,19% rente toegerekend.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingprijs, verminderd met eventueel ontvangen investeringsbijdragen van derden, de cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen. Immateriële vaste activa zijn gedane uitgaven waar geen tastbare gemeentelijke bezittingen tegenover staan.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. Kosten verbonden aan het afsluiten van geldleningen worden bij voorkeur verantwoord in de exploitatie. Indien de kosten toch geactiveerd worden, worden zij afgeschreven gedurende de looptijd van de betrokken lening.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingprijs, verminderd met eventueel ontvangen investeringsbijdragen van derden, de cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen. De ondergrens voor het activeren van investeringen bedraagt € 30.000.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden lineair afgeschreven tot boekwaarde € 0.

De volgende afschrijftermijnen worden gehanteerd conform de nota Investeren, waarderen en afschrijven:

Activa	Afschrijvingstermijn
Immateriële vaste activa	
Kosten sluiten geldlening	0 jaar of looptijd lening
Vorbereidingskosten	0 of 5 jaar
Bijdrage aan activa in eigendom derden	Afschrijvingstermijn activum
Agio en disagio van geldleningen	Looptijd lening
Materiële vaste activa	
Gronden en Terreinen	
Gebouwen	
Nieuwbouw	40 jaar
Renovatie, restauratie levensduurverlening	20 jaar, tenzij
Duurzaamheidsmaatregelen	15 jaar
Tijdelijke gebouwen/noodlokalen	10 jaar
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	
Verharding : Straten, pleinen en wegen: aanleg en constructie	40 jaar
Bruggen, viaducten en tunnels: aanleg en constructie	60 jaar
Riolering: aanleg en constructie	60 jaar
Riolering: rioolpompen	15 jaar
Openbare speelplaatsen: aanleg	10 jaar
Openbare speelplaatsen: speelwerktuig	10 jaar
Groenvlakken	20 jaar
Sportterreinen	
Sportterrein: aanleg	20 jaar
Sportterrein: afrastering	20 jaar
Sportterrein: kleedaccommodaties	20 jaar
Sportterreinen: kunstgrasvelden	20 jaar
Vervoermiddelen	
Vrachtauto's en tractoren	10 jaar
Bestelwagens en dienstauto's	5 jaar
Overige voertuigen	5 jaar
Machines, apparatuur en installaties	
Technische installaties in woonruimten en bedrijfsgebouwen	10 jaar
Veiligheidsvoorzieningen	10 jaar
Telefooninstallaties	5 jaar
Overige materiële vaste activa	
Kantoormeubilair	15 jaar
Gereedschappen	5 jaar
Automatisering (software en hardware)	5 jaar

Financieel vaste activa

Financieel vaste activa

Kapitaalverstrekkingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ('kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen' in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen

onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken.

Flottende activa

Vorraden

De (overige) grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde.

De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), en een redelijk aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Uitzettingen met rente typische looptijd < 1 jaar en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op 75% van de posten die nog open staan.

Liquide

middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorziening

debiteuren

Voor de berekening van de voorziening debiteuren, worden posten die langer dan 2 jaar openstaan voor 100% meegerekend en posten die 1 jaar openstaan voor 50% berekend. Voor zowel de algemene- als de belastingdebiteuren wordt dezelfde systematiek gehanteerd.

Vaste passiva

Eigen

vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de Algemene reserve, bestemmingsreserves en het rekeningresultaat voorgaand jaar. De Algemene reserve is primair als weerstandsvermogen om incidentele tegenvallers in de exploitatie op te vangen. De bestemmingsreserves zijn reserves waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft meegegeven. Dit zijn vermogensbestanddelen die alleen in de aangegeven richting zijn aan te wenden.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De pensioenverplichting van de wethouders is op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die geformuleerd zijn. In de paragraaf "onderhoud kapitaalgoederen" die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid nader uiteengezet.

Vaste schulden met rente typische looptijd > 1

jaar

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

De aflossingen die binnen een jaar vervallen, worden uitsluitend in de toelichting apart vermeld evenals de daarmee gepaard gaande rentelast in het betreffende begrotingsjaar. Rubricering van aflossingen die binnen één jaar vervallen onder de vlottende passiva is niet toegestaan.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met rente typische looptijd < 1 jaar. De netto vlottende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende passiva De overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Nr	Balanspost immateriële vaste activa	Boekwaarde	Investing	Afschrijving	Afwaardering	Boekwaarde
		31-dec-21	Vermeerdering		Desinvestering	31-dec-22
<u>Met heffing ter dekking van lasten:</u>						
A111	Kosten verbonden aan sluiten geldlening en saldo (dis)agio	0	0	0	0	0
A112	Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	0	0	0	0	0
A113	Bijdragen aan activa in eigendom derden	0	0	0	0	0
	Totaal immateriële vaste activa met heffing ter dekking van lasten	0	0	0	0	0
<u>Zonder heffing ter dekking van lasten:</u>						
A111	Kosten verbonden aan sluiten geldlening en saldo (dis)agio	11.648	0	402	0	11.247
A112	Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	304	351	66	0	590
A113	Bijdragen aan activa in eigendom derden	200	0	10	0	190
	Totaal immateriële vaste activa zonder heffing ter dekking van lasten	12.153	351	477	0	12.026
<u>Totaal immateriële vaste activa</u>						
A111	Kosten verbonden aan sluiten geldlening en saldo (dis)agio	11.648	0	402	0	11.247
A112	Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	304	351	66	0	590
A113	Bijdragen aan activa in eigendom derden	200	0	10	0	190
	Totaal immateriële vaste activa	12.153	351	477	0	12.026

Bedragen x € 1.000,-

De immateriële vaste activa betreft geen activa waarvoor ter dekking van de kosten een gemeentelijke heffing kan worden geheven.

In onderstaand overzicht zijn de investeringen in de immateriële vaste activa weergegeven.

BBV	(Des)investering	immateriële vaste activa 2022	Grootboeknr.	Activanr.	Investering	Desinvestering
<u>Met heffing ter dekking van lasten (economisch nut):</u>						
	Niet van toepassing					
	Totaal IVA met heffing ter dekking van lasten (econ.nut)					
<u>Zonder heffing ter dekking van lasten (economisch nut):</u>						
A112		VBK Speeldoos (Rembrandtlaan) 2022	75401012	1086		351.295
	Totaal IVA zonder heffing ter dekking van lasten (econ.nut)					
<u>Zonder heffing ter dekking van lasten (maatschappelijk nut):</u>						
	Niet van toepassing					
	Totaal IVA zonder heffing ter dekking van lasten (maatsch.nut)					
	Totaal IVA 2021					
						351.295
						0
Bedragen x € 1,-						

Materiële vaste activa

De post Materiële vaste activa kent twee verdelingsprincipes:

1) activa met economisch nut; 2) activa met maatschappelijk nut.

1a) activa met economisch nut waarvoor ter dekking van de kosten met gemeentelijke heffing kan worden geheven; 1b) activa met economisch nut waarvoor ter dekking van de kosten geen gemeentelijke heffing kan worden geheven.

De bedoelde heffing is bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing en/of de rioolheffing.

Activa met economisch nut zijn die activa die middelen kunnen genereren; via verkoop, verhuur, pacht of via een gemeentelijke heffing. Activa met maatschappelijk nut kunnen dat niet, bijvoorbeeld een verkeersrotonde.

Materiële vaste activa totaal:

Nr	Balanspost materiële vaste activa	Boekwaarde 31-dec-21	Investering Vermeerdering	Afschrijving	Vermindering	Afwaar- deringen	Bijdrage van derden	Boekwaarde van 31-dec-22
<u>Totaal overzicht</u>								
<u>MVA</u>								
A121	Gronden en Terreinen	1.566	0	7	0	0	0	1.559
A122	Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
A123	Bedrijfsgebouwen	35.829	0	1.195	0	0	0	34.634
A124	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	9.607	2.184	285	1.084	0	35	10.388
A125	Vervoermiddelen	53	0	12	0	0	0	40
A126	Machines, apparaten en installaties	1.354	0	95	0	0	0	1.259
A129	Overige MVA	989	106	134	0	0	0	961
	Totaal materiële vaste activa	49.398	2.290	1.727	1.084	0	35	48.842
Bedragen x € 1.000,-								

1a) activa met economisch nut waarvoor ter dekking van de kosten met gemeentelijke heffing kan worden geheven.

Nr	Balanspost materiële vaste activa	Boekwaarde	Investing	Afschrijving	Afwaar-	Vermindering	Bijdrage	Boekwaarde
		31-dec-21	Vermeerdering		deringen		van derden	31-dec-22
<u>MVA met een economisch nut waarvoor ter dekking van de kosten een heffing kan worden geheven</u>								
A121	Gronden en Terreinen	37	0	5	0	0	0	32
A122	Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
A123	Bedrijfsgebouwen	1.488	0	53	0	0	0	1.435
A124	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.363	1.084	151	0	1.084	0	5.212
A125	Vervoermiddelen	0	0	0	0	0	0	0
A126	Machines, apparaten en installaties	5	0	5	0	0	0	0
A129	Overige MVA	55	0	4	0	0	0	51
	Totaal materiële vaste activa met heffing ter dekking van lasten	6.947	1.084	217	0	1.084	0	6.730
Bedragen x € 1.000,-								

1b) activa met economisch nut waarvoor ter dekking van de kosten geen gemeentelijke heffing kan worden geheven.

Nr	Balanspost materiële vaste activa	Boekwaarde	Investing	Afschrijving	Afwaar-	Vermindering	Bijdrage	Boekwaarde
		31-dec-21	Vermeerdering		deringen		van derden	31-dec-22
<u>MVA met een economisch nut</u>								
A121	Gronden en Terreinen	1.530	0	3	0	0	0	1.527
A122	Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
A123	Bedrijfsgebouwen	34.341	0	1.141	0	0	0	33.199
A124	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	4	0	0	0	0	0	3
A125	Vervoermiddelen	53	0	12	0	0	0	40
A126	Machines, apparaten en installaties	1.350	0	91	0	0	0	1.259
A129	Overige MVA	934	106	130	0	0	0	910
	Totaal materiële vaste activa zonder heffing ter dekking van lasten	38.210	106	1.376	0	0	0	36.940
Bedragen x € 1.000,-								

2) activa met een maatschappelijk nut.

Nr	Balanspost materiële vaste activa	Boekwaarde	Investing	Afschrijving	Afwaar-	Vermindering	Bijdrage	Boekwaarde
		31-dec-21	Vermeerdering		deringen		van derden	31-dec-22
<i>MVA met een maatschappelijk nut</i>								
A121	Gronden en Terreinen	0	0	0	0	0	0	0
A122	Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
A123	Bedrijfsgebouwen	0	0	0	0	0	0	0
A124	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	4.241	1.100	134	0	0	35	5.172
A125	Vervoermiddelen	0	0	0	0	0	0	0
A126	Machines, apparaten en installaties	0	0	0	0	0	0	0
A129	Overige MVA	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal materiële vaste activa zonder heffing ter dekking van lasten	4.241	1.100	134	0	0	35	5.172
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>								

Overzicht investeringen materiele vaste activa

In onderstaand overzicht zijn de investeringen in de materiële vaste activa weergegeven. De rioolinvesteringen komen ten laste van de voorziening rioleringen. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de bijlage "Investeringen en restantkredieten".

De investeringen en desinvesteringen betreffen:

BBV	Investing materiële vaste activa 2022	Grootboeknr.	Activanr.	Investering	Tlv. Voorziening	Bijdrage derden
<u>Met heffing ter dekking van lasten (economisch nut):</u>						
A124	Transvaal II, Altalaan e.o. riool 2021	77223808	1059	539.392	539.392	
A124	Zandvoort riool 2021	77223810	1062	143.730	143.730	
A124	Eemstraat & Eemweg riool 2022	77223819	1110	178.105	178.105	
A124	Staatsliedenwijk riool 2022	77223820	1111	222.893	222.893	
	Totaal MVA met heffing ter dekking van lasten (econ.nut)			1.084.120	1.084.120	0
<u>Zonder heffing ter dekking van lasten (economisch nut):</u>						
A129	Bewegwijzering Baarn 2018	72103352	1030	42.585		
A129	Speeltoestellen 2020	75603457	1052	19.589		
A129	Speeltoestellen 2021	75603463	1096	14.000		
A129	MIP 2022 Speeltoestellen 2022	75603464	1097	29.464		
	Totaal MVA zonder heffing ter dekking van lasten (econ.nut)			105.638	0	0
<u>Zonder heffing ter dekking van lasten (maatschappelijk nut):</u>						
A124	Inrichting terrein gronddepot 2017	72101003	1014	5.604		
A124	Fietspad Soest-Hilversum 2020	72103351	1036	169.381		
A124	Fietsroutes 2020	72103551	1049	16.000		
A124	Verv. versleten groenvakken 2020	75603452	1053	25.036		
A124	Stationsplein wegen 2021	72103559	1054	16.740		
A124	Zandvoort wegen 2021	72103560	1055	193.314		
A124	Transvaal II, Altalaan e.o. wegen 2021	72103561	1056	445.788		
A124	Stadsliedenwijk wegen 2021	72103562	1057	48.772		
A124	Verv. versleten groenvakken 2021	75603453	1064	94.182		
A124	IBOR-2021 Planning verv. groenvakken 2022	75603454	1069	19.110		
A124	IBOR-2021 Planning achterst. groen 2022	75603459	1073	44.080		
A124	Eemstraat & Eemweg wegen 2022	72103568	1108	21.591		34.807
A124	Staatsliedenwijk wegen 2022	72103569	1109	378		
	Totaal MVA zonder heffing ter dekking van lasten (maatsch.nut)			1.099.976	0	34.807
	Totaal investering MVA 2021			2.289.734	1.084.120	34.807

Bedragen x € 1,-

Financiële vaste activa

Nr	Balanspost financiële vaste activa	Boekwaarde 31-dec-21	Wijziging categorie	Vermeerdering	Aflossing derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-dec-22
Kapitaalverstrekkingen							
A1311	Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	141	0	0	0	0	141
A1312	Kapitaalverstrekking aan gemeenschappelijke regelingen	8	0	0	0	0	8
A1313	Kapitaalverstrekking aan overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0
	Totaal kapitaalverstrekkingen	149	0	0	0	0	149
Leningen							
A1321	Leningen aan woningbouwcorporaties	0	0	0	0	0	0
A1322	Leningen aan deelnemingen	0	0	0	0	0	0
A1323	Leningen aan overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0
A1331a	Leningen aan openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	0	0	0	0	0	0
A1331b	Overige langlopende leningen	1.093	0	250	0	0	1.343
	Totaal leningen	1.093	0	250	0	0	1.343
Overige uitzettingen							
A1332a	Uitzettingen in 's Rijks schatkist met looptijd > 1 jaar	0	0	0	0	0	0
A1332b	Uitzettingen Nederlands schuldpapier = 1 jaar	0	0	0	0	0	0
A1332c	Overige uitzettingen met looptijd > 1 jaar	329	0	3	24	0	308
	Totaal overige uitzettingen	329	0	3	24	0	308
	Totaal financiële vaste activa	1.571	0	253	24	0	1.800
Bedragen x € 1.000,-							

Overzicht investeringen financiële vaste activa

BBV	Investering financiële vaste activa 2022	Investering	Aflossing derden
<i>Economisch nut:</i>			
A1331b	Duurzaamheidslening SVN	250.000	
A1332c	Verstreking krediethypotheek	4.420	0
A1332c	Verstreking leenbijstand	5.848	0
A1332c	Voorziening Verstreking leenbijstand	-7.701	
A1332c	Lening SKAB (hockey)		12.193
A1332c	Renteloze lening St.Kinderboerderij Baarn		10.400
A1332c	Geldlening Scouting Merhula tbv verbouw clubhuis		454
A1332c	Lening ijsbaan		1.000
	Totaal financiële vaste activa met economisch nut		
	Totaal FVA 2022	252.567	24.047
Bedragen x € 1,-			

De financiële vaste activa kent geen activa met maatschappelijk nut of activa met economisch nut waarbij de kosten worden gedekt uit heffingen.

Afschrijvingen en afwaarderingen vaste activa

De gehanteerde afschrijvingsmethode is lineair. Bij 3 vaste activa is van oudsher de annuïtaire afschrijvingsmethode gebruikt. Dat zijn:

- 884 Nieuwbouw Baarnsch Lyceum/Waldheim;
- 788 Krediet nieuwbouw COO
- 308 Erfpachtscanon tennishal De Geeren

In 2022 heeft er geen afwaardering plaatsgevonden.

Afschrijvingen en afwaarderingen vaste activa	Afschrijving	Afwaardering
<i>Immateriële vaste activa</i>		
Reguliere afschrijving		
- Economisch nut (zonder heffing)	477	
Afwaardering:		
-		
Totaal Immateriële vaste activa	477	
<i>Materiële vaste activa</i>		
Reguliere afschrijving		
- Economisch nut (zonder heffing)	1.376	
- Economisch nut (met heffing)	217	
- Maatschappelijk nut (zonder heffing)	134	
Afwaardering:		
-		
Totaal Materiële vaste activa	1.727	
<i>Financiële vaste activa</i>		
<i>Niet van toepassing</i>		
Totaal Financiële vaste activa	0	
Totaal afschrijvingen en aflossingen 2021	2.205	
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Vlottende activa

De post vlottende activa wordt onderscheiden in:

- Voorraden;
- Uitzettingen < 1 jaar (inclusief liquide middelen);
- Overlopende activa.

Voorraden

Nr	Balanspost voorraden (vlottende activa)	Boekwaarde 31-dec-21	Mutaties	Afwaardering	Boekwaarde 31-dec-22
A212	Overige grond- en hulpstoffen	0	0	0	0
A213	Onderhanden werk (incl BIE)	0	0	0	0
A214	Gereed product en handelsgoederen	139	-2	135	2
A215	Vooruit betalingen	0	0	0	0
	Totaal voorraden	139	-2	135	2
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

Specificatie voorraden

BBV	Specificatie Voorraden 2022	Grootboeknr.	31-dec-21	Mutatie 2022	31-dec-22
A214	Voorraad eigen verklaring Burgerzaken	300000	4.137	-2.353	1.785
A214	Voorraad grond Ericastraat	300035	135.000	-135.000	0
	Totaal voorraden		139.137	-137.353	1.785
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

Uitzettingen < 1 jaar

Nr	Balanspost uitzettingen met looptijd < 1 jaar (Vlottende activa)	Boekwaarde		Boekwaarde
		31-dec-21	Mutatie 2022	31-dec-22
A221	Vorderingen op openbare lichamen	4.257	324	4.582
A222a	Verstreckte kasgeldlen.aan openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	0	0	0
A222b	Overige verstreckte kasgeldleningen	0	0	0
A223a	Rekening courant met het Rijk	0	0	0
A223b	Rekening courant met overige niet-financiële instellingen	0	0	0
A224	Overige vorderingen	924	235	1.159
A225a	Uitzettingen in 's Rijks schatkist	6.959	1.926	8.884
A225b	Uitzettingen in Nederlands schuldpapier	0	0	0
A225c	Overige uitzettingen	0	0	0
A23	Liquide middelen en banksaldi	13	2	15
Totaal uitzettingen met looptijd < 1 jaar		12.153	2.487	14.640

Bedragen x € 1.000,-

Specificatie uitzettingen < 1 jaar

BBV	Specificatie Uitzetting < 1 jaar	Grootboeknr.	31-dec-21	Mutatie 2022	31-dec-22
<u>Vorderingen op openbare lichamen</u>					
A221	Debiteuren overheid (openbare lichamen)	102001	274.239	413.340	687.579
A221	Te verrekenen btw aangifte AD (compensatiefonds)	107901	3.938.631	-44.687	3.893.944
A221	Te ontvangen btw aangifte AD (fiscus)	107902	44.617	-44.617	0
<u>Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar</u>					
A225a	Werkrekening SKB	200005	6.958.666	1.925.787	8.884.453
<u>Overige vorderingen</u>					
A224	Debiteuren algemeen	102000	432.814	64.370	497.184
A224	Voorziening debiteuren	102020	-76.282	13.224	-63.057
A224	Voorziening belastingdebiteuren	102021	-179.550	-19.778	-199.327
A224	Belasting deb. VRIS	102100	581.561	127.082	708.644
A224	Ontvangsten BZ - diversen	200040	0	-15	-15
A224	Betaling onderweg CIN - restitutie's	200100	0	0	0
A224	Automatische incasso onderweg-storno's	200200	0	81.637	81.637
A224	Betalingsverschillen	200500	0	0	0
A224	Voorziening Debiteuren WWB: algemeen	1519600	-495.146	93.400	-401.746
A224	Debiteuren WWB Algemeen < 1 jaar	1519610	626.553	-120.828	505.725
A224	Debiteuren WWB Niet geassocieerd < 1 jaar	1519630	33.642	-3.705	29.937
<u>Kas- en banksaldi</u>					
A23	Kleine kas BMO	100000	2.420	-1.495	925
A23	Klein kas burgerzaken	100003	400	0	400
A23	Kleine kas interne zaken	100004	0	0	0
A23	ING algemene dienst	101007	9.976	3.367	13.343
Totaal uitzettingen < 1 jaar			12.152.542	2.487.082	14.639.624

Bedragen x € 1,-

Schatkistbankieren

De regeling Schatkistbankieren decentrale overheden verplicht de gemeente om de middelen die wij niet direct nodig hebben aan te houden bij de staat. De deelname aan het Schatkistbankieren levert een bijdrage aan een lagere EMU schuld en zorgt ervoor dat de externe financieringsbehoefte van het Rijk lager wordt. De grens voor schatkistbankieren is 2% van het begrotingstotaal voor de gemeente Baarn is dit € 1,4 miljoen. Dit bedrag mogen wij maximaal als eigen geld op onze betaalrekening aanhouden. De gemeente Baarn houdt op basis van de eerdere norm maximaal € 400.000 in eigen beheer. Het overige wordt automatisch afgeroomd ten gunste van 's rijks schatkist. Indien de middelen nodig zijn, kan tot een bepaald limiet een bedrag dagelijks worden teruggehaald naar eigen betaalrekening. In 2022 is de drempel niet overschreden.

Liquide middelen

Balanspost Liquide middelen	Boekwaarde		Boekwaarde
	31-dec-21	Mutatie 2022	
Liquide middelen en banksaldi	13	2	15
Totaal liquide middelen	13	2	15
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Specificatie liquide middelen

Specificatie Liquide middelen	31-dec-21	Mutatie 2022	31-dec-22
Kas en banksaldi (activa)			
Kleine kas BMO	2.420	-1.495	925
Klein kas burgerzaken	400	0	400
Kleine kas Interne zaken	0	0	0
ING algemene dienst	9.976	3.367	13.343
Totaal Liquide middelen	12.796	1.872	14.668
<i>Bedragen x € 1,-</i>			

Overlopende activa

Balanspost overlopende activa (vlottende activa)	Boekwaarde		Boekwaarde
	31-dec-21	Mutatie 2022	
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.			
A29a - Europese overheidslichamen		0	0
A29b - Het Rijk		0	0
A29c - Overige Nederlandse overheidslichamen		0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.			
A29d - Overige overlopende activa		10.016	11.789
Totaal overlopende activa	10.016	1.774	11.789
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Specificatie overlopende activa

BBV	Specificatie overlopende activa	Grootboeknr.	31-dec-21	Mutatie 2022	31-dec-22
A29d	Vooruitbetaalde bedragen	105000	9.750.157	862.048	10.612.205
A29d	Nog te ontvangen bedragen	105001	253.946	920.273	1.174.220
A29d	Vooruitbetaalde bedragen - subsidiebeschikkingen	105006	10.071	-10.071	0
A29d	Voorlopige afdrachten Burgerzaken	2829600	1.434	1.639	3.074
	Totaal overlopende activa		10.015.609	1.773.890	11.789.499
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

De post vooruitbetaalde bedragen betreft voornamelijk een betaalde voorschotnota BBS 2023 € 10,2 mln.

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

De post Eigen vermogen wordt onderscheiden in:

- Algemene reserve;
- Bestemmingsreserves;
- Brutowaarderingsreserves (dekking kapitaallasten).

Verloopoverzicht reserves

Nr	Verloopstaat reserves	Saldo	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
	Vaste passiva	31-dec-21			31-dec-22
Algemene reserve + rekeningresultaat					
P111	Algemene reserve	16.737	2.408	2.555	16.589
P114	Rekeningresultaat 2021	2.021	0	2.021	0
P114	Rekeningresultaat 2022	0	3.330	0	3.330
	Totaal algemene reserve + rekeningresultaat	18.758	5.738	4.577	19.919
Bestemmingsreserves					
P112	Corona	0	611	0	611
P112	Implementatie Omgevingswet	0	250	0	250
	Totaal bestemmingsreserves	0	861	0	861
Bruto waarderingsreserves					
P112	Dekking afschrijvingslasten openbare ruimte	1.991	0	123	1.868
	Totaal bruto waarderingsreserve	1.991	0	123	1.868
	Totaal eigen vermogen	20.749	6.599	4.700	22.648

Bedragen x € 1.000,-

Specificatie Algemene reserve

Mutatie algemene reserve	Besluit	Programma	Jaarrekening 2022	
			Begroot	Realisatie
<u>Onttrekking:</u>				
Budgetoverheveling 2021 -> 2022				
- Invoering Omgevingswet	354914	1	292.571	255.609
- Wet Natuurbescherming	354914	3	68.300	24.266
- Voorbereidingskosten Baarnsche Zoom	354914	3	55.124	67.979
- Cultureel Erfgoed	354914	3	81.575	26.738
- Integrale Toegang	354914	2	72.566	41.081
- Nationaal Programma Onderwijs	354914	2	89.746	0
- SPUK 2021 ontr.AR Lokaal Sportakkoord	354914	2	85.142	0
- Opvang en Beschermd Wonen WMO	354914	2	32.051	0
- Integraal Sociaal Maatschapp. plan Corona	354914	2	987.290	217.879
- Verkeersveiligheid	354914	3	149.030	2.849
Perspectiefnota 2021-2024				
- Digitaliseren van dienstverleningskanalen	110814	1	70.000	19.045
- Omgevingswet	110814	3	50.000	10.878
- Bomen	110814	3	40.000	0
- Communicatie RO (div. projecten)	110814	3	20.000	0
Overige posten 2022				
- Riolering Van Speijklaan (Tussenrapportage 2022-2)	496188	3	285.000	269.382
- IHP Voorbereidingsbudget Huisv.Aloysius	320921	2	100.000	100.000
- Geschil met DAV Baarn BV	417458	3	0	1.519.559
			2.478.395	2.555.263
Totaal onttrekkingen:				
<u>Toevoeging:</u>				
Rekeningresultaat 2021				
				-2.021.292
Overige posten 2022				
- Vrijval restant Speeltoestellen 2020 tlv. Res. BW Openbare ruimte	177617	3	0	-86.490
- Vrijval voorziening GOS	74876	3	0	-299.877
			0	-2.407.659
			2.478.395	147.604
Totaal mutatie algemene reserve:				

Bedragen x € 1,-

BWR openbare ruimte

Het kenmerk van een brutowaarderingsreserve (BWR) is dat deze reserve een structurele dekking kan geven voor lasten in de exploitatie en wel specifiek kapitaallasten van een bepaald actief. Hoewel de raad van elke reserve de bestemming vrijelijk kan wijzigen, is dat voor deze reserves niet een reële mogelijkheid. Bij opheffen van deze reserves vervalt de dekking van kapitaallasten. Een bruto waarderingsreserve is feitelijk een hulpmiddel om de begroting sluitend te krijgen.

Onttrekking reserve brutowaardering openbare ruimte	Besluit	Jaarrekening 2022	
		Begroot	Realisatie
Vrijval ten gunste van de Algemene Reserve			
- Restant Fietsroutes 2020	177617 & 319271		-86.490
Dekking kapitaallasten 2022			
- Kap.In. Afschr. Zuidereind 2020	177617 & 319271	-15.364	-15.364
- Kap.In. Afschr. Bosstraat 2020	177617 & 319271	-4.164	-4.164
- Kap.In. Afschr. Eemweg 2020	177617 & 319271	-4.375	-4.375
- Kap.In. Afschr. Molenweg 2020	177617 & 319271	-10.000	-10.000
- Kap.In. Afschr. Veldweg 2020	177617 & 319271	-2.768	-2.768
- Kap.In. Afschr. Fietsroutes 2020	177617 & 319271	-24.616	
Totaal onttrekkingen:		-61.287	-123.161
<i>Bedragen x € 1,-</i>			

Reserve Coronamiddelen

De bestemmingsreserve coronamiddelen is ingesteld voor de uitvoering van het integraal coronaplan en het college de bevoegdheid te geven de benodigde middelen te onttrekken op basis van een collegebesluit.

Mutaties reserve Coronamiddelen	Besluit	Realisatie 2022
<u>Toevoeging:</u>		
- Voeding reserve (Programmabegroting 2023)	479618	-611.000
<u>Onttrekking:</u>		
- Geen		
Totaal mutaties:		-611.000
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Reserve Implementatie Omgevingsvergunningen

De bestemmingsreserve implementatie Omgevingswet is ingesteld voor de invoering van de Omgevingswet en het college de bevoegdheid te geven de benodigde middelen te onttrekken op basis van een collegebesluit. Maximaal storting bedraagt € 250.000.

Mutaties reserve Implementatie omgevingsvergunningen	Besluit	Realisatie 2022
<u>Toevoeging:</u>		
- Voeding reserve (2e Tussenrapportage 2022)	496188	-250.000
<u>Onttrekking:</u>		
- Geen		
Totaal mutaties:		-250.000
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Vreemd vermogen

Voorzieningen

De voorzieningen worden onderscheiden in:

- Verplichtingen, verliezen en risico's;
- Onderhoudsegalisatie;
- Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven;
- Van derden verkregen middelen waarvan bestemming gebonden is.

Voorzieningen ex art 44 BBV	Saldo	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo
Vaste passiva	31-dec-21				31-dec-22
Voorzieningen ex art 44 lid 1a BBV (Verplichtingen)					
P12 - Wethouderspensionen	3.234	0	372	0	2.862
P12- Wachtgelden wethouders	0	351	0	0	351
P12- Verlofsparen	0	155	0	0	155
P12 - Verplaatsen gasontvangstation	300	0	0	300	0
Totaal voorzieningen (verplichtingen)	3.534	507	372	300	3.368
Voorzieningen ex art 44 lid 1c BBV (Onderhoud)					
P12 - Openbare ruimte	793	780	388	0	1.185
P12 - Gemeentelijke gebouwen	1.507	470	108	0	1.869
P12 - Afkoop onderhoud graven	326	1	0	0	328
P12 - Masterplan begraafplaats	45	10	0	0	55
Totaal voorzieningen (Onderhoud)	2.671	1.261	496	0	3.437
Voorzieningen ex art 44 lid 2 BBV (Egalisatie)					
P12 - Riolering	4.336	1.183	1.084	0	4.435
P12 - Afvalverwerking	0	0	0	0	0
P12 - Degeneratiekosten straatwerk	246	77	119	0	203
P12 - Bomenfonds	7	1	0	0	8
Totaal voorzieningen (Egalisatie)	4.589	1.261	1.204	0	4.646
Totaal voorzieningen ex art 44 BBV	10.793	3.029	2.071	300	11.452
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					

Toelichting aard en doelstellingen voorzieningen

Wethouders pensioenen

Ter dekking van toekomstige kosten van wethouders pensioenen.

Wachtgelden wethouders

Ter dekking van toekomstige kosten van wachtgelden van wethouders.

Verlofsparen

Medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld. Deze vakantie-uren verjaren niet. Dit kan gaan leiden tot verlofstuwmeren. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, dient hier een voorziening voor gevormd te worden.

Verplaatsen gasontvangstation

De gemeente is deels kostendragend voor het verplaatsen van het gasontvangstation aan de Drakenburgerweg. Aanvankelijk was het totaalbedrag van € 1,6 miljoen in de begroting opgenomen als een incidentele last met dekking uit de algemene reserve. Na overleg met de accountant is dit bedrag in een voorziening gestort welke gevoed is met een onttrekking uit de algemene reserve. Het project is afgerond waarmee de totale kosten € 1,3 miljoen zijn en binnen de marge van 25% vallen.

Voorziening Openbare ruimte

Een egalisatievoorziening om de kosten voor het onderhoud gelijkmatig te spreiden op basis van 10-jaarlijks voortschrijdend gemiddelde.

MJOP gemeentelijke gebouwen

Een egalisatievoorziening om de kosten voor het onderhoud gelijkmatig te spreiden op basis van 10-jaarlijks voortschrijdend gemiddelde.

Voorziening afkoop onderhoud graven

In de voorziening afkoop onderhoud graven worden ontvangen gelden gestort voor afkoop graven en onderhoud begraafplaats. Deze afkoop is in 2014 verplicht ingevoerd voor alle nieuwe graven. De gelden worden in een voorziening gestort omdat de verplichting tot onderhoud voor een langere periode geldt (15 tot 30 jaar). Jaarlijks wordt het budget voor 1 jaarschijf onttrokken, zodat het onderhoud kan worden uitgevoerd.

Voorziening masterplan graven

Het masterplan begraafplaats voorziet in groot onderhoud van de begraafplaats. De uitvoering van het masterplan duurt 10 jaar, de voorziening spreidt de lasten in verband met de tariefstelling.

Afvalverwerking

De verwerking van het afval wordt betaald uit de opbrengsten van de afvalstoffenheffing/reinigingsrechten. Verhoging van het tarief van de verwerking van het afval kan niet direct gedekt worden uit deze opbrengsten omdat de opbrengst van de belastingen niet tussentijds aangepast kan worden en deze belastingopbrengst gebaseerd wordt op de te verwachten kosten voor het inzamelen en verwijderen van afval. Om toch niet direct een probleem te hebben bij tussentijdse verhogingen is een egalisatiereserve Afvalstoffenheffing gevormd. Deze reserve is bedoeld om incidentele tegenvallers op te vangen.

Voorziening egalisatie riool

De voorziening egalisatie riool egaliseert de kosten voor rioolonderhoud en vervangingsinvesteringen. Het saldo van baten en lasten wordt verrekend met de voorziening.

Degeneratiekosten straatwerk

Voor het leggen van kabels en leidingen in trottoirs en straten betalen de kabelbedrijven een bedrag per meter opgelegde trottoir en/of straat. Dit bedrag is bestemd voor het repareren van de trottoirs en straten na eventueel verzakken van tegels en/of straatstenen. De middelen zijn verkregen van derden met een specifiek bestedingsdoel. Daarom is de reserve omgezet naar een voorziening ex art 44 lid 2 BBV.

Bomenfonds

Bij het verstrekken van een kapvergunning wordt een bedrag in rekening gebracht om een nieuwe boom te kunnen planten. Ook deze middelen zijn verkregen van derden met een specifiek bestedingsdoel. Daarom is de jaarlijkse post nog te betalen bomen omgezet in een voorziening ex art 44 lid 2 BBV.

Geldeningen O/G

Nr	Balanspost vaste schuld > 1 jaar Vaste passiva	Saldo	Toevoeging	Aflossing	Saldo	Rente
		31-dec-21			31-dec-22	
P131	Obligatieleningen	0	0	0	0	0
P132	Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeraars	0	0	0	0	0
P133	Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	35.583	4.700	4.771	35.512	0
P134	Onderhandse leningen van binnenlandse bedrijven	0	0	0	0	0
P135a	Onderhandse leningen van openbare lichamen	0	0	0	0	0
P135b	Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	0	0	0	0	0
P136	Onderhandse leningen van buitenlandse instellingen	0	0	0	0	0
P137	Door derden belegde gelden	0	0	0	0	0
P138	Waarborgsommen	12	0	8	5	0
P139	Renteswaps en derivaten	0	0	0	0	0
P140	Vooruitontvangen bedragen rentetypische looptijd van > één jaar	0	0	0	0	0
Totaal vaste schuld > 1 jaar		35.595	4.700	4.778	35.517	0

Bedragen x €
1.000,-

Specificatie geldleningen o/g

BBV	Lang lopende leningen O/G	Begindatum	Looptijd	Einddatum	Saldo	Opname	Aflossing	Saldo	Rente	%	€
					1-jan-22			31-dec-22			
P133	BNG 40.114182 (Herfinanciering BNG 40104525-03)	2020	30	2049	26.623	0	951	25.672	0,39%	105	
P133	BNG 40.115532 (balansverbetering herfinanciering 40.111784)	2022	4	2025	0	3.500	0	3.500	0,29%	0	
P133	BNG 40.111784 (balansverbetering)	2019	4	2022	3.500	0	3.500	0	0,05%	0	
P133	BNG 40.114706 (balansverbetering herfinanciering 40111785)	2021	4	2024	4.500	0	0	4.500		-14	
P133	BNG 40.112981 (verplaatsen GOS)	2019	5	2024	960	0	320	640	-	-2	
P133	BNG 40.115359 openbare verlichting	2022	20	2042	0	1.200	0	1.200	-	0	
					0	0	0	0	0,02%		
Totaal leningen O/G					35.583	4.700	4.771	35.512		89	
P138	Waarborgsommen				12	0	8	5			
Totaal vaste schuld					35.595	4.700	4.778	35.516		89	

Bedragen x €
1.000,-

BNG 40.115532 (balansverbetering herfinanciering 40.111784) herfinanciering van de fix lening voor 3 jaar.

BNG 40.115359 openbare verlichting is een lineaire lening voor 20 jaar opgenomen voor overname van de openbare verlichting van CityTech.

Vlottende passiva

De post vlottende passiva wordt onderscheiden in:

- Vlottende schuld;
- Overlopende passiva.

Vlottende schuld

Nr	Balanspost vlottende schuld Vlottende passiva	Saldo		Saldo
		31-dec-21	Mutatie 2022	31-dec-22
P211a	Kasgeldleningen van openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	0	0	0
P211b	Overige kasgeldleningen	0	0	0
P212	Banksaldi	945	-539	405
P213	Overige vlottende schuld - Crediteuren	13.349	177	13.526
Totaal vlottende schuld		14.294	-362	13.931

Bedragen x € 1.000,-

Specificatie overige vlottende schuld (crediteuren)

Cred.nr.	Crediteuren (P211b)	Bedrag
7005	Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Baarn, Bunschoten en Soest	10.708.102
6712	St.Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Ned.Gem.(SVn)	250.000
5747	Regionale ICT-Dienst Utrecht	188.794
4734	Stichting Pit Baarn	149.770
8774	GGD regio Utrecht	132.793
4	Gemeente Amersfoort	124.495
164	Provincie Utrecht	106.679
7151	Donker Groep B.V.	84.328
8874	Gemeente Hilversum	67.954
3538	Vicrea Solutions B.V.	66.769
	Overige (271 crediteuren)	1.646.365
Totaal crediteuren 2022		13.526.050

Bedragen x € 1,-

Specificatie rekening courant BNG

Rekening courant BNG	Saldo		Saldo
	31-dec-21	Mutatie 2022	31-dec-22
Rekening courant BNG	945	-539	405
Totaal Rekening courant BNG	945	-539	405

Bedragen x € 1.000,-

Overlopende passiva

Balanspost overlopende passiva Vlottende passiva	Saldo		Saldo
	31-dec-21	Mutatie 2022	31-dec-22
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume			
De van Europese en Nederlandse voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:			
Europese overheidslichamen	0	0	0
Het Rijk	121	1.032	1.154
Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0	0
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	3.878	521	4.398
Totaal vlottende schuld	3.999	1.553	5.552

Bedragen x € 1.000,-

Specificatie overlopende passiva

BBV	Specificatie overlopende passiva	Grootboeknr.	31-dec-21	Mutatie 2022	31-dec-22
Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk					
P29b	Te betalen btw aangifte AD (fiscus)	107900	-421	10.570	10.149
P29b	Vooruitontvangen bedragen Rijk	200051	121.627	1.021.879	1.143.506
Overige overlopende passiva					
P29d	Netto salarissen algemene dienst	103100	11.861	13.716	25.577
P29d	Af te dragen loonheffing algemene dienst	103101	-19	575.860	575.841
P29d	Af te dragen premie ABP algemene dienst	103104	0	129.210	129.210
P29d	Reservering IKB	103111	389	23.083	23.471
P29d	Vooruitontvangen bedragen	105002	595.571	-579.572	15.999
P29d	Nog te betalen bedragen	105003	3.253.336	158.591	3.411.926
P29d	Kruisposten algemeen	200000	0	0	0
P29d	Uit te zoeken posten	200015	0	0	0
P29d	Ten onrechte ontvangen-betaalde bedragen	200020	14	-14	0
P29d	Saldoregulatie aansluiting Vris	200025	0	81.888	81.888
P29d	Betalingen CIN-ontvangsten	200300	576	94.817	95.393
P29d	Tussenrekening Bank Belastingen(028.50.31.414)	200600	70	-70	0
P29d	Tussenrekening betalingen Vris 200700	200700	-393	-555	-948
P29d	Tussenrekening Reclame	200810	16.139	22.263	38.403
P29d	Tussenrek. Contrib. gem.secretarissen Reg. Utrecht	200820	0	1.474	1.474
Totaal overlopende passiva			3.998.749	1.553.138	5.551.887
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

Nog te betalen bedragen		Bedrag
BNG	Vaste geldlening	1.055.441
BBS	Afrekening zorgkosten 2021 en 2022	930.427
Gemeente Amersfoort	Voorschot Q4	660.639
Groep Midden Betuwe	Riool Speijklaan	269.382
BBS	Eindafrekening energietoeslag 2022	46.329
Eiffel	Inhuur financieel adviseur eind 2022	27.967
Willemsen-de Koning Groep B.V.	Groepsvervoer december 2022	26.400
Provincie Utrecht	RTEH Vervoers/Regiekn. december 2022	25.627
RWA	WSW bijdrage coronacompensatie 2021	21.347
Stad & Co B.V.	Actieplan Levendig & Toekomstbestend.centrum	19.251
Advinci B.V.	Inhuur mdw Cultuurhist Erfgoed eind 2022	17.850
REMONDIS Smart Infra B.V.	Storingenoverzicht eind 2022	16.409
Ondernemersvereniging Baarn	AO reclamedisplays 2e helft 2022	15.398
	Diversen	416.348
Totaal		3.548.814
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Niet uit balans blijvende verplichtingen en rechten (1)

Omschrijving	Crediteur / Geldnemer	Bedrag
Inkoopverplichtingen:		
Groenonderhoud	Van de Haar Buitenruimte B.V.	2.000.000
Bermen en sloten	Gebr. De Ronde	104.000
Energie (gas en elektra)	Vattenfall	1.500.000
Leerlingenvervoer	Willemsen de Koning	458.333
Leerlingenvervoer	Noot	150.000
Leerlingenvervoer	Witteveen	291.667
Regiotaxi	Prov. Utrecht	260.000
Brandverzekering	Willis	15.000
Aansprakelijkheidsverzekering	Willis	240.000
Schuldhelpverlening	Stichting Kredietbank Nederland	230.000
Accountantsdiensten	Astrium	180.000
Beheer en Onderhoud Openbare Verlichting	Swarco	4.392.083
Rioolreiniging en -inspectie	M.J. Oomen Inspectie B.V.	240.000
Onderhoud elementenverharding	Rijkeboer B.V.	1.021.250
Wegbelijning	Van Velsen	30.000
Garanties ten behoeve van rechtspersonen:		
Gewaarborgde geldleningen (Staat F)	o.a. Stichting Eemland	1.519.839
Borgstellingen waarborgfondsen:		
Garantstellingen (Staat F)	o.a. Stichting Eemland	40.272.211
Meerjarige huur-/leaseverplichtingen:		
Dienstauto's Toezicht en Handhaving	Rebellease	62.500
Subsidieverplichtingen:		
Bedragen x € 1,-		

Niet uit balans blijvende verplichtingen en rechten (1)

	Oorspronkelijk bedrag gewaarborgde geldlening	% waarvoor borg- stelling is verleend	Restantbedrag lening aanvang 2022	Restantbedrag lening ultimo 2022
Garantstellingen	6.549.019	100%	2.150.170	1.519.839
Waarborgfondsen	95.395.803	50%	42.297.161	40.272.211
Totalen	101.944.822		44.447.331	41.792.050
Bedragen x € 1,-				

Toelichting 10

Gebeurtenissen na balansdatum

>> Tekst nog aan te leveren >>

Analyse begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen (beleidsmatig en/of financieel) behoeven autorisatie door de raad. In de regel zullen begrotingswijzigingen vooraf door het college aan de raad worden voorgelegd ter autorisatie. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Alleen als de omstandigheden een autorisatie vooraf niet mogelijk maken, zal achteraf een begrotingswijziging moeten worden voorgelegd. Indien de raad ermee instemt wordt de besteding alsnog geautoriseerd en is deze rechtmatig. Begrotingswijzigingen moeten volgens de Gemeentewet tijdens het jaar zelf nog door de raad worden vastgesteld. Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is vastgesteld zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kunnen overschrijdingen binnen beleidskaders van de raad vallen.

Verschillende typen begrotingsoverschrijdingen

De algemene lijn is dus dat begrotingsoverschrijdingen die binnen de beleidskaders van de raad passen niet meegewogen worden in het accountantsoordeel. Er kunnen zeven verschillende begrotingsoverschrijdingen worden onderscheiden. In onderstaand overzicht wordt aangegeven wat naar de mening van de commissie BBV de consequentie van betreffende overschrijding moet zijn voor het accountantsoordeel.

>> [Overzicht begrotingsafwijkingen nog toevoegen >>](#)

Onderstaand volgt per programma een analyse van de verschillen in de lasten en een analyse van de rechtmatigheid ervan. Indien sprake is van onrechtmatigheid wordt een verwijzing gemaakt naar de 7 hiervoor genoemde categorieën. Rechtmatige afwijkingen worden met een “R” gemarkeerd.

>> [Tabel analyse begrotingsrechtmatigheid nog toevoegen >>](#)

[Jaarrekening / Bijlagen](#)

[Jaarrekening](#)

- Overzicht van baten en lasten 2022
- Balans 2022

[Bijlagen](#)

- SiSa bijlage bij de jaarrekening
- Bijlage baten en lasten per taakveld
- Staat van subsidies
- Analyse begrotingsrechtmatigheid
- Investerings en restantkredieten
- Voortgang rekenkameronderzoeken
- Lijst van afkortingen

Bijlagen

Sisa

Staat van baten en lasten taakvelden

Bijlage: Taakvelden per programma

Nr.tkv	Taakveld 2022	Lasten Begroot	Lasten Realisatie	Baten Begroot	Baten Realisatie	Saldo Begroot	Saldo Realisatie
Prog.1	Dienstverlenend domein						
0.10	Mutaties reserves		250.000	-362.571	-274.653	-362.571	-24.653
0.2	Burgerzaken	1.499.237	1.359.691	-315.354	-444.241	1.183.883	915.450
0.4	Overhead	559.079	540.963	0	0	559.079	540.963
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.602.781	1.570.431			1.602.781	1.570.431
1.2	Openbare orde en veiligheid	787.617	945.809	-28.823	-144.849	758.794	800.961
2.1	Verkeer en vervoer	4.492	11.360	-4.860	-10.950	-368	410
2.2	Parkeren	2.345	2.300	-20.637	-19.003	-18.292	-16.703
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	5.878	1.401			5.878	1.401
5.4	Musea	105.241	68.916			105.241	68.916
6.2	Wijkteams	0	0			0	0
7.4	Milieubeheer			0	0	0	0
8.1	Ruimte en leefomgeving	893.790	423.621	-14.160	0	879.630	423.621
8.3	Wonen en bouwen	40.136	36.906	-353.962	-507.509	-313.826	-470.603
Totaal 1	Dienstverlenend domein	5.500.596	5.211.398	-1.100.367	-1.401.205	4.400.229	3.810.193
Prog.2	Sociaal domein						
0.10	Mutaties reserves	0	611.000	-1.366.795	-358.960	-1.366.795	252.040
0.4	Overhead	0	0	0	0	0	0
4.1	Openbaar basisonderwijs	37.521	0	-28.756	0	8.765	0
4.2	Onderwijshuisvesting	1.736.246	1.647.185	-78.467	-77.544	1.657.779	1.569.641
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.378.861	1.423.310	-383.952	-856.923	994.909	566.387
5.1	Sportbeleid en activering	236.110	239.475	-3.459	-3.557	232.651	235.918
5.2	Sportaccommodaties	1.318.877	1.269.716	-322.728	-455.170	996.149	814.545
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	951.129	877.422	-49.265	-91.219	901.864	786.202
5.5	Cultureel erfgoed	13.727	11.150	0	-1.633	13.727	9.517
5.6	Media	488.604	491.504	-96.721	-103.042	391.883	388.462
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	5.186.012	4.553.409	-283.046	-1.368.130	4.902.966	3.185.278
6.2	Wijkteams	9.799	13.979	-50	0	9.749	13.979
6.3	Inkomensregelingen	7.743.546	7.707.383	-5.418.466	-5.336.042	2.325.080	2.371.341
6.4	Begeleide participatie	5.774.168	5.486.689	0	-12.075	5.774.168	5.474.614
6.5	Arbeidsparticipatie	99.868	16.000			99.868	16.000
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	367.676	347.231	0	0	367.676	347.231
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.457.900	2.412.194	-155.104	-179.149	2.302.796	2.233.045
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	5.437.950	6.596.988			5.437.950	6.596.988
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	149.051	105.791	0	0	149.051	105.791
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	783.368	738.846			783.368	738.846
7.1	Volksgezondheid	1.024.074	1.140.870	0	-7.854	1.024.074	1.133.016
Totaal 2	Sociaal domein	35.194.487	35.690.139	-8.186.809	-8.851.298	27.007.678	26.838.842
Prog.3	Fysiek domein						
0.10	Mutaties reserves	0	386.367	-810.316	-2.044.811	-810.316	-1.658.444
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	27.688	24.979			27.688	24.979
2.1	Verkeer en vervoer	3.081.091	2.682.760	-121.655	-238.847	2.959.436	2.443.913

3.1	Economische ontwikkeling	59.041	24.644			59.041	24.644
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	32.666	57.972	0	0	32.666	57.972
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	43.059	48.305	-57.474	-58.006	-14.415	-9.701
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.812.732	1.833.051	-1.526	-21.472	1.811.206	1.811.579
6.3	Inkomensregelingen	257.000	303.133			257.000	303.133
7.2	Riolering	2.141.842	2.270.477	-2.868.922	-3.066.550	-727.080	-796.073
7.3	Afval	2.945.261	2.459.813	-4.183.339	-4.172.323	-1.238.078	-1.712.509
7.4	Milieubeheer	1.185.255	1.398.782	-8.204	-505.544	1.177.051	893.238
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	451.953	530.613	-453.800	-470.208	-1.847	60.404
8.1	Ruimte en leefomgeving	1.212.548	1.016.899	-49.203	-411.747	1.163.345	605.152
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	0	1.519.559			0	1.519.559
8.3	Wonen en bouwen	6.502.812	6.520.327	-4.876.254	-4.921.393	1.626.558	1.598.934
Totaal 3 Fysiek domein		19.752.948	21.077.680	-13.430.693	-15.910.901	6.322.255	5.166.779
Prog.4 Ondersteunend domein							
0.1	Bestuur	1.750.206	2.192.124	0	-239.459	1.750.206	1.952.665
0.10	Mutaties reserves			0	0	0	0
0.4	Overhead	8.738.533	9.755.263	-16.561	-151.458	8.721.972	9.603.805
0.5	Treasury	-160.381	-46.355	-181.390	-197.468	-341.771	-243.823
0.61	OZB woningen	200.533	261.076	-4.560.178	-4.573.651	-4.359.645	-4.312.575
0.62	OZB niet-woningen			-1.753.846	-1.689.078	-1.753.846	-1.689.078
0.64	Belastingen overig	388.333	429.292	-141.144	-292.676	247.189	136.615
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds			-43.536.690	-44.605.023	-43.536.690	-44.605.023
0.8	Overige baten en lasten	604.895	407.757	-316.574	-336.438	288.321	71.319
3.4	Economische promotie			-162.250	-202.220	-162.250	-202.220
6.3	Inkomensregelingen	1.040	4			1.040	4
8.3	Wonen en bouwen	189.710	142.646	-126	0	189.584	142.646
Totaal 4 Ondersteunend domein		11.712.869	13.141.807	-50.668.759	-52.287.471	-38.955.890	-39.145.664
Eindtotaal programma's		72.160.900	75.121.025	-73.386.628	-78.450.875	-1.225.728	-3.329.850

Wet Normering Topfunctionarissen (WNT)

Verantwoordingsmodel WNT 2022

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	Creveld	Heusingveld	
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,94	
Dienstbetrekking?	ja	ja	
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	109.683	89.480	
Beloningen betaalbaar op termijn	20.258	15.416	
<i>Subtotaal</i>	<i>129.940</i>	<i>104.895</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	203.040	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	129.940	104.895	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2021			
bedragen x € 1	Creveld	Heusingveld	Najib
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 04/01
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,94	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	109.269	81.851	859
Beloningen betaalbaar op termijn	20.229	14.691	228
<i>Subtotaal</i>	<i>129.498</i>	<i>96.542</i>	<i>1.087</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	196.460	2.290
Bezoldiging	129.498	96.542	1.087

Investerings en restantkredieten

Overzicht Investerings en restantkredieten

Nr.	Grootboek	Pro-gramma	Krediet 2022	Omschrijving krediet	Begroting 2022	Realisatie 2022	Restant krediet	Krediet afsluiten	Raads-besluit
1	7.210.3352	3	Overige	Bewegwijzering Baarn 2018	40	43	-3	Ja	JR 2021
2	7.210.3551	3	Verharding	Fietsroutes 2020	102	16	86	Ja	JR 2021
3	7.210.3560	3	Verharding	Zandvoortweg wegen 2021	196	193	3	Ja	JR 2021
4	7.560.3452	3	Groen	Verv. versleten groenvakken 2020	25	25	0	Ja	JR 2021
5	7.560.3453	3	Groen	Verv. versleten groenvakken 2021	94	94	0	Ja	JR 2021
6	7.722.3810	3	Riolering	Zandvoort riool 2021	208	144	64	Ja	JR 2021
Totaal af te sluiten kredieten					666	515	151		
7	7.210.1003	3	Verharding	Inrichting terrein gronddepot 2017	391	6	386	Nee	JR 2021
8	7.210.3351	3	Verharding	Fietspad Soest-Hilversum 2020	462	169	292	Nee	JR 2021
9	7.210.3559	3	Verharding	Stationsplein wegen 2021	442	17	425	Nee	JR 2021
10	7.210.3561	3	Verharding	Transvaal II, Altaalaan e.o. wegen 2021	650	446	204	Nee	JR 2021
11	7.210.3562	3	Verharding	Staatsliedenwijk wegen 2021	275	49	226	Nee	JR 2021
12	7.210.3568	3	Verharding	Eemstraat & Eemweg wegen 2022	161	22	139	Nee	Begr. 2022
13	7.210.3569	3	Verharding	Staatsliedenwijk wegen 2022	445	0	445	Nee	Begr. 2022
14	7.530.2152	3	Vastgoed	Verduurz. Zwemb. De Trits zonnepanelen 2022	45	0	45	Nee	24-11-2021
15	7.540.1012	3	Vorbereidingskosten	VBK Speeldoos (Rembrandtlaan) 2022	644	351	293	Nee	22-12-2021
16	7.560.3001	3	Groen	Noordschil - groeninrichting 2019	15	0	15	Nee	JR 2021
17	7.560.3454	3	Groen	Verv. groenvakken 2022	129	19	110	Nee	Begr. 2022
18	7.560.3457	3	Speeltoestellen	Speeltoestellen 2020	41	20	21	Nee	JR 2021
19	7.560.3459	3	Groen	Achterst. groen 2022	65	44	21	Nee	Begr. 2022
20	7.560.3463	3	Speeltoestellen	Speeltoestellen 2021	85	14	71	Nee	JR 2021
21	7.560.3464	3	Speeltoestellen	Speeltoestellen 2022	85	29	56	Nee	Begr. 2022
22	7.722.3807	3	Riolering	Stationsplein riool 2021	455	0	455	Nee	JR 2021
23	7.722.3808	3	Riolering	Transvaal II, Altaalaan e.o. riool 2021	548	539	9	Nee	JR 2021
24	7.722.3819	3	Riolering	Eemstraat & Eemweg riool 2022	629	178	451	Nee	Begr. 2022
25	7.722.3820	3	Riolering	Staatsliedenwijk riool 2022	1.928	223	1.705	Nee	Begr. 2022
26	7.723.3300	3	Tractie	Bedrijfswagens buitend. 2022	75	0	75	Nee	Begr. 2022

27	7.820.3606	3	Vastgoed	Verduurz. Speeltuingeb.Dahliastr.zonnepanelen 2022	88	0	88	Nee	24-11- 2021
28	7.821.3200	3	Grond	Grond Poort van Baarn 2021	300	0	300	Nee	JR 2021
				Totaal niet af te sluiten kredieten	7.957	2.126	5.831		
				Totaal	8.623	2.641	5.982		
Bedragen x € 1.000,-									

Toelichting investeringen en restantkredieten

Onderstaand is een toelichting opgenomen bij het overzicht per 31 december 2022 af te sluiten kredieten en over te zetten (restant)kredieten naar 2023. Dit laatste is het geval bij kredieten voor werkzaamheden die nog niet volledig zijn afgerond.

Af te sluiten kredieten

Totaal wordt voor 6 kredieten voorgesteld deze per 31 december 2022 af te sluiten. De werkzaamheden zijn afgerond. Bij het krediet "Bewegwijzering Baarn 2018" heeft er een overschrijding plaatsgevonden van € 2.500 op het oorspronkelijke krediet van € 50.000 (5%).

1. Bewegwijzering Baarn 2018

Project is afgerond. Een lichte overschrijding vanwege de prijsinflatie.

2. Fietsroutes 2020

Project is afgerond.

3. Zandvoortweg wegen 2021

Project is afgerond.

4. Vervanging versleten groenvakken 2020

Plantsoen in de Plantage is vervangen.

5. Vervanging versleten groenvakken 2021

Het plantsoen en slechte bomen zijn in de Weidebuurt (Eemdal 5) vervangen.

6. Zandvoort riolering 2021

Project is afgerond.

Overzetten (restant)kredieten naar 2023

7. Inrichting terrein gronddepot 2017

Er is een voorlopig ontwerp opgesteld, maar deze is niet verkeersveilig. Daarnaast is het resterende budget (op basis van de opgestelde raming) onvoldoende om het ontwerp te kunnen realiseren. Daarnaast is onduidelijk of het aantal parkeerplaatsen voor vrachtwagens voldoende of te veel is. In 2023 wordt een parkeertelling uitgevoerd en op basis hiervan wordt bepaald wat het aantal te realiseren parkeerplaatsen voor vrachtwagens moet worden. Dit dient vervolgens weer als input voor een nieuw ontwerp.

8. Fietspad Soest-Hilversum 2020

Het project is stil gelegd naar aanleiding van een raadsbesluit. Eerst dient binnen de Omgevingsvisie te worden afgewogen of het fietspad wenselijk is. De verwachting is dat de werkzaamheden pas eind 2024 uitgevoerd kunnen worden.

9. Stationsplein wegen 2021

Er is een inrichtingsvisie met vier varianten van de bovengrondse inrichting opgesteld. Het project is opgenomen in het IBOR. In het kader van de herziening van het IBOR zal dit project worden meegenomen en wordt de prioritering opnieuw bekeken.

10. Transvaal II, Altalaan e.o. wegen 2021

Project is in uitvoering. De laatste punten worden begin 2023 afgerond.

11. Staatsliedenwijk wegen 2021

Het project is opgenomen in het IBOR. In het kader van de herziening van het IBOR zal dit project worden meegenomen en wordt de prioritering opnieuw bekeken.

12. Eemweg & Eemstraat wegen 2022

Project Eemweg is afgerond, maar project Eemstraat nog niet.

13. Staatsliedenwijk wegen 2022

Het project is opgenomen in het IBOR. In het kader van de herziening van het IBOR zal dit project worden meegenomen en wordt de prioritering opnieuw bekeken.

14. Verduurzaming Zwembad De Trits zonnepanelen 2022

Project ligt stil. In samenwerking met provincie worden verschillende panden van de gemeente geïnventariseerd, waaronder De Trits, op mogelijkheden voor verduurzaming. Na deze inventarisatie zal er worden bepaald of dit project doorgang zal vinden of een aangepaste versie.

15. VBK Speeldoos (Rembrandtlaan) 2022

Als gevolg van het nieuwe coalitieakkoord moesten een 2-tal onderzoeken uitgevoerd worden voordat het technisch ontwerp verder uitgewerkt kan worden. Een bestuurlijk standpunt over die onderzoeken wordt in begin 2023 verwacht, hetgeen in 2022 voor een vertraging in het plan- en bouwproces heeft gezorgd van circa 12 maanden.

16. Noordschil Groeninrichting 2019

Vanwege prioritering in de capaciteitsplanning zijn er voor dit project geen activiteiten uitgevoerd.

17. Vervanging versleten groenvakken 2022

Het krediet wordt gebruikt voor toekomstige plantsoenrenovaties.

18. Speeltoestellen 2020

In 2020 is vanwege corona weinig gerealiseerd. Inspraakbijeenkomsten met omwonenden en gebruikers zijn daardoor niet doorgegaan.

19. Achterstanden groen 2022

Het plantsoen in de Weidebuurt (Eemdal 5) is uitgebreid dat gunstig is voor de klimaatverandering. De variatie in het plantsoen zorgt voor een rijker natuurleven (grote biodiversiteit). Het restant krediet wordt gebruikt voor toekomstige plantsoenrenovaties

20. Speeltoestellen 2021

In 2021 is door de gemeenteraad besloten dat het trapveldje bij het BP-benzinestation niet in kunstgras omgezet kan worden omdat de oversteek naar het trapveldje te gevaarlijk is. Daarom is dit krediet gebruikt om de werkzaamheden aan een andere speelplek – Prof. Krabbelaan/hoek Prof. Fockema Andreaelaan – te financieren. Dit werk wordt in februari 2023 uitgevoerd.

21. Speeltoestellen 2022

De geplande omzetting van natuurgras in kunstgras op het trapveldje in natuurgebied Eemerwaard is niet doorgegaan. Werkzaamheden in de Weidenbuurt zijn wel uitgevoerd.

22. Stationsplein riolering 2021

Zie toelichting bij punt 9 “Stationsplein wegen 2021”.

23. Transvaal II, Altalaan e.o. riolering 2021

Project is in uitvoering. De laatste punten worden begin 2023 afgerond.

In het voorjaar van 2023 worden de werkzaamheden in het kader van het afkoppelen op particulier terrein uitgevoerd.

24. Eemstraat & Eemweg riolering 2022

Zie toelichting bij punt 12 “Eemstraat & Eemweg wegen 2022”.

25. Staatsliedenwijk riool 2022

Zie toelichting bij punt 13 “Staatsliedenwijk wegen 2022”.

26. Bedrijfswagens buitendienst 2022

Onderzoeken naar mogelijkheden om het wagenpark om te zetten naar elektrische voertuigen. Dit vraagt ook om aanpassingen in de faciliteiten zoals laadpalen. Door levertijden is dit nog niet gerealiseerd.

27. Verduurzaming Speeltuigebouw Dahliastraat zonnepanelen 2022

Project heeft afgelopen jaar stil gelegen i.v.m. prioritering. Dient opgepakt te worden in Q1 2023.

28. Grond Poort van Baarn 2021

Dit krediet is o.a. benodigd voor de grondaankoop van de aansluiting van de plannen voor de Poort van Baarn op de Hermesweg. De definitieve planvorming is enigszins vertraagd door wijzigingen in het ontwerp. De verwachting is dat in 2023 de aankoop daadwerkelijk zal gaan plaats vinden.

Analyse begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen (beleidsmatig en/of financieel) behoeven autorisatie door de raad. In de regel zullen begrotingswijzigingen vooraf door het college aan de raad worden voorgelegd ter autorisatie. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Alleen als de omstandigheden een autorisatie vooraf niet mogelijk maken, zal achteraf een begrotingswijziging moeten worden voorgelegd. Indien de raad ermee instemt wordt de besteding alsnog geautoriseerd en is deze rechtmatig. Begrotingswijzigingen moeten volgens de Gemeentewet tijdens het jaar zelf nog door de raad worden vastgesteld. Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is vastgesteld zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kunnen overschrijdingen binnen beleidskaders van de raad vallen.

Verschillende typen begrotingsoverschrijdingen De algemene lijn is dus dat begrotingsoverschrijdingen die binnen de beleidskaders van de raad passen niet meegewogen

worden in het accountantsoordeel. Er kunnen zeven verschillende begrotingsoverschrijdingen worden onderscheiden. In onderstaand overzicht wordt aangegeven wat naar de mening van de commissie BBV de consequentie van betreffende overschrijding moet zijn voor het accountantsoordeel.

#	Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend	Onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
1	Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		x
2	Budgetoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn geautoriseerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		x
3	Budgetoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	x	
4	Budgetoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	x	
5	Budgetoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen,		x
6	Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar. - geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar - geconstateerd na verantwoordingsjaar	x	x
a			
b			
7	Budgetoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen of totaal geautoriseerd budget) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.	x	x
a			
b	jaar van investeren afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren		

Onderstaand volgt per programma een analyse van de verschillen in de lasten en een analyse van de rechtmatigheid ervan. Indien sprake is van onrechtmatigheid wordt een verwijzing gemaakt naar de 7 hiervoor genoemde categorieën. Rechtmatige afwijkingen worden met een "R" gemarkeerd.

Omschrijving	Bedrag	R/O	Toelichting
Programma 1 Dienstverlenend domein			
Niet van toepassing	-	-	De gerealiseerde lasten zijn lager dan de begrote lasten. Derhalve rechtmatig.
Programma 2 Sociaal domein			
	€ 98.000	R	Mede door de gevolgen van corona is er sprake van groei in de uitgaven voor PGB jeugd. Daarnaast is er sprake van hogere lasten als gevolg van zwaardere problematiek en de invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel, waardoor de totale lasten jeugdzorg hoger zijn dan begroot.
Programma 3 Fysiek domein			
Grex Laanstraat	€ 938.000	R	Grex Laanstraat, betaling vaststellingsovereenkomst. Dit bedrag was niet geraamd. In het kader van rechtmatigheid wordt dit bedrag aan de batenkant gedekt door een onttrekking uit de Algemene Reserve, wat ook niet geraamd is
Programma 4 Ondersteunend domein			
Diverse lasten	€ 1.352.000	O	Salarislasten en kosten van inhuur zijn verspreid door de programma's geraamd, terwijl de kosten van inhuur tbv vacaturruimte op programma 4 worden verantwoord. De krapte op de arbeidsmarkt zorgt voor verloop van de medewerkers, waardoor kosten van inhuur hoger uitvallen dan geraamd. Voor wat betreft rechtmatigheid is er een uitzondering voor loonlastenoverschrijding. Deze worden integraal beoordeeld en niet specifiek per programma. Dit bedrag gaat niet mee in het oordeel.

Voortgang rekenkameronderzoek

Voortgang rekenkameronderzoeken

In deze bijlage leest u de stand van zaken met betrekking tot de opvolging van de aanbevelingen van de rekenkamercommissie in diverse onderzoeken.

Onderzoeken 2018

1. Verbonden Partijen: de positie van de Baarnse raad

Aanbevelingen voor de raad:

1. Ga aan de slag met een nieuwe werkwijze
2. Evalueer GR-en periodiek

Aanbevelingen voor het college:

1. Een kadernota voor 1 februari
2. Generiek toetsingsmodel voor de jaarstukken
3. AB-vergaderstukken in de collegevergadering
4. Gedifferentieerde informatievoorziening

De door de rekenkamer gedane aanbevelingen zijn toegevoegd en uitgewerkt in de Nota Regionale samenwerking en verbonden partijen 2020 die door de raad is vastgesteld. De afspraken uit de herziene nota verbonden partijen worden inmiddels uitgevoerd.

De meeste gemeenschappelijke regelingen bieden inmiddels bieden inmiddels rond de jaarwisseling een kadernota aan. Deze wordt voor zienswijze aan de raad voorgelegd.

Een belangrijke aanvulling van de nota is het evaluatie- en heroverwegingskader. In de nota is opgenomen dat we in 2020 starten met een pilot voor de evaluatie van gemeenschappelijke regelingen. Het college beoordeelt of de verbonden partij (nog steeds) effectief is in het realiseren van de gemeentelijke doelen en rapporteert hierover aan de raad.

In 2020 was het plan twee gemeenschappelijke regelingen te evalueren: Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Utrecht en Regionaal Sociaal Werkvoorzieningschap Amersfoort e.o. (RWA). Er is gekozen voor een regeling waar de gemeente verplicht aan deel neemt en een regeling waar we vrijwillig in participeren. Na afloop van de pilot bekijken wij of dit kader voldoet voor het evalueren van de

andere gemeenschappelijke regelingen.

Deze evaluaties zijn vanwege Corona (nog) niet uitgevoerd.

Vanwege ontwikkelingen op het gebied van de verbonden partijen zien wij op dit moment geen meerwaarde om deze evaluaties, enkel bezien vanuit de positie van Baarn, dit jaar wel uit te voeren.

Deze ontwikkelingen zijn:

- wijziging van de wet gemeenschappelijke regelingen per 1 juli 2022, waarin onder andere is bepaald dat in de GR een bepaling over evaluatie wordt opgenomen.
- het traject Regionale oriëntatie waarover de raad op 6 april 2022 is geïnformeerd:

<https://baarn.raadsinformatie.nl/document/12596795/1>

Ondanks dat de pilot evaluaties niet zijn uitgevoerd, is er het afgelopen jaar/jaren voor het functioneren van de GR-en aandacht geweest.

In 2019 is het functioneren en presteren van de RMN onderzocht.

In 2020 is de evaluatie van de Gemeenschappelijke regeling samenwerking sociaal domein Baarn, Bunschoten en Soest afgerond.

Voor de stand van zaken met betrekking tot de opvolging van de aanbevelingen van deze rekenkameronderzoeken wordt verwezen naar de verantwoording over de betreffende onderzoeken in deze paragraaf.

Daarnaast is de GR Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht bezig met een ontwikkelperspectief. De raad is daar in mei 2022 over geïnformeerd: <https://baarn.raadsinformatie.nl/document/11501734/3>.

2. Doeltreffendheid uitvoering participatiewet door BBS

Uit dit rapport stonden de volgende aanbevelingen van het college nog open:

Aanbevelingen voor het college:

1. Overweeg de rollen van eigenaar en opdrachtgever van BBS te scheiden;
2. Stel tijdig (gelijktijdig met de begroting) de jaarlijkse dienstverleningsovereenkomst op met BBS in lijn met de door de gemeenteraad vastgestelde beleid;
3. Volg de organisatieontwikkeling en professionaliseringsinslag van BBS. Monitor of de benodigde middelen hiervoor beschikbaar zijn en ingezet worden;
4. Bepaal samen met BBS welke sturingsinformatie periodiek ontvangen moet worden;
5. Geef opdracht aan BBS te onderzoeken hoe de aanbevelingen uit het klanttevredenheidsonderzoek opgepakt kunnen worden.

De colleges van Baarn, Bunschoten en Soest hebben gezamenlijk opdracht gegeven tot evaluatie van de gemeenschappelijke regeling uitvoeringsinstantie BBS. Deze evaluatie GR BBS is eind oktober 2020 afgerond. De raad is hierover geïnformeerd in december 2020. De aanbevelingen om de organisatie beter uit te rusten voor de uitvoering van zijn taken worden opgepakt zoals noodzakelijke investeringen in ICT en personeel en het aanscherpen van het opdrachtgeverschap van de drie gemeenten. In de Dienstovereenkomst 2021 heeft dit ook meer aandacht gekregen.

De aanbevelingen die betrekking hebben op het aanscherpen en verbreden van het werkgeverschap voor de Lokale teams en de scope van dienstverlening van de BBS, zijn onderdeel van het proces 'Bepaling stip op de horizon' van de BBS. De raden van de drie gemeenten zijn hierin meegenomen. Op dit moment is er onder gemeenten geen eensluidend beeld van de toekomst voor de organisatie. In 2021 is in navolging op de eerste twee aanbevelingen van de evaluatie van de gemeenschappelijke regeling BBS, opdracht gegeven aan TwynstraGudde om de stip op de horizon voor de samenwerking op de uitvoering van het Sociaal Domein verder uit te werken. In dialoog is onderzocht wat de meerwaarde is van de samenwerking in het sociaal domein en welke rol BBS hierin kan vervullen. De centrale vraag van de opdracht was; hoe wordt door de drie gemeenten gekeken naar de taken uitvoering in het sociaal domein die nu gezamenlijk worden gedaan en hoe willen de gemeenten daar in de toekomst mee omgaan? De opbrengst is teruggekoppeld aan de colleges en raden van de drie gemeenten (juni 2021).

TwynstraGudde heeft geconstateerd dat de ambitie en doelstellingen van de samenwerking in de

BBS nog steeds overeind staan, dat er merkbare stappen zijn gezet maar de samenwerking zich nog niet op het gewenste eindpunt bevindt. Op navolging op het TwynstraGudde onderzoek, is in februari 2022 een projectleider aangesteld om de huidige samenwerking te versterken en vervolgens op basis van uitkomsten en bevindingen concreet te adviseren over een passende inrichting van BBS voor de toekomst. De bevindingen hebben aanleiding gegeven om sinds november 2022 in gezamenlijk dialoog de verschillende visies op de toegang nader uit te werken.

Om het vervolgproces zo zorgvuldig mogelijk in te richten en kwalitatief goede lokale besluiten te nemen is van groot belang dat de gemeenteraden geïnformeerd zijn. Over deze uitkomsten en het advies, zullen daarom de Raden te zijner tijd worden geïnformeerd.

Onderzoeken 2019

3. Kwaliteit van Baarnse beleidsnota's en P&C-documenten

De rekenkamercommissie heeft onderzoek verricht naar de kwaliteit van de Baarnse beleidsnota's en van de P&C-documenten. Het rapport mondt uit in 15 aanbevelingen c.q. gewenste verbeteracties.

3A. Aanbevelingen met betrekking tot beleidsnota's:

1. Zorg dat alle door de raad vastgestelde beleidsnota's op een centrale plaats eenvoudig digitaal ingezien kunnen worden;
2. Bepaal dat alle beleidsnota's die ter vaststelling aan de raad worden aangeboden aan een vaste set normen moeten voldoen. Onze suggestie is dat deze set bestaat uit de 12 normen in dit hoofdstuk;
3. Laat bij het uitwerken van elke norm ruimte voor maatwerk. Elk beleid is anders. Het ene onderwerp verlangt een andere vorm van beleidsparticipatie, beschrijving van de context, doelformulering en monitoring dan het andere;
4. Kies en gebruik in iedere beleidsnota consequent steeds dezelfde eenvoudige terminologie als het gaat om doelformulering. Onze suggestie is om overal (dus ook in de P&C-producten) te spreken van: gewenste situatie, hoofddoelen, subdoelen en uitvoeringsdoelen. In bijlage 4 worden deze termen nader toegelicht;
5. Bepaal dat alle beleidsnota's dezelfde, heldere, logische opbouw hebben en met dezelfde kopjes werken. Een suggestie voor deze opbouw en kopjes, die tevens rekening houdt met de 12 normen, is opgenomen in bijlage 6.

Er is een model opgesteld waarin de beleidsnota aan de hand van vast set van normen tot stand komt. Daarbij wordt ook een heldere instructie voor de medewerkers opgesteld. In 2021 is mede door de naderende verkiezingen - geen Baarnse beleidsnota opgesteld. We starten daarom in 2022 een proef met een nog op te stellen beleidsnota om te zien of het model voldoet. En of het voldoende ruimte biedt voor maatwerk.

In 2022 is dit door capaciteitsgebrek niet uitgevoerd. Dit is doorgeschoven naar 2023.

3B. Aanbeveling met betrekking tot de P&C-documenten

1. Heroverweeg de programma-indeling van het programmaplan op basis van de BBV-definitie van een programma: 'een samenhangend geheel van activiteiten'.
2. Herijk in dat proces ook de bestuurlijke producten zodat dat ook echt bestuurlijke producten zijn en geen administratieve ordeningen.
3. Herzie de doelenstructuur in de programma's. Op een aantal plaatsen ontbreekt daar nu de logica. Datzelfde geldt voor de paragraafindeling van de programma's.
4. Geef met behulp van (landelijke en/of eigen) indicatoren of anderszins aan wat in enig jaar gerealiseerd moet zijn (wanneer ben je tevreden).
5. Bepaal een kader voor welke soort activiteiten onder het kopje 'wat gaan we daar voor doen' opgenomen worden.
6. Geef per programma aan in welke beleidsnota's het vigerende beleid is vastgelegd. (inclusief vaststellingsmoment en geldigheidsduur).
7. Breng in de tussentijdse rapportage ook afwijkingen t.o.v. de planning uit het programmaplan in

beeld die geen financiële consequenties hebben. (bijvoorbeeld vertragingen in de voorbereiding van een nieuwe beleidsnota).

8. Leg in de perspectiefnota een duidelijke relatie met het collegeprogramma: welke onderdelen daarvan komen in het aanstaande begrotingsjaar aan bod. Geef ook aan welke nieuwe beleidsmatige ontwikkelingen van invloed zullen zijn op het in voorbereiding zijnde programmaplan.

9. Geef in de laatste perspectiefnota voor de verkiezingen een verantwoording van het collegeprogramma: wat is uitgevoerd?, wat komt in het laatste begrotingsjaar nog aan bod en wat zal niet meer ter hand worden genomen en waarom niet?

10. Analyseer in het programmaverslag niet alleen de financiële afwijkingen ten opzichte van het programmaplan maar ook de beleidsmatige afwijkingen.

Ad 1

Op basis van deze aanbeveling is er een nieuwe programma indeling gemaakt en zijn de bestuurlijke producten herijkt. De meerjarenbegroting 2023 is op basis van deze nieuwe programma's ingericht.

Afgerond

Ad 2

Zie 1. Afgerond

Ad 3

De begrotingsindeling is uniform en volledig conform BBV richtlijnen opgesteld. Dit betekent dat er op basis van de nieuwe programma indeling veel verschuivingen hebben plaatsgevonden maar er is duidelijk één lijn in het document aanwezig.

Ad. 4

Er is een begin gemaakt met de indicatoren als KPI in de begroting op te nemen voor het ene programma is dit eenvoudiger te bewerkstelligen dan de andere.

Ad 5

Jaarlijks worden de kaders voor het opstellen van de P&C producten gedeeld met medewerkers. Opgemerkt kan worden dat deze toch elke keer weer door mensen verschillend worden geïnterpreteerd.

Ad 6

Dit maakt standaard deel uit van de programma's.

Afgerond

Ad 7

Dit wordt m.i.v. 2023 als vast onderdeel opgenomen in de tussenrapportage en is in het nieuwe format opgenomen.

Ad 8

In de bestuurlijke samenvatting zijn ontwikkeling opgenomen die van invloed zijn voor de gemeente Baarn. Vanuit daar is er een koppeling met de onderwerpen die opgenomen zijn in de perspectiefnota.

Afgerond

Ad 9

Bij de perspectiefnota van afgelopen jaar is uitgebreid stil gestaan bij de onderwerpen die het komende jaar nog werden opgepakt.

Ad 10

Dit is opgevolgd. Zie Jaarstukken 2022.

Afgerond

Het merendeel van de aanbevelingen maakt onderdeel uit van het reguliere verbeterproces. In mei 2021 heeft de gemeenteraad een nieuwe programma indeling voor de P&C-stukken vastgesteld. Deze wordt vanaf de cyclus voor 2023 toegepast. Het herzien van de doelen koppelen we aan het nieuwe coalitieakkoord en collegeprogramma. Dit gebeurt dus in 2022.

Aan de kwaliteitsslag in het formuleren van teksten, doelstellingen en maatregelen wordt sinds de begroting 2022 veel aandacht aan besteed. Dit blijkt nog lastig, aangezien het geen dagelijkse

activiteit is voor veel van de schrijvers. Dit doen wij door medewerkers te trainen en begeleiden. De processen en stukken van de P&C cyclus worden na afloop ook met elkaar geëvalueerd. Wij werken voor het P&C proces en de stukken met de PDCA cirkel.

4. Functioneren en presteren RMN, een gezamenlijk rekenkameronderzoek van de rekenkamercommissies van Baarn, Bunnik, Nieuwegein, Soest en IJsselstein

Op initiatief van de rekenkamercommissie Baarn hebben de rekenkamercommissies van 5 van de 6 in de GR RMN deelnemende gemeenten een onderzoek laten verrichten naar het presteren en functioneren van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsbedrijf Midden Nederland. Het rapport mondt uit in 8 aanbevelingen c.q. gewenste verbeteracties.

Conclusies en aanbevelingen

1. Maak over en weer de verwachtingen expliciet.
2. Maak als gemeenten een keuze in wat RMN moet worden: uitvoerder met een beetje kennisfunctie of naast uitvoeren ook een stevig accent op de kennisfunctie met de ruimte (en ook de opdracht) om als centraal punt van de gemeenten versnelling en vernieuwing aan te jagen.
3. Pas de DVO aan en kies voor een meer zakelijke benadering van RMN.
4. Maak haast met het opstellen van een nieuw regionaal afvalbeleidsplan cq. grondstoffenbeleidsplan
5. Stel een zwerfafval- en reinigingsplan op.
6. Vergroot de implementatiekracht van de gemeenten.
7. Ontwikkel een dashboard voor afval- en reinigingsprestaties
8. Bespaar kosten door verdere harmonisatie

Ad 1:

Er is een productencatalogus opgesteld, waarin de producten van de RMN helder zijn gedefinieerd. Afgerond.

Ad 2:

We erkennen dat deze keuze gemaakt moet worden, maar willen dit pas doen na het bepalen van de ambities in de nieuwe regionale grondstoffenvisie.

Ad 3:

Eind 2022 is een nieuw, zakelijker DVO voor 2022 opgeleverd. Aan het reguliere overleg tussen RMN en de gemeente Baarn is een managementoverleg is toegevoegd. Daarnaast zijn we met RMN in gesprek over wat nodig is om de openbare ruimte op beeldkwaliteit te reinigen. De wens is om de prestatie-indicatoren en de daarop gebaseerde rapportages van RMN te benutten om tijdig bij te kunnen sturen.

De werkomschrijvingen in de DVO 2023 zijn summier omschreven wat tot interpretatie leidt. RMN heeft na verzoeken van meerdere deelnemende gemeenten aangegeven voor 2024 een gedetailleerder DVO op te maken. Een gedetailleerdere omschrijving van taken in de DVO zal meer duidelijkheid moeten geven in de kwaliteit en planning van de werkzaamheden.

Wij zijn met RMN in gesprek om beheerssoftwareprogramma's te koppelen waarmee areaal, planning en werkzaamheden geverifieerd en inzichtelijk gemaakt worden voor beide partijen. De digitale koppeling zal voor de gemeente een aanwinst zijn waarmee onder andere de uitvoering van de DVO RMN gemonitord kan worden. Naar verwachting zal medio Q3 2023 de benodigde software en digitale koppeling operationeel zijn.

Naast het verbeteren van de aansturing op de uitvoerende taken van RMN in Baarn, werken we aan betere afstemming tussen de zes gemeenten onderling en tussen de gemeenten en RMN. Dit komt onder meer tot uiting in een andere opzet van het regionale afstemmingsoverleg en de toevoeging van werkgroepen. In een werkgroep werkt RMN samen met een deel van de gemeentelijke beleidsadviseurs een voorstel uit, bijvoorbeeld over harmonisatie op de recyclingstations, GFT scheiden bij hoogbouw of besparingssuggesties voor grof afval. Dit helpt om onduidelijkheden te voorkomen en draagvlak te vergroten

Ad 4:

In december 2020 is de regionale bestuurlijke visie op grondstoffeninzameling vastgesteld door het Algemeen Bestuur van RMN. In de nieuwe grondstoffenvisie zijn echter geen concrete doelen voor de middellange termijn opgenomen. Ook zijn, in afwijking van de aanbevelingen van de Rekenkamercommissie, geen prestatie-indicatoren benoemd. In de meeste deelnemende gemeenten is deze visie niet ter besluitvorming aan de raden voorgelegd. Gemeenten hechten belang aan hun beleidsvrijheid en lokale keuzes over het al dan niet implementeren van voorgestelde beleidsmaatregelen zullen bepalen of de landelijke doelstellingen behaald worden.

Ad 7:

De gezamenlijke wens van de gemeenten om KPI's te formuleren begint handen en voeten te krijgen doordat RMN een nieuw ICT-systeem heeft aanbesteed (21South). Om het dashboard van dit nieuwe ICT-systeem op een juiste manier in te richten, is er onder de beleidsmedewerkers een werkgroep gestart om input te leveren. In Q2 van 2022 verwacht men de rapportage van Q1 van 2022 aan te kunnen leveren via dit systeem. Daarnaast zijn we in gesprek met RMN om beheerprogramma's waar de gemeente en RMN mee werken digitaal aan elkaar te koppelen. Deze digitale koppeling zal onder andere de arealen, planning en uitgevoerde werkzaamheden geverifieerd en inzichtelijk moeten maken. Het streven is om de digitale koppeling medio Q3 2023 te realiseren.

Onderzoeken 2020

5. "Quickscan raadsrapporteurschap";

Dit betreft een andersoortig onderzoek dan de "gebruikelijke" onderzoeken van de rekenkamercommissie. Dit omdat alle aanbevelingen uit de QuickScan geheel gericht zijn aan de gemeenteraad zelf. Het is daarom aan de gemeenteraad zelf om de aanbevelingen al dan niet op te pakken. Het college kan geen voortgang van deze aanbevelingen melden, maar heeft aan de griffier gevraagd om dat voor dit onderzoek aan te geven.

De aanbevelingen waren:

- Bepaal als raad of je het verkrijgen van meer grip op GR-en en het werken met raadsrapporteurs als een gedeelde uitdaging ziet waar je ook raadsbreed in wil investeren.
- Bepaal of de benodigde neutraliteit haalbaar is, gezien de geschetste oplossingsrichtingen in andere gemeenten, een werkwijze als de methode Duisenberg, mogelijk in combinatie met een takenpakket/omschrijving waaraan rapporteurs moeten voldoen.
- Als het antwoord op beide bovenstaande vragen positief is, dan was het advies van de rekenkamercommissie om met een nader vast te stellen vertegenwoordiging vanuit de raad te kijken hoe de raad de belangrijke hindernissen structureel aan gaat pakken. Hierbij in elk geval aandacht te hebben voor rolduidelijkheid, formuleren en beleggen van heldere ondersteunende afspraken over informatievoorziening en ondersteuning van rapporteurs en goede sturing daarop. De rekenkamercommissie wijst daarbij op de andere hindernissen die in het rapport zijn genoemd, waaronder de beperkte ondersteuningsmogelijkheden vanuit de griffie. Het advies is om in dit vervolgtraject nadrukkelijk op te trekken met de ambtelijke organisatie, de betrokken portefeuillehouders en vanzelfsprekend met de griffie.

In januari 2021 heeft er over deze QuickScan en de vragen in de aanbevelingen een raadsledenbijeenkomst plaatsgevonden onder leiding van de rekenkamercommissie. Het gesprek met de raad in deze bijeenkomst heeft opgeleverd dat er een werkgroep uit de raad is samengesteld die samen met de griffier een voorstel zal voorbereiden voor een nieuwe start met het raadsrapporteurschap voor in de nieuwe raadsperiode.

De opdracht aan de werkgroep is breder dan alleen het raadsrapporteurschap in de steigers te zetten, want er is in de bijeenkomst van januari ook gevraagd om te kijken naar andere middelen dan het raadsrapporteurschap om meer grip op gemeenschappelijke regelingen te krijgen

Aanvulling door griffier:

De nieuwe gemeenteraad heeft in september 2022 de uitgangspunten en het globale advies van de

werkgroep van de vorige gemeenteraad unaniem overgenomen en heeft voor alle Gemeenschappelijke Regelingen twee raadsrapporteurs ingesteld. De raad heeft met dit besluit duidelijk uitgesproken een raadsbreed gedeelde uitdaging te zien in het verkrijgen van meer grip op GR-en. In het advies worden alle vragen vanuit de rekenkamercommissie beantwoord en wordt er ook ingegaan op hoe de hindernissen structureel worden opgepakt.

Hierbij is aandacht gegeven aan rolduidelijkheid, het formuleren en beleggen van heldere ondersteunende afspraken over informatievoorziening en ondersteuning van rapporteurs en de sturing hierop. Jaarlijks zal dit met elkaar geëvalueerd worden. Op 15 februari 2023 hebben de raadsrapporteurs in een themabijeenkomst hun ervaringen met elkaar gedeeld.

6. “De voorbereiding op de invoering van de Omgevingswet”;

Aanbevelingen

- 1: Investeer stevig in de (inmiddels ingestelde) klankbordgroep
- 2: Draag het college op om voor goede rapportages en voorstellen te zorgen
- 3: Werk op basis van onze bevindingen het Programmaplan 2019 tijdig nader uit om zo nodig tot nadere bijstelling te kunnen komen.
- 4: Zorg voor een systematische planning en control op majeure projecten en programma's zodat bestuur en management de vinger aan de pols kunnen houden.

Ad 1

De klankbordgroep is in 2020 'geformaliseerd tot de raadscommissie Omgevingswet. Vrijwel alle fracties uit de gemeenteraad zijn in deze raadscommissie vertegenwoordigd. De raadscommissie wordt hierbij ondersteund door de eigen (externe) adviseur. Door de nieuwe gemeenteraad is deze werkwijze overgenomen. Het lukt de raadsleden niet altijd tijd te maken voor deze bijeenkomsten.

Ad 2.

De gemeenteraad wordt periodiek geïnformeerd over de voortgang van het invoeringsprogramma. In overleg met de raadscommissie is een duidelijke besluitvormingskalender opgesteld, waarmee de gemeenteraad de voortgang kan monitoren en vinger aan de pols houdt. De strategische keuzes uit het koersdocument vormen hierbij de leidraad. De invoering van de Omgevingswet vraagt ook na inwerkingtreding van de wet nog een aantal jaren politieke en ambtelijke aandacht.

Door het uitstel van de invoering zijn nog niet alle instrumenten uit de omgevingswet, waarin de strategische keuzes staan, met de gemeenteraad besproken. Deze zijn al wel in de planning opgenomen.

Ad 3.

Het Programmaplan is in 2020 geconcretiseerd in een 'Spoorboekje. Voor de implementatiefase en de fase na inwerkingtreding zal een actuele versie worden opgesteld. Het programmaplan en de voortgang daarin worden regulier met de raads werkgroep besproken

Ad 4.

Planning & control is onderdeel van de professionalisering van de ambtelijke organisatie.

Onafhankelijk van dit programma is dit in de organisatieontwikkeling opgenomen.

Hiermee zijn de aanbevelingen uitgewerkt en onderdeel van going concern geworden.

Onderzoeken 2021

7. Toezicht en handhaving bij Openbare Orde en Veiligheid

Aanbevelingen voor de raad:

1. Blijf als raad scherp op het sturen op hoofdlijnen. Net als veel andere gemeenteraden neigt de Baarnse raad naar het sturen op incidenten. Het is echter vanuit rolvastheid aan te bevelen om streng te zijn op het eigen rolbesef. Dit wil niet zeggen dat incidenten niet besproken moeten worden of dat zij niet de aandacht van de raad verdienen. Het is wel zaak dat hierbij altijd het bredere perspectief de boventoon blijft voeren.
2. Stel een werkwijze vast over de momenten waarop de raad door het college geïnformeerd

wordt. Informatieavonden kunnen helpen om de raad in positie te brengen zodat zij hun rol kunnen pakken. Het is aan te raden om hier een structuur in af te spreken, bijvoorbeeld door veiligheidsavonden te koppelen aan de bespreking van de IHP-jaarverslagen (in ieder geval over het onderwerp OOV) en veiligheidsprogramma's, zodat die meer aandacht krijgen en de samenhang tussen de beide domeinen duidelijk wordt.

Aanbevelingen voor het college:

1. Zorg voor realistische en concretere doelstellingen op gebied van VTH, vanaf het eerstvolgende jaarverslag. Het verder concretiseren van gestelde doelen kan een tweeledige positieve bijdrage leveren. Ten eerste maakt het voor uitvoerders duidelijker wat van hen verwacht wordt, en kunnen zij tussentijds beter evalueren wat er nog nodig is om een doel te bereiken. Daarnaast wordt het vooraf voor raadsleden en inwoners beter navolgbaar wat de doelstellingen concreet voor de gemeente Baarn betekenen, en achteraf gemakkelijker te evalueren in hoeverre de doelen bereikt zijn.
2. Blijf de positief gewaardeerde samenwerking met de politie vasthouden. Daarbij is het belangrijk om doorlopend het gesprek te voeren over manieren om elkaars bevoegdheden te benutten en over de gewenste rolverdeling, onder andere om te voorkomen dat er blinde vlekken ontstaan in handhaving op OOV.

Ad1.

Er wordt dit jaar een nieuwe uitvoeringsstrategie Toezicht en Handhaving opgesteld waarin meerdere verbeteringen opgenomen gaan worden. Daar valt ook deze aanbeveling onder. Omdat het jaarverslag gebaseerd is op deze uitvoeringsstrategie worden de verwachtingen duidelijker, en resultaat beter navolgbaar en te gebruiken voor de evaluatie

Ad2.

Vorig is er jaar een handhavingsarrangement tot stand gekomen waarbij o.a. bevoegdheden omschreven staan. Door pilots is er veel dynamiek in welke werkzaamheden door wie opgepakt kunnen worden. Daar is voortdurend met de politie overleg over. Bij het opstellen van de uitvoeringsstrategie Toezicht en Handhaving is de politie betrokken. Realiteit is ook dat de samenwerking door extra druk op de reguliere werkzaamheden en inzet onder andere vanwege corona, belast wordt.'

8. Burger- en overheidsparticipatie aanbevelingen:

1. Investeer in centrale regie, kennisontwikkeling en ondersteuning voor projectleiders. Verzoek het college om hiervoor een voorstel in de kadernota op te nemen. Daarbij gaat het ook om het evalueren van projecten en om het vergroten van het lerend vermogen van de organisatie.
2. Bepaal als raad je positie ten opzichte van burgerparticipatie. Draag het college op om binnen vier maanden een nieuw of geactualiseerd beleidskader aan de raad voor te leggen.
3. Verzoek het college om te verkennen hoe burgerinitiatieven of wijkinitiatieven gestimuleerd kunnen worden. Als een financiële impuls daarbij kan helpen, is het passend om daarvoor middelen in de kadernota c.q. de begroting op te nemen.
4. Ga bij het experimenteren met nieuwe vormen uit van 'proven practices'. Ook al is elke gemeente anders, lering trekken uit ervaringen van anderen maakt de slagingskans groter.
5. In de RIB ligt de nadruk op nieuwe vormen (experimenten); daarnaast komt uit ons onderzoek naar voren dat ook de bestaande praktijk verbeterd kan worden. Voor verbeteren en vernieuwen is geld en/of capaciteit nodig. De gemeente Baarn zal dit (in de kadernota of in de begroting) beschikbaar moeten hebben om deze slag succesvol te kunnen maken. (Dit in combinatie met punt 1).

Ad 1.

Vanuit de Perspectiefnota is er eenmalig €45.000,- gereserveerd om experimenten te kunnen uitvoeren in het kader van burgerparticipatie. Via een amendement van de Raad is er nog eens

structureel €45.000,- gereserveerd om een Adviseur Bewonersparticipatie aan te stellen die bewonersparticipatie structureel gaat inbedden binnen de organisatie met onder andere kennisontwikkeling en ondersteuning voor collega's die te maken hebben of krijgen met bewoners- en overheidsparticipatie. Deze is per 14 februari 2022 aangesteld.

Punt afgerond.

Ad 2.

In 2022 is een Raadswerkgroep Participatie opgericht door de Adviseur Bewonersparticipatie. Hierin zijn alle raadsleden welkom. Vorig jaar heeft deze werkgroep tijdens 5 workshops hun ambities ten aanzien van burgerparticipatie in kaart gebracht. Deze ambities zijn door de Adviseur Bewonersparticipatie meegenomen in de Visie op Burgerparticipatie. De visie is op 25 januari 2023 unaniem vastgesteld door de raad.

Punt afgerond.

Ad 3.

Ook vanuit de Burgerpeiling 2021 en de Quicksan Lokale Democratie blijkt dat hier behoefte aan is vanuit de samenleving. Dit jaar gaan we een experiment doen met Buurtbudgetten. Hierbij krijgt elk huishouden in Baarn een cheque van €5,- die zij kunnen besteden aan initiatieven van buurtbewoners. Hiervoor is een online platform ingericht, waarop de initiatieven en de voortgang van de initiatieven komen te staan. Een Coördinator Buurtbudgetten is aangesteld om dit in goede banen te leiden.

Ad 4.

De organisatie heeft bij meerdere gemeenten de Democratie in Actie haar licht opgestoken en heeft gekozen om in te zetten op experimenten die bij andere gemeenten zichzelf al hebben bewezen als participatievormen, waaronder de Kinderburgemeester, meer interactie met jongeren en het Mett Participatieplatform. Verwacht wordt dat laatstgenoemde gaat zorgen voor nieuwe vormen van participatie. Ook de rol van Social Media zal worden onderzocht bij de inzet van participatie. Daarnaast heeft de raad de ambitie om een burgerberaad te organiseren. Omdat dit een nieuw instrument is voor de gemeente Baarn is contact gezocht met experts en andere gemeenten om te leren van hun ervaringen.

Ad 5.

Met het vaststellen van de Visie op Burgerparticipatie is een nieuwe weg ingeslagen waarop met participatietrajecten wordt omgegaan. Hierin staan een aantal experimenten beschreven, zoals de Kinderburgemeester, interactie met jongeren en de buurtbudgetten. Daarnaast wordt er gewerkt aan nieuwe tools die ervoor moeten gaan zorgen dat participatietrajecten meer op elkaar worden afgestemd en dat de trajecten aan bepaalde kwaliteitseisen moeten voldoen.

Onderzoeken 2022

9. Subsidiebeleid

Aanbevelingen:

1. Het college te verzoeken om de raad uiterlijk in december 2022 een visie op het subsidiebeleid voor te leggen in de vorm van een beleidsnota, waarin ten minste uiteen wordt gezet hoe de verhouding tussen de gemeente en de gesubsidieerde instellingen eruit zou moeten zien en wat dat betekent voor de informatie- en verantwoordingsprocessen tussen de instellingen en de gemeente, zodat systemen en werkwijzen in 2023 waar nodig kunnen worden aangepast en het subsidieproces in 2024 in lijn met de vastgestelde visie zal plaatsvinden.
2. Het college te verzoeken om gesystematiseerd en jaarlijks gelijktijdig met de jaarstukken aan de raad te rapporteren over verloop, inhoud en resultaat van het subsidieproces, bijvoorbeeld naar analogie van de rapportage over verbonden partijen.
3. Het college te verzoeken om de raad, gelijktijdig met het aanbieden van de onder 1 genoemde beleidsnota, te informeren hoe en wanneer de verdere mogelijke verbeteringen in het subsidieproces, die in dit rapport genoemd worden, zullen worden opgepakt.

Stand van zaken

In de raad van juni 2023 biedt het college aan de gemeenteraad een plan van aanpak Verbeteren subsidieproces aan.

10. Tolweg

Dit onderzoek is al in 2021 uitgevoerd, maar pas in 2022 door de raad behandeld.

Aanbevelingen aan het college:

1. Benut deze analyse van de rekenkamercommissie bij volgende nieuwbouwprojecten en/of bestemmingsplanwijzigingen en neem uw eigen leidraad meer serieus dan in deze casus het geval is geweest.
2. Maak voorafgaand aan de raadsbehandeling in mei duidelijk waarom u van mening bent dat met de behandeling van het ontwerp-bestemmingsplan niet op het rapport over de uitplaatsingsbehoefte van bedrijven uit de kern gewacht hoeft te worden en geef daarbij aan welk proces u voorstaat als daar een grotere ruimtebehoefte uit voorkomt dan in de huidige behoeftebehoefte is voorzien.

Ad 1.

De communicatieleidraad wordt standaard verstrekt bij nieuwbouwprojecten.

Ad 2.

Het college heeft inmiddels gebruik gemaakt van een nota van uitgangspunten voor de herontwikkeling van het ziekenhuisterrein. Voor grotere projecten is dit een goede mogelijkheid. Een document hierover uitwerken was in het laatste restje van 2022 niet meer mogelijk. Met de invoering van de Omgevingswet gaan alle procedures veranderen, we bekijken welke plek dit soort instrumenten daarin kunnen krijgen.

11. Invoering nieuwe wet inburgering

Aanbevelingen:

1. Het college te verzoeken om een voorstel aan de gemeenteraad te zenden voor (resultaat-, of anders inspannings-)indicatoren waarop de gemeenteraad kan sturen en zaken inzichtelijk krijgt. En om over deze indicatoren structureel in de P&C-cyclus en/of de raadsmonitor sociaal domein te rapporteren.
2. Het college te verzoeken om uiterlijk eind 2023 een evaluatie over de invoering van de nieuwe Wet Inburgering te houden en de resultaten daarvan aan de raad te presenteren via een raadsinformatiebrief.
3. Bij de evaluatie over de nieuwe wet inburgering de raad te informeren of de praktijk aanleiding geeft tot het heroverwegen van de noodzaak van een Verordening Inburgering.
4. Het college te verzoeken om te bepalen welke informatie nodig is om goed te kunnen monitoren of de gemeente (via de taken die zijn belegd bij de partners) voldoet aan de invulling van haar (eind)verantwoordelijkheden op het gebied van inburgering.
5. Het college te verzoeken de Adviesraad Sociaal Domein Baarn bij elk van de aanbevelingen 1 t/m 4 te betrekken.

Stand van zaken:

In kwartaal 4 van 2023 biedt het college de resultaten van een evaluatie invoering nieuwe wet inburgering aan de gemeenteraad aan. De adviesraad sociaal domein en de klankbordgroep inburgering worden bij de evaluatie betrokken.

Staat van subsidies

Organisatie	Subsidiebedrag > 5.000
Pit Baarn	1.637.833
Sportcentrum "de Trits"	614.096
Stichting Bibliotheken Eemland	514.482
Stichting De Speeldoos	459.804
Basisschool St. Aloysius	208.455
Stichting Exploitatie Sportpark Ter Eem	183.554
Wonderland BV	137.082
St. Kindercentra Midden Nederland Kind & Co	133.801
Stichting Kunstgras Accommodatie Baarn (SKAB)	114.446
St. Natuur- en Milieucentrum Baarn (de Groene Inval)	94.300
Kringloopcentrum baarn/bunschoten	63.300
Stichting RTV Baarn	45.520
OBS dalton de Uitkijk	41.717
papo speciaalzaak	36.000
Stichting Kinderboerderij Canton Baarn	32.313
MEE Utrecht, Gooi & Vecht	28.000
Oranjevereniging Baarn & Oranje	25.000
Vluchtelingenwerk West- en Midden Nederland	22.750
Stichting Baarn/Escher	20.500
Stichting Kunst Centraal	19.646
Adviesraad Sociaal Domein Baarn	19.500
Gemeente Baarn en coöperatie centrum Baarn	19.500
Stichting Marmelijn Jeugdtheaterschool Baarn	19.174
Dorpshuis Lage Vuursche	19.162
Stichting Toerisme Baarn	19.003
Stichting Baarn Midsummer Celebration	18.750
BLTC Baarn	18.365
Alltogether Winterfestival	18.313
Muziekvereniging Crescendo	18.108
btv De Geeren	17.021
Historische Kring Baerne	15.515
Stichting Opera Varia	15.000
Stichting Muziek- en Dansonderwijs Baarn	14.075
Montinschool	13.300
Tennisvereniging Phonosmash	13.020
Wonderland Kinderopvang	12.180
Baarnse Watersport Vereniging 'De Eem'	12.148
Gemeentehuis gemeente Utrechtse Heuvelrug	11.621
Toneelgroep Karakter	11.200
Gouderdom	10.000
Maand van de Kinderrechten	10.000
Stichting de CultuurContainer	9.800
S.V. Baarn	9.481
Gymnastiekvereniging VITA 2000	8.242
Schietvereniging Baarn & Omstreken	7.250
Stichting Carillon Baarn	7.156
Stichting Atelier Langs Jan	7.049
Stichting Slachtofferhulp Nederland	7.000
Stichting Comité 4 en 5 Mei Baarn	6.850
Kids' Companion BV	6.790
Baarnse Mixed Hockey Vereniging	6.765
Stichting Volksuniversiteit Baarn	6.706
Stichting Cultureel Festival Baarn	6.612
Stichting Scouting Merhula	6.522

Stichting de Bühne	6.439
Stichting Maatjes voor Baarn	6.350
The Wheely's	6.251
Stichting welzijn bewoners Lage Vuursche	6.000
Nationaal Bureau Sport Stimulering BV	5.941
Stichting Intocht Sint Nicolaas Baarn	5.706
Groot Nicolaaskoor	5.479
Geboortecentrum Baarn	5.383
Landschap Erfgoed Utrecht	5.074
Speeltuivereniging Oosterkwartier	5.063
Baarn Culturele Evenementen	5.000
Vuurol	5.000
Zichtbaarheid FIT	5.000
Living Story vof	5.000
Run your Study	5.000
Stichting Jazz Legends	5.000
Stichting Mirantibus	5.000
Stichting Samen in Baarn	5.000
Totaal subsidies > 5.000	4.951.462
Organisatie	Subsidiebedrag < 5.000
Stichting Colors Amsterdam Dance Theater (CADT)	4.850
Huisarts Kees Romeijn	4.726
Speeltuivereniging "Baarn"	4.600
Festival Groeneveld	4.500
Stichting Yoga en Meditatie	4.500
Stichting Gooisch Klassiek	4.500
Stichting Be Aware	4.488
BLOS Kinderopvang Baarn	4.213
Stichting BaarnHuis	4.150
Stichting Baarnse IJsbanen	3.900
Hospice De Luwte	3.293
Stichting Seniorenraad Baarn	3.100
Stichting Viore	3.045
Baarnse Tafeltennisvereniging "Elan"	2.694
VV TOV	2.661
HCLB (Handbal Combinatie Limvio Baarn)	2.630
ZERO! Academy	2.588
BAV / Baarnse atletiekvereniging	2.515
Stichting Sport & Bewegen Senioren Baarn	2.505
Open Atelier Route (OAR)	2.500
Baarns mannenkoor	2.150
Stichting Sportclub Gehandicapten Gooi en Eemland	1.979
Scoutinggroep Ernst van Kempengroep	1.950
Scouting MKJW	1.925
Koloniaal Verleden Baarn	1.920
Raad van Kerken Baarn	1.905
Cultuurplatform Soest	1.500
S.G.W.B wandelbond	1.500
Stichting Yoga & Meditatie (SYM)	1.500
Vereniging Scandinavisch koor	1.389
ZERO! Academy / ZERO! ParaHockey Stichting	1.332
Reuma patiënten vereniging Baarn/Soest	1.300
Baarnse Bende	1.100
St. Muziek- en Dansonderwijs Baarn	1.050

Stichting Baarnse Muziekring	1.000
Stichting Vier Het Leven	1.000
Straatfeest Generaal K. v.d. Heijdenlaan	750
Baarnse Krachtsportvereniging "Marshall"	615
Stichting Lokaal-O	607
Protestants Christelijke Ouderen Bond	572
Schermmvereniging Vívás	512
ZC De Vuursche	410
Damclub Baarn Soest	359
Baarnse Schaakvereniging	103
Totaal subsidies > 5.000	100.385