



gemeente Baarn

Begroting 2021

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Introductie	5
Bestuurlijke samenvatting	6
I - Inspelen op de gevolgen van Covid-19 in 2021	6
II - Collegeprogramma op koers	6
III - Speerpunten uit de beleidsbegroting 2021	7
Programma 1 Dienstverlenend domein	7
Programma 2 Sociaal domein	8
Programma 3 Fysiek Domein	8
Programma 4 Ondersteunend Domein	9
IV - Duurzaam financieel vooruit	10
Leeswijzer	14
Lijst van Afkortingen	16
Samenstelling bestuur	19
Programma 1: Dienstverlenend Domein	20
100 Klantcontactcentrum	22
110 Informatiemanagement	25
120 Openbare orde, veiligheid en crisisbeheersing	27
Beleidsindicator 120	32
130 Vergunningverlening toezicht & handhaving	34
140 Communicatie - citymarketing (Vorstelijk Baarn)	36
Financiële begroting en toelichting programma 1	38
Programma 2: Sociaal Domein	41
200 Vitaliteit	43
210 Basis / Toegang	48
220 Participatie, Wmo en Jeugdzorg	51
Beleidsindicator 220	57
Financiële begroting en toelichting programma 2	69
Programma 3: Fysiek Domein	75
300 Ontwikkeling / RO Beleid	85
Beleidsindicator 300	91
310 Beheer openbare ruimte	94
320 Gesloten systemen (riolering, afvalverwijdering, begraafplaats)	98

Financiële begroting en toelichting programma 3	101
Programma 4: Ondersteunend Domein	104
400 Financieel Beleid en Beheer	106
410 Belastingen en basisregistratie.....	108
420 Juridische zaken - Personeel & Organisatie - Bestuurlijke aangelegenheden	110
Beleidsindicator 420.....	114
430 Communicatie	116
440 Overhead	118
490 Algemene kosten programma 4	119
Financiële begroting en toelichting programma 4	120
Paragrafen	125
Lokale heffingen	126
Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.....	135
Onderhoud kapitaalgoederen	143
Financiering	147
Bedrijfsvoering	155
Verbonden partijen	160
Grondbeleid.....	175
Financiële begroting 2021 - 2024	177
Algemene inleiding.....	178
Het overzicht van baten en lasten en de toelichting.....	183
Uiteenzetting financiële positie.....	189
Bijlagen	196
Staat van baten en lasten taakvelden	197
Staat van subsidies 2021	198

Introductie

Voorwoord

Geachte leden van de gemeenteraad,

Duurzaam vooruit! De titel verwijst naar het feit dat wij gezamenlijk (raad, college en ambtelijke organisatie) continu werken aan het beste voor Baarn en haar inwoners. Duurzaam vooruit refereert ook aan de stevige impuls, die overeenkomstig de perspectiefnota wordt gegeven aan het programma duurzaamheid. En natuurlijk ook aan de mobiliteitsvisie die in september 2020 aan u als raad is voorgelegd en waarin we vooral inzetten op verduurzaming van de mobiliteit.

De begroting is conserverend en beleidsarm van aard. De inzet is de bestaande speerpunten van het collegeprogramma en de perspectiefnota realiseren.

In de perspectiefnota werd duidelijk dat een stevige inspanning nodig is om de (meerjarige) begroting sluitend te krijgen. De voordelige effecten van de septembercirculaire 2019 waren, in afwachting van de uitkomsten van de meicirculaire 2020 en het risico van een nieuw verdeelmodel van het gemeentefonds niet in de perspectiefnota verwerkt. In de begroting 2021 - 2024 zijn de voordelen van deze circulaire wel verwerkt. Dit heeft ertoe geleid dat tussen de perspectiefnota en de begroting mutaties hebben plaatsgevonden om vooral invulling te geven aan het duurzaam financieel beleid om de financiële positie van Baarn duurzaam weerbaarder te maken.

Als eerste willen we kort stilstaan bij de invloed van de COVID-19 pandemie op de begroting. Zoals u gewend bent van eerdere begrotingen volgen daarna in deze bestuurlijke samenvatting de belangrijkste opgaven van het coalitieakkoord en vervolgens de ontwikkelingen en speerpunten in de vier raadsprogramma's van deze begroting. Tot slot vindt u een financiële samenvatting.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Baarn,

A. Najib

M.A. Röell

gemeentesecretaris burgemeester

Bestuurlijke samenvatting

I - Inspelen op de gevolgen van Covid-19 in 2021

COVID-19

De COVID-19 pandemie heeft in 2020 een grote impact op de gehele samenleving. Ook aan Baarn is het virus niet voorbijgegaan. Velen zijn ziek geworden en ook in Baarn zijn doden te betreuren. Het openbare leven is lange tijd vrijwel geheel stil gevallen. En alhoewel in de loop van afgelopen zomer het gewone leven met de nodige inperkingen weer langzaam op gang kwam, zullen de consequenties nog lang voelbaar zijn. Vooral de consequenties op het gebied van gezondheid en economie hebben nu de aandacht. De (economische) gevolgen zijn groot onder andere voor culturele instellingen, maatschappelijke instellingen, horeca en toerisme en veel ZZP-ers en andere bedrijven. De lockdown heeft niet alleen voor de bedrijven en instellingen in de gemeente Baarn grote gevolgen, maar ook voor de inwoners. Zoals op het gebied van beschikbaarheid van zorg en werk.

Diverse inkomsten van de gemeente (waaronder belastingen en huur) zijn uitgesteld en komen wellicht zelfs te vervallen. Daarnaast hebben we extra kosten. Denk hierbij aan crowd-management tijdens de lock-down, extra voorzieningen voor het digitaal vergaderen en de (uitvoering van de) inkomensvoorziening voor zelfstandigen.

In de tweede helft van 2020 wordt duidelijk welke tegemoetkoming van het Rijk mag worden verwacht. Op dit moment is nog onduidelijk of deze de kosten en gedeelde inkomsten zal dekken. Door alle rijksmaatregelen zijn de eerste klappen voor de economie opgevangen. Maar inmiddels wordt duidelijk dat veel mensen hun baan kwijt zullen raken.

Ondanks dat onduidelijk is hoe de COVID-19 pandemie verder zal verlopen is de verwachting dat dit ook volgend jaar nog een grote impact op de samenleving en de gemeente zal hebben. Aangezien deze impact voor het grootste deel nog niet valt te overzien verwijzen we hiervoor naar de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing. We schatten dit risico op € 1.500.000.

In programma 4 is voor 2021 € 250.000 als incidenteel budget opgenomen voor incidentele stimuleringsmaatregelen om de gevolgen van COVID 19 in Baarn te bestrijden. Het bedrag verhoudt zich tot de huidige bekende kosten en te derven inkomsten. Het overige risico van € 1,25 miljoen is opgenomen in de risicoparagraaf.

II - Collegeprogramma op koers

Duurzaam Baarn

Ons streven blijft om in 2030 zo veel als mogelijk klimaatneutraal te zijn. Zoals al eerder aangegeven, vraagt dit extra inspanning. Naast de in de perspectiefnota vastgelegde extra middelen is ook de versterking van het programmateam van 1,6 naar 3 fte in deze begroting verwerkt. Hierdoor kunnen we nog meer dan afgelopen jaren inzetten op alle vijf de pijlers van het duurzaamheidsprogramma: energietransitie, duurzame mobiliteit, klimaatadaptatie, van afval naar grondstof (VANG) en de voorbeeldrol van de gemeente zelf hierbij. Enkele speerpunten hierbinnen zijn fietspaden, laadpalen, Heuvelrugtuinen, zonnepanelen op huizen, bedrijven en parkeerterreinen en het vervolg van de verduurzaming van de gemeentelijke gebouwen.

Wonen in Baarn

De behoefte aan goedkope en middeldure woningen is onverminderd groot. Tot 2030 wordt gewerkt aan het realiseren van ca. 1000 woningen. Hiervan komt het grootste deel in de Baarnsche Zoom. Het totale aantal sociale huurwoningen stijgt hierbij tot 2500.

Binnen het woningbouwprogramma wordt gekeken naar een variëteit aan woonvormen en is klimaatneutraal vanzelfsprekend de norm. Verduurzaming van bestaande woningen blijft een speerpunt.

Ondernemen en recreëren in Baarn

De raad heeft met het instemmen met het voorontwerp bestemmingsplan Soestdijk, aangegeven een kans te zien voor het versterken van deze toeristische parel. De komende tijd wordt dit verder uitgewerkt. Hierbij wordt nadrukkelijk gezocht naar versterking van de lokale economie en de verbinding met het dorpscentrum. Hiervoor wordt gewerkt aan een Levendig Centrum, waarbij ook wordt ingezet op het positioneren van Escher als publiekstrekker.

Na vaststellen van de Toekomstvisie Werklocaties ligt er een basis voor het samen met de ondernemers versterken van de huidige werklocaties en de uitbreiding van het bedrijventerrein de Noordschil. De toegankelijkheid van dit bedrijventerrein wordt verbeterd met de aanleg van een nieuwe rotonde bij de Baarnse Poort.

III - Speerpunten uit de beleidsbegroting 2021

Programma 1 Dienstverlenend domein

Dienstverlening

Het verder digitaliseren van onze dienstverlening blijft een speerpunt. Tegelijkertijd blijft het mogelijk (ook zonder afspraak) het gemeentehuis te bezoeken. In 2021 wordt een onderzoek uitgevoerd naar de wijze waarop inwoners en ondernemers bij voorkeur hun zaken regelen met de gemeente.

Inwonerparticipatie

Na enkele mooie voorbeelden van inwonersparticipatie, waaronder de klankbordgroepen voor de plannen met Paleis Soestdijk, wordt 2021 benut voor het verder experimenteren met een aantal vormen van inwonerparticipatie. Vooral jongeren krijgen hierbij onze aandacht.

Veilig zijn in Baarn

Criminaliteit die samenhangt met drugs en ondermijning zien we steeds meer verschuiven richting Midden Nederland. Ook voor criminelen maken de centrale ligging en goede bereikbaarheid onze regio aantrekkelijk. Reden om de uitvoering van het Integraal Veiligheidsprogramma en de in 2019 opgezette Aanpak Ondermijning stevig door te zetten. Onder andere door bij alle betrokkenen het bewustzijn te vergroten en het door vaker uitvoeren van een Bibob-toets.

Programma 2 Sociaal domein

Sociaal Domein

We weten de inwoners met een hulpvraag steeds beter te bereiken en vice versa. Dit betekent wel dat de kosten de afgelopen jaren sterk zijn toegenomen en nog steeds stijgen.

In deze tijd van de COVID-19 pandemie is het belang van een goede ondersteuning door onze maatschappelijke organisaties groter dan ooit. Zij hebben laten zien hoe sterk de Baarnse samenleving is en hoe inwoners elkaar op allerlei manieren helpen.

Eind 2020 besluit de raad over een nieuwe nota sociaal domein. Deze geeft richting aan de voorstellen om de kosten voor het sociaal domein te beperken. Denk daarbij aan het voorkomen van dure zorg door (nog meer) in te zetten op preventie en het bieden van laagdrempelige begeleiding door het Lokaal Team.

Daarnaast wordt ingezet op data-analyse als instrument om de kosten te beheersen. De uitvoeringsorganisatie BBS vervult een belangrijke rol bij het weer aan het werk helpen van onze inwoners. Op basis van de evaluatie van de BBS, die eind 2020 wordt opgeleverd, wordt bekeken welk takenpakket hierbij het beste past. De COVID-19 pandemie heeft daarbij een grote impact op de BBS. De verwachting is dat het klantenbestand met ca. 40% groeit.

Eenzaamheid

In 2020 is met behulp van een rijksbudget een start gemaakt met het uitvoeringsprogramma “Eén tegen eenzaamheid”. Te veel mensen leven in een sociaal isolement. De COVID-19 pandemie versterkt dit isolement. Ondanks het wegvallen van het rijksbudget wordt deze succesvolle aanpak doorgezet, samen met onze maatschappelijke partners.

Cultuur

Het culturele leven is voor een groot deel tot stilstand gekomen door de coronamaatregelen. De sector is economisch zwaar getroffen door het wegvallen van inkomsten. Samen met de sector zal gewerkt worden aan een herstelplan.

Gezamenlijke ontwikkeling theater en bibliotheek

Het theater is al een tijd aan onderhoud en verbouwing toe. Op dit moment wordt gewerkt aan drie scenario's voor een vernieuwd theater. Hierbij is gezamenlijke huisvesting met de bibliotheek, gezien de beoogde synergie, nog steeds het uitgangspunt.

Programma 3 Fysiek Domein

Omgevingswet

Door de COVID-19 pandemie is de invoering van de Omgevingswet uitgesteld tot 2022. Het jaar 2021 staat in het teken van verdere aanpassing van de werkprocessen en informatiesystemen en van de maatschappelijke participatie bij het opstellen van de Omgevingsvisie.

Paleis Soestdijk

In de Baarnsche Zoom wordt ingezet op een voor Baarnse begrippen grootschalig woningbouw programma. In 2021 wordt het ruimtelijk kader voor de ontwikkeling van de locatie aanbesteed aan de markt.

Levendig centrum

Centra van steden en dorpen worden steeds meer een plek voor ontmoeting. Dit kan een positieve bijdrage leveren aan onder andere de lokale economie en voorzieningen, maar helpt ook tegen eenzaamheid. Samen met betrokkenen wordt gewerkt aan de aantrekkelijkheid en levendigheid van het centrum. Hierbij wordt ook gewerkt aan de verbinding van het centrum met de toeristische trekkers, zoals de Heuvelrug, kasteel Groeneveld en paleis Soestdijk.

Mobiliteitsvisie

Baarn heeft in 2020 een mobiliteitsvisie opgesteld. Deze geeft richting aan de investeringen voor de mobiliteit. De mobiliteitsvisie draagt bij aan de doelen duurzaamheid, bereikbaarheid, gastvrijheid en aantrekkelijkheid. Duurzame vormen van vervoer, waaronder OV, lopen en fietsen, worden gestimuleerd om Baarn ook zonder auto beter bereikbaar te maken. Speerpunten zijn onder andere fietsverbindingen en laadpalen. Hiervoor is de komende jaren jaarlijks 0,2 miljoen euro uitgetrokken.

Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR)

Met dit beheerplan werken we integraal aan de kwaliteit van ons groen, de wegen en de riolering. De doelen zijn 'schoon, heel en veilig'. Het IBOR draagt onder andere bij de aantrekkelijkheid van de gemeente. Daarnaast zorgt de integrale aanpak voor efficiency en beperking van de overlast.

Afvalverwerking wordt duurder

De verwerkingskosten voor restafval en GFT nemen als gevolg van nieuwe aanbestedingen sterk toe. Ook stijgt jaarlijks de verbrandingsbelasting. Daarnaast is de vergoeding voor papier sterk gedaald en nemen de verwerkingskosten voor de afvalstromen op het recyclingstation toe. Deze toenemende kosten worden doorberekend in de afvalstoffenheffing. Deze kan voor inwoner met wel 60% stijgen.

Programma 4 Ondersteunend Domein

Bedrijfsvoering

De gemeente werkt aan een aantrekkelijke en efficiënte organisatie. Dit doen we door te investeren in ons personeel, met onder andere het meer marktconform maken van het beloningsbeleid en met vitaliteitsbeleid. Daarnaast maken we processen efficiënter met de Lean-methode en implementeren we een nieuw systeem om de P&C-documenten effectiever en efficiënter te maken. Verder willen we invulling geven aan de adviezen uit het rekenkameronderzoek naar de P&C documenten. Ook verkennen we samenwerking met de gemeente Soest en Eemnes op het gebied van de gemeentelijke belastingen.

IV - Duurzaam financieel vooruit

Begroting 2021-2024 is structureel en reëel in evenwicht

De begroting is conserverend en beleidsarm van aard. Het is een zware tijd voor veel gemeenten in Nederland om het huishoudboekje rond te krijgen. Zo ook voor Baarn. De afgelopen jaren is hard gewerkt aan een structureel sluitend meerjarenperspectief met als resultaat dat de begroting 2021 – 2024 reëel en structureel sluitend is, overeenkomstig de begrotingsrichtlijnen van het provinciaal toezicht.

Mutaties tussen perspectiefnota 2021 en begroting 2021

Bij de perspectiefnota 2021 zijn de voordelige effecten van de septembercirculaire 2019, in afwachting van de uitkomsten van de meicirculaire 2020 en het risico van een nieuwe verdeelsleutel van het gemeentefonds per 1 januari 2022 niet verwerkt. De meicirculaire was met gemiddeld ca. € 1 mln. voor de komende 4 jaar ruim positief. Bij het opmaken van de begroting moet wel met de uitkomsten van deze circulaire rekening worden gehouden. Dit heeft ertoe geleid dat tussen de perspectiefnota en de begroting mutaties hebben plaatsgevonden om vooral invulling te geven aan het duurzaam financieel beleid, door de algemene reserve en de structurele exploitatie toekomstbestendig te maken voor de dreigende onzekerheden van de komende jaren. Wij verwachten met deze versterking de financiële positie van Baarn duurzaam weerbaarder te hebben gemaakt.

Naast de mutaties voor het duurzaam financieel beleid zijn ook drie meer beleidsmatige posten verwerkt (duurzaamheid, lichtmasten en intensivering BSA). Tot slot resteren overige mutaties. In deze paragraaf is een samenvatting opgenomen. Wij verwijzen voor een uitgebreidere omschrijving in paragraaf 1.2 van de financiële begroting.

Begrotingssaldo na bestemming 2021 - 2024	2021	2022	2023	2024
Stand na vaststelling PPN 2021	412.101 N	341.280 N	131.427 N	-52.341 V
- Septembercirculaire 2019	-655.000 V	-738.000 V	-626.000 V	-647.000 V
- Meicirculaire 2020	-1.085.252 V	-1.275.126 V	-1.051.188 V	-849.930 V
Actueel begrotingssaldo na meicirculaire 2020	-1.328.151 V	-1.671.846 V	-1.545.761 V	-1.549.271 V
Mutaties tussen PPN en opstellen begroting				
- Duurzaamheid	110.000 N	110.000 N	110.000 N	110.000 N
- RIB lichtmasten	66.000 N	6.000 N	6.000 N	6.000 N
- Intensivering BSA	113.158 N	37.739 N		
- Indexering regionale inkoop zorg	336.216 N	336.216 N	336.216 N	336.216 N
- Covid 19	250.000 N			
- Nieuwe verdeelsleutel gemeentefonds		312.500 N	625.000 N	937.500 N
- Verlaging kapitaallastenplafond		-100.000 V	-100.000 V	-100.000 V
- Versterken algemene reserve	258.333 N	258.333 N	258.333 N	258.333 N
- Tussenrapportage 2020	73.000 N	73.000 N	73.000 N	73.000 N
- Kapitaallasten	-7.000 N	152.000 N	-40.950 V	-49.950 V
- Actualisatie diverse posten	102.593 N	-37.293 V	-37.293 V	-37.293 V

Begrotingssaldo 2021 - 2024 nà bestemming	-25.851 V	-523.351 V	-315.455 V	-15.465 V
<i>Bedragen x € 1,-</i>				

Beleidsmutaties

Bij de perspectiefnota waren de personele consequenties om invulling te geven aan het duurzaamheidsprogramma nog p.m. opgenomen. Deze zijn nu bepaald op € 110.000 en verwerkt in de begroting. Daarnaast zijn de financiële consequenties van de RIB over de lichtmasten (RIB 166186) verwerkt alsmede het voorstel over de intensivering van de breed spectrum aanbieders (Raadsvoorstel 129299).

Ook is in de investeringsbegroting een krediet in 2021 opgenomen voor de aankoop van grond van € 300.000 voor de aanleg van een tweede rotonde bij de Baarnse Poort. Deze aankoop heeft geen effect op het begrotingssaldo.

Duurzaam financieel beleid

Indexering regionale inkoop zorg

Bij de perspectiefnota was een structurele taakstelling opgenomen voor de regionale inkoop zorg. Tussen de perspectiefnota en het opstellen van de begroting is deze stelpost beoordeeld en ingevuld tot een reële stelpost.

Verloop taakstelling regionale inkoop zorg	2021	2022	2023	2024
Taakstelling in PPN 2021-2024	574 N	971 N	1.119 N	1.298 N
Actualisering taakstelling	-5 V	-178 V	-352 V	-528 V
Indexering 2020 en 2021	-336 V	-336 V	-336 V	-336 V
Dekking programma 2	-58 V	-48 V	-22 V	-25 V
Stelpost kapitaallasten 2021	-175 V			
Taakstelling regionale inkoop zorg	0	409 N	409 N	409 N
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>				

De taakstelling is geactualiseerd op basis van de definitieve jaarrekeningcijfers. Ook was meerjarig een index van 2,5 % meegenomen op de uitgaven en daarmee ook de taakstelling. Dit is gecorrigeerd, omdat de begroting wordt opgesteld met constante prijzen op prijspeil 2021.

De indexering over 2020 van 2,84% (RIB 87581/91505) en 2021 van 2,5% (PPN 2021) is vanuit het begrotingssaldo toegevoegd aan het budget voor de regionale inkoop zorg in programma 2. Vanuit de beleidsregels bij de begroting 2020 en de PPN 2021 zijn uitgaven in de begroting niet geïndexeerd. Het bleek voor dit budget niet reëel te verwachten dat de prijsstijging in deze omvang opgevangen zou kunnen worden door een daling van de te leveren zorg. Het is een ontwikkelopgave de huidige uitgaven zorgvuldig te monitoren om binnen de huidige raming te blijven. Een eventuele daling van de uitgaven zal nodig zijn om de onzekerheden van een lagere rijksbijdrage op te vangen.

De dekking vanuit programma 2 is het resultaat van een beoordeling om budgetten binnen programma 2 te kunnen verschuiven.

De stelpost is meerjarig op het niveau gebracht van de extra middelen (€ 409.000), die het kabinet heeft toegekend voor 2020 en 2021. Op basis van de richtlijn van het ministerie van BZK, VNG en provinciaal toezicht mogen deze extra middelen meerjarig worden doorgetrokken. Het besluit of deze middelen ook daadwerkelijk worden toegekend vindt plaats in de volgende kabinetsperiode. De resterende stelpost voor 2021 is incidenteel in mindering gebracht op de stelpost kapitaallasten.

COVID-19

Zoals eerder toegelicht in deze samenvatting is in programma 4 voor 2021 € 250.000 incidenteel budget vrijgemaakt voor incidentele stimuleringsmaatregelen om de gevolgen van COVID-19 in Baarn te bestrijden. Daarnaast is een risico van € 1,25 miljoen opgenomen in de risicoparagraaf.

Nieuwe verdeelsleutel gemeentefonds

Het begrotingssaldo was na de verwerking van de meicirculaire meerjarig positief. Dit is nodig om het risico van een nieuwe verdeelsleutel van het gemeentefonds en daarmee het effect van de algemene uitkering vanaf 2022 op te vangen. De planning is dat dit effect bij de decembercirculaire 2020 bekend wordt gemaakt. De herverdeling zou vooral leiden tot een nadeel voor kleinere (plattelands) gemeenten en een voordeel voor grote gemeenten. Frontin Pauw, autoriteit op het gebied van het gemeentefonds adviseert kleinere plattelandsgemeenten rekening te houden met een nadelig effect van maximaal € 100 per inwoner is en hiervan € 50 op te nemen als stelpost in de begroting en € 50 in de risicoparagraaf.

Wij schatten in dat het nadelig effect voor Baarn van € 50 per inwoner reëel is. Dit effect is opgenomen in de raming ten laste van het begrotingssaldo. Dit leidt tot een korting van € 1,25 miljoen in 2025, dat vanaf 2022 in 4 jaar in gelijke stappen moet worden bereikt. De overige € 50 per inwoner van het maximale risico is opgenomen in de risicoparagraaf met een risico inschatting gemiddeld. Het risico is gemiddeld, omdat Baarn geen plattelandsgemeente is.

De laatste stap in de korting in 2025 van € 312.500 wordt grotendeels opgevangen door het voordelige effect van de algemene uitkering 2020 voor 2025 van € 283.000.

Om uiteindelijk tot een structureel sluitende meerjarenbegroting te komen is het kapitaallasten plafond vanaf 2022 verlaagd met € 100.000 en op niveau gebracht van 2021 (€ 2,2 miljoen).

Versterken algemene reserve

De laatste jaren is de druk op de algemene reserve toegenomen. De algemene reserve bedroeg aan het eind van 2017 € 15,8 miljoen. De prognose bij de perspectiefnota van de algemene reserve laat een daling zien naar € 5,4 miljoen ultimo 2023. Dit is voldoende gezien het risicoprofiel van de gemeente Baarn. De wens is echter de algemene reserve te versterken en weer op het gewenste niveau van minimaal € 10 miljoen te krijgen. Dit is nodig gezien het neerwaartse verloop van de afgelopen jaren, de recente negatieve jaarresultaten, huidige onzekere financiële situatie van gemeenten en ontwikkeling/herverdeling van het gemeentefonds.

Er is voor gekozen de algemene reserve te versterken door de in het verleden gevormde bruto-waarderingsreserves vrij te spelen en toe te voegen aan de algemene reserve. Deze reserves waren gevormd ter dekking van de afschrijvingslasten van Nieuwe Baarnsche school en de Brede School Noord. De afschrijvingslasten zijn nu in de begroting opgenomen ten laste van het begrotingssaldo. Hierdoor kan de algemene reserve bij de jaarrekening 2020 met ca. € 9,3 miljoen worden verhoogd.

Overige mutaties

Bij de tussenrapportage 2020 is abusievelijk niet het structurele effect van € 73.000 meegenomen in de begrotingswijziging. Dat is bij de begroting hersteld. Verder zijn de uitgangspunten van de perspectiefnota administratief verwerkt en op realiteit bijgeraamd. Bij deze uitwerking is geconstateerd, dat het incidentele voordeel in 2022 in de perspectiefnota op de afschrijvingslasten

van Theater Speeldoos/Bibliotheek variant 2A ten gunste moet komen van het kapitaallastenplafond in plaats van het begrotingssaldo om aansluiting te houden met het kapitaallastenplafond.

Leeswijzer

Inleiding

Het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten (BBV) maakt een onderscheid tussen de beleidsbegroting en de financiële begroting. De beleidsbegroting is opgebouwd uit het programmaplan (een programma is een samenhangend geheel van activiteiten) en de verplichte paragrafen. De financiële begroting is opgebouwd uit het overzicht van baten en lasten met de toelichting, de uiteenzetting van de financiële positie met de toelichting en een bijlage met de baten en lasten per taakveld.

Beleidsbegroting

In de programma's wordt het beleid beschreven aan de hand van een drietal vragen. De eerste vraag is wat de gemeente wil bereiken in de komende periode. Dit gewenste effect wordt beschreven aan de hand van een 35-tal verplichte beleidsindicatoren (zie www.waarstaatjegemeente.nl). De wijze waarop de gemeente dit wil bereiken, de tweede vraag, wordt beantwoord in relatie met de verbonden partijen waarvan de lasten in het betreffende programma zijn opgenomen. Tenslotte de derde vraag geeft inzicht in de baten en lasten (de financiële cijfers) per programma.

Belangrijk!

Bij de financiële cijfers worden de 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 de reserves en voorzieningen zijn voor de exploitatie een bate en dus een negatief getal. Toevoegingen aan de reserves en voorzieningen zijn lasten voor de exploitatie en dus een positief getal.

Voor de leesbaarheid is gekozen om grote bedragen af te ronden op € 1.000. Het kan gebeuren dat hierdoor bij afronding een minimaal verschil optreedt. Daar waar bedragen op € 1 staan, wordt dit toegelicht.

De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de begroting, gezien vanuit een bepaald perspectief. Het gaat om beleidslijnen voor beheersmatige aspecten die grote financiële gevolgen kunnen hebben en/of van belang zijn voor het realiseren van de programma's. Met de paragrafen geven wij de gemeenteraad inzicht en toelichting, waarmee zij ook op de beheersmatige aspecten hun kaderstellende en controlerende rol kunnen vervullen. De kwaliteit daarvan is immers van groot belang voor een continue, effectieve en efficiënte dienstverlening door de gemeente. De paragrafen zijn:

- Lokale heffingen;
- Weerstandsvermogen en Risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen;
- Grondbeleid.

Financiële begroting

- Algemene inleiding;
- Overzicht van baten en lasten met de toelichting;
- Uiteenzetting financiële positie met de toelichting.

Bijlagen

- Baten en lasten per taakveld;
- Overzicht verleende subsidies 2021.

Lijst van Afkortingen

Afkorting	Omschrijving
AO/IC	Administratieve organisatie / Interne controle
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
ARG	Ambtelijke Regiegroep Regio Amersfoort
AU	Algemene uitkering
AVU	Afvalverwijdering Utrecht
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
AWT	Afvalwaternetteam Soest
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBS	Sociale Dienst Baarn Bunschoten Soest (gemeenschappelijke sociale dienst)
Bbz	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BNG	BNG-Bank (Bank Nederlandse Gemeenten)
BON	Baarns OndernemersNetwerk
BSN	Brede School Noord
BUIG	Rijksbudget voor betaling van uitkeringen participatiewet incl. IOAZ, IOAW en Bbz 2004
Burap	Bestuursrapportage
BRP	Basisregistratie Personen
CBB	Contactgroep Baarnse Bedrijven
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CIZ	Centrum Indicatiestelling Zorg
CV	Commanditaire Vennootschap
DigiD	Digitale identiteit (systeem waarmee overheden digitaal een identiteit kunnen controleren)
EGEM-i	Programma Elektronische Gemeente
EMU	Economische en Monetaire Unie
EPC	Energieprestatiecoëfficiënt
FPU/FLO	Functioneel Periodieke Uitkering / Functioneel Leefijdsontslag
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GREX	Grondexploitatie
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GVVP	Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan
Gw	Gemeentewet
HR-21	Functiewaarderingsmethodiek Human Resource - 21
IAU	Incidenteel aanvullende uitkering
IHP	Integraal Huisvestingsplan
ILB	Individueel Loopbaanbudget
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en Arbeidsgehandicapten Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en Arbeidsgehandicapten Zelfstandigen
i-NUP	Implementatieagenda Nationaal Uitvoeringsprogramma
IVP	Integraal Veiligheidsplan
JOR	Jongeren in de openbare ruimte
KCB	Kringloopcentrum Baarn
KCC	Klantcontactcentrum

Marap	Managementrapportage
MJOP	Meerjarenonderhoudsplanning
MKA	MeldKamer Ambulance
MT	Managementteam
NBS	Nieuwe Baarnsche School
NIBUD	Nationaal instituut voor budgetvoorlichting
NIEGG	Niet in exploitatie genomen gronden
NME	Natuur- en Milieu-educatie centrum
OAD	Omgevingsadressendichtheid
OOGO	Op overeenstemming gericht overleg
OR	Ondernemingsraad
OZB	Onroerendezaakbelasting
P&C	Planning- & Controlcyclus
PGB	Persoons gebonden Budget
PO/VO	Primair onderwijs/Voortgezet onderwijs
PPN	Perspectiefnota
PPS	Publiek Privaatrechtelijke Samenwerking
PWVE	Platform Water Vallei & Eem
RID (Utrecht)	Regionale ICT-Dienst (Utrecht)
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
RMN	Reinigingsbedrijf Midden Nederland
RNI	Register Niet-Ingezetenen
RUD	Regionale UitvoeringsDienst Utrecht
RWA	Regionaal Sociaal Werkvoorzieningschap Amersfoort
S/I	Structureel/Incidenteel
SBO	Speciaal Basisonderwijs
SBSB	Stichting Sport & Bewegen Senioren Baarn
SiSa	Single information Single audit
SMT	Sociaal Medisch Team
SPP	Strategisch Personeelsplan
Staat C	Staat van vaste activa (immaterieel, materieel, financieel)
Staat D	Staat van Reserves en Voorzieningen
Staat E	Staat van opgenomen geldleningen
Staat F	Staat van gewaarborgde geldleningen
SVB	Sociale Verzekeringsbank
Sw	Sociale werkvoorzieningen
SWB	Stichting Welzijn Baarn
TOP's	Toeristische Overstap Punten
U/I	Uitgaaf/Inkomst
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
V/N	Voordeel/Nadeel
VE	Vervuilingseenheid
vGRP	verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan
VIC	Verbijzonderde Interne Controle
VOF	Vennootschap onder Firma
VRI	Verkeersregelinstallatie (verkeerslicht)
VRU	Veiligheidsregio Utrecht
(V)SO	(Voortgezet) Speciaal Onderwijs

VSV	Voortijdig schoolverlaters
VVE	Voor- en vroegschoolse educatie
VVP	Verkeer- en vervoersplan
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wajong	Wet arbeidsgehandicapten jongeren
Wet OKE	Wet Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie
WIJ	Wet Investeren in Jongeren
WGA	Werkhervatting gedeeltelijk arbeidsgeschikten
WMMN	Welstand Monumenten Midden Nederland
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOB	Wet openbaarheid van bestuur
WSW	Wet sociale werkvoorziening
WTCG/CER	Wet tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten / Compensatieregeling eigen risico
WWB	Wet werk en bijstand
WWI	Wet Werk en Inkomen
Loket WZW	Loket Wonen, Zorg & Welzijn
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
WWnV	Wet Werk naar Vermogen
ZV	Ziekteverzuim
Zvw	Zorgverzekeringswet

Samenstelling bestuur

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 Abdou Najib

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.

Programma 1: Dienstverlenend Domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Burgemeester: Mark Röell

Wethouder: Hugo Prakke

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. 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

COVID-19

Hoewel de uitbraak van de COVID-19 reeds in 2020 plaatsvond, is het waarschijnlijk dat effecten hiervan ook in 2021 merkbaar zijn. Voor programma 1 kan dit beperkingen opleveren in de toegankelijkheid van het gemeentehuis en de dienstverlening voor inwoners, maar ook voor het betrekken van inwoners bij beleidsvorming en -uitvoering.

Op het gebied van Toezicht en Handhaving en Openbare Orde en Veiligheid hebben landelijke maatregelen forse effecten. In 2020 golden bijvoorbeeld beperkingen voor de horeca, gebruik van recreatievoorzieningen en evenementen. Dit legt druk op de beschikbare capaciteit.

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

100 Klantcontactcentrum

Kanaaloptimalisatie

Dienstverlening is één van de strategische speerpunten. In mei 2019 hebben we een Visie op Dienstverlening ontwikkeld. De kern van deze visie is dat de inwoners en ondernemers centraal staan in alles wat we doen. We onderzoeken aan de hand van data, via welk dienstverleningskanaal inwoners en ondernemers zaken regelen met de gemeente, met als doel de dienstverlening te verbeteren. We willen dat onze dienstverlening toegankelijk, duidelijk, eenvoudig, begrijpelijk en betrouwbaar is. We bieden onze diensten digitaal aan waar dat kan en persoonlijk waar dat nodig is.

Extra openingstijden Burgerzaken

Op 27 november 2019 heeft uw raad een motie aangenomen om een bezoek zonder afspraak aan de afdeling burgerzaken weer mogelijk te maken. Om dit te realiseren, is een uitbreiding van het team Burgercontact noodzakelijk. De extra capaciteit zetten we in om de online dienstverlening te optimaliseren waardoor inwoners meer worden verleid gebruik te maken van dit kanaal, waardoor het aantal bezoekers in de publiekshal zal afnemen. Zo bouwt ook burgerzaken mee aan de digitale gemeente.

Het team burgerzaken zal naast online dienstverlening zich de komende jaren richten op identiteitsmanagement en persoonsinformatie om ervoor te zorgen dat onze inwoners en ondernemers zowel online als offline beschermd worden tegen misbruik en fraude.

Participatie

De Baarnse samenleving neemt taken over, wil meedenken en meebeslissen met ontwikkelingen en plannen binnen de eigen gemeente. In 2020 is de handreiking burgerparticipatie vernieuwd. Deze handreiking geeft praktische tips aan de gemeentelijke organisatie om met participatie aan de slag te gaan. Er zijn verschillende activiteiten ondernomen om participatie in de praktijk vorm te geven. In 2021 willen we nadrukkelijker de aandacht vestigen op de verschillende vormen van inwonerparticipatie. De RIB inwonersparticipatie die in het najaar van 2020 staat geagendeerd zal een extra impuls geven om meer te experimenteren met verschillende vormen van participatie en hierbij ook nadrukkelijk de jeugd te betrekken. Voor deze pilots trekken we € 15.000 uit.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 100.1 Onderzoek om aan de hand van data meer inzicht te krijgen in wat, hoe en op welke manier inwoners en ondernemers zaken regelen met de gemeente.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We doen een nulmeting met daarin een analyse van de huidige status van de dienstverlening.*

Dit levert een routekaart met wijzigingsvoorstellen op. Deze wijzigingen gaan leiden tot meer gebruik van de online dienstverlening van de gemeente omdat onze inwoners en ondernemers meer gebruikersgemak ervaren.

Doelstelling 100.2 Monitoren van de dienstverlening zodat we weten wat we moeten wijzigen om goede dienstverlening te bieden en we naast de inwoner kunnen blijven staan.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We bouwen een dashboard met managementinformatie over de resultaten van de offline en online dienstverlening.*

Zo kunnen we blijvend onze dienstverlening verbeteren. Online toegankelijk, gemakkelijk en standaard waar het kan, offline en persoonlijk waar dat gewenst is.

Doelstelling 100.3 Naast het leveren van producten en luisteren naar onze inwoners en ondernemers willen we hen zoveel mogelijk in het eerste contact voorzien van de juiste informatie, bij voorkeur pro actief informeren.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Het bouwen van een up to date kennisbank met actuele informatie van de gemeente en haar partners. We zetten social media en de website in voor passende voorlichting aan onze inwoners en ondernemers.*

Doelstelling 100.4 Door te digitaliseren waar mogelijk wordt het persoonlijk contact intensiever en meer gericht op maatwerk. De kerntaak van Burgerzaken is steeds meer gericht op identiteitsmanagement en het beheren van persoonsinformatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Identiteitsvaststelling wordt één van de belangrijkste taken van Burgerzaken. De medewerkers worden voorbereid op hun toekomstige rol en voorzien van de nodige hulpmiddelen.*

Doelstelling 100.5 Duurzame gemeente door zoveel mogelijk papierloos te werken.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Minimaliseren van de poststroom door actief te monitoren op het aanbod aan poststukken. Dit levert een routekaart aan wijzigingsvoorstellen op.*

Doelstelling 100.6 We werken procesgericht.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Implementatie van procesmanagement. Processen herinrichten vanwege de Omgevingswet en opnieuw inrichten processen begraafplaats.*

Doelstelling 100.7 We werken volgens een integrale visie op kwaliteit.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Wij stellen kwaliteitsbeleid op en starten met implementeren van kwaliteitsmanagement.*

Doelstelling 100.8 We werken aan het verder digitaliseren van onze dienstverlening.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We breiden onze dienstverlening uit met ondersteuning van de applicatie 'Slim Melden'*
- *Wij werken samen met het programma digitaliseren aan het digitaliseren van diensten zoals aangifte geboorte, overlijden en huwelijk.*

Doelstelling 100.9 Door diverse vormen van participatie in te zetten, vergroten we de betrokkenheid van de inwoners en maken wij gebruik van hun kennis en kunde.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We onderzoeken aan de hand van pilots hoe diverse vormen van participatie inzetbaar zijn.*

110 Informatiemanagement

In 2019 is het programma Digitaliseren gestart, waarmee we een duurzame en toekomstbestendige informatievoorziening realiseren met digitaal vaardige medewerkers. Via een aantal pijlers richten we onze informatievoorziening verder in zodat onze informatie betrouwbaar en toegankelijk is en de gegevensuitwisseling tussen ons en andere (overheids)dienstverleners veilig verloopt.

In 2021 zetten wij de volgende stappen op het gebied van kwaliteitszorg, management informatie en het plaats- en tijdonafhankelijk werken. De coronacrisis heeft het belang van dat laatste punt weer onderstreept.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 110.1. Sturing op de richting, de inrichting en de uitvoering van de informatievoorziening.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We richten onze informatievoorziening op strategisch, tactisch en operationeel niveau volledig in.*

Doelstelling 110.2 Kwaliteitszorg voor het informatie- en archiefbeheer is onderdeel van de integrale kwaliteitszorg informatievoorziening.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Uitbouwen van de kwaliteitszorg van de andere bronnen, naast het zaakstelsel, binnen de informatievoorziening.*

Doelstelling 110.3 We werken samen met ketenpartners en leveranciers.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We werken aan een regionaal samenwerkingsverband op de in(formatievoorziening), waardoor we onze vraag beter kunnen afstemmen op het aanbod van de RID.*

Doelstelling 110.4 We voldoen aan wet- en regelgeving voor informatiehuishouding en informatieveiligheid

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We implementeren een applicatie om te kunnen voldoen aan de eisen vanuit de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).*
- *We brengen het digitale archief over naar het E-depot van Archief Eemland, zodra dat beschikbaar wordt gesteld.*

Doelstelling 110.5 We vullen de behoefte aan plaats- en tijdsafhankelijk samenwerken en het delen van documenten verder in.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We sluiten aan bij de versnelde implementatie van Microsoft365.*
- *In samenwerking met onder andere de RID versnellen we de gewenste ontwikkeling rondom mobiel werken.*

Doelstelling 110.6 We verbeteren de mogelijkheden om onze informatie makkelijker te kunnen ontsluiten zodat wij sneller en beter kunnen monitoren en bijsturen.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

120 Openbare orde, veiligheid en crisisbeheersing

Openbare orde en veiligheid

De basis voor het veiligheidsprogramma is het Integraal Veiligheidsplan 2019 - 2022 (IVP) en het Plan van Aanpak ondermijning. Het IVP is opgesteld in samenwerking met de gemeenten Bunschoten, De Bilt, Bilthoven, Eemnes en Soest. In het IVP is het veiligheidsbeleid vastgesteld, inclusief de gezamenlijke prioriteiten. Ditzelfde geldt voor het plan van aanpak op ondermijning. Het IVP is door de gemeenteraad op 17 april 2019 vastgesteld. Dit programma sluit aan op de Veiligheidsstrategie Midden-Nederland 2019 - 2022, zoals dat door de deelnemende gemeenten, politie en Openbaar Ministerie van Midden-Nederland in april 2019 is vastgesteld. Het veiligheidsprogramma geeft een overzicht van de doelen en acties van het integraal veiligheidsbeleid.

Crisisbeheersing

De gemeente is verantwoordelijk voor het organiseren van brandweezorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening. De Veiligheidsregio Utrecht (VRU) voert deze taken uit voor de gemeente. 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.

In 2020 is door het corona-virus een langdurige GRIP-situatie in stand gehouden. Deze calamiteit heeft het besef ontwikkeld dat een crisis vele gedaanten kan hebben. In het verlengde van de werkzaamheden voor bestrijding van het corona-virus zijn ook andere verwante producten uit de gemeentelijke crisis-organisatie geactualiseerd.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 120.1.1 Ondermijning - Versterken bewustwording (intern en extern)

Wat gaan we daarvoor doen?

- *e-learningprogramma voor medewerkers, college en raad*
- Maatwerktrainingen voor sleutelfiguren;
- Uitvoering communicatieplan (extern burgers/ondernemers);
- Nieuwsberichten;
- Week van de Veiligheid met focus op ondermijning (ondermijningskrant);
- Voorlichtingscampagnes op specifieke thema's die voor Baarn relevant zijn;
- Centraal meldpunt instellen (ondermijning@baarn.nl).

Doelstelling 120.1.2 Ondermijning - Versterken informatiepositie

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Door eerst bewustwording te creëren, vergroten we de meldingsbereidheid en aantal signalen*
- Lokale ondermijningstafel (1x per maand)
- Samenwerking met buurgemeenten, RIEC, politie, woningbouw en andere partners

Doelstelling 120.1.3 Ondermijning - Het zoveel mogelijk terugdringen van ondermijning door eenduidig bibob-beleid

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Bibob-toets vaker toepassen (subsidies, horeca omgevingsvergunningen, vastgoedtransacties).*

Doelstelling 120.1.4 Ondermijning - Vergroten van de bestuurlijke weerbaarheid

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Investeren in bewustzijn door het hierboven genoemde e-learningprogramma.*
- *Centraal meldpunt instellen (ondermijning@baarn.nl).*
- *Maatwerktrainingen voor sleutelfiguren, zoals handhavers (juridisch kader, bestuurlijke rapportage, surveilleren op ondermijning).*
- *Interne discussie over wat integer handelen inhoudt.*

Doelstelling 120.2.1 Veiligheidsbeleid - Woninginbraken: maximaal 100 inbraken bij woningen in 2022.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Verzorgen van algemene of buurtgerichte voorlichting.*
- *Inwoners betrekken bij het signaleren van verdachte personen of situaties via voorlichtingsbijeenkomsten, social media, lokale media.*

- *Politie verricht na inbraak een buurt-onderzoek en attendeert buurtbewoners op preventieve maatregelen.*
- *Versturen brief na woninginbraak.*
- *Periodiek plaatsen van waarschuwborden.*
- *Week van de Veiligheid.*

Doelstelling 120.2.2 Veiligheidsbeleid - (huiselijk) Geweld: streven naar verminderen van het aantal geweldsdelicten. Bovendien worden de ontwikkelingen rondom huiselijk geweld meer inzichtelijk gemaakt (zie programma 2).

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Na geweldsdelicten worden acties opgezet (Burgernet, huisverbod etc.).*
- *Aansluiten op landelijke voorlichting door meer mensen bewust te maken van mogelijke signalen.*
- *Faciliteren van ketenaanpak.*
- *Aanpak Top X (persoonsgerichte aanpak van max 10 personen die zich met dit domein bezighouden).*

Doelstelling 120.2.3 Veiligheidsbeleid - Autokraak, vernielingen en diefstal: autokraken: 80, vernielingen: 90, fietsendiefstal: 50.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Richten op hotspots door politie en handhavers.*
- *Afhankelijk van ontwikkelingen acties opzetten (flyers, lokfiets etc.).*

Doelstelling 120.2.4 Veiligheidsbeleid - Veilige en leefbare buurten: versterken rol van inwoners in hun buurt.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Persoonsgerichte aanpak, bijvoorbeeld bij overlast gevende en zorgmijdende personen;*
- *Relatiebeheer deelnemers Burgernet en WhatsApp groepen.*
- *Organiseren van informatieavonden.*
- *Via social media aandacht vragen voor verhogen aangiftebereidheid.*

Doelstelling 120.2.5 Veiligheidsbeleid - Veilig uitgaan: een afname van uitgaans gerelateerde overlast.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Tweemaal per jaar overleg met KHN.*
- *Handhaving door boa's in samenwerking met de politie.*
- *0-meting op vergunningen*

Doelstelling 120.2.6 Veiligheidsbeleid - Veilig ondernemen bedrijven: verbeteren veiligheid op bedrijventerreinen en verminderen van het aantal aangiften van bedrijfsinbraken.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Voortzetten van de acties voor het Keurmerk Veilig Ondernemen Bedrijventerreinen (KVO-B): periodiek overleggen, jaarlijks een schouw over beide terreinen, bij behoefte informatie-bijeenkomsten en informatie over veiligheid verstrekken.*

Doelstelling 120.2.7 Veiligheidsbeleid - Veilige evenementen: rustig en veilig verloop door een goede voorbereiding met betrokken partijen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Bijgewerkte evenementenkalender met een goede spreiding.*
- *Evalueren evenementenbeleid.*
- *Overleg over evenementen met betrokken partners en aanvragers.*

Doelstelling 120.2.8 Veiligheidsbeleid - Overlastgevende jeugd: verminderen van overlast.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Contact jongerenwerk en wijkagenten.*
- *Monitoren en bespreken van overlast gevende jongeren in een periodiek overleg van gemeente, politie, jongerenwerk en maatschappelijk werk (JOR = jongeren in openbare ruimte).*
- *Verzorgen van voorlichting op (basis)scholen over gevolgen van foutief gedrag.*
- *Optreden tegen overlast-veroorzakende (groepen) jongeren.*
- *Optreden tegen schoolverzuim.*
- *Gecoördineerde aanpak van jongeren, die in het justitieel traject terechtkomen, in Veiligheidshuis en Lokaal Team.*
- *In BES-verband: omwonenden stimuleren om ernstige en structurele overlast en/of crimineel gedrag te melden.*

Doelstelling 120.2.9 Veiligheidsbeleid - Zorg en veiligheid: een goede samenwerking zodat aantal casussen afneemt.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Regiobreed beleid op woonoverlast.*

- Een campagne om meldingsbereidheid van mensen met verward gedrag te vergroten zodat deze behandeld kunnen worden.

Doelstelling 120.2.10 Veiligheidsbeleid - Radicalisering

Wat gaan we daarvoor doen?

- Onderhouden contacten gericht op vroegtijdige signalering van radicalisering.
- Signalen van mogelijke radicalisering in de gaten houden.

Doelstelling 120.3.1 Crisisbeheersing - Voorlichting geven aan ouderen, leerlingen van basisscholen en anderen (voor brand kwetsbare groepen)

om het risicobewustzijn en de zelfredzaamheid over wat te doen bij brand of in het geval van een calamiteit te vergroten.

Wat gaan we daarvoor doen?

- De VRU geeft deze voorlichting.

Doelstelling 120.3.2 Crisisbeheersing - We trainen en oefenen met de ketenpartners de gemeentelijke crisisorganisatie.

Beschikbaarheid en geoefendheid van kernfunctionarissen crisisbeheersing binnen de gemeente zorgt er voor dat de gemeente is voorbereid op de beheersing

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Beleidsindicator 120

Beleidsindicatoren

* www.waarstaatjegemeente.nl hanteert een andere onderbouwing dan de door de politie aan ons versterkte informatie.

Veiligheid	Norm	Peildatum	Rekening			Landelijk
			2019	2020	2021	
Verwijzingen HALt	per 10.000 jongeren	2015 - 2019	88	15	88	132

Misdrijven			1096	1050	1000	968 *
Geweldsmisdrijven	per 1000 inwoners	2018	3,28	3,4	3,7	4,9
Vernielingen openbare ruimte	per 1000 inwoners	2018	4,88	3,6	5,8	5,8
Diefstallen uit woning	per 1000 inwoners	2018	3,68	5,2	7,7	2,5
Winkeldiefstallen	per 1000 inwoners	2018	0,56	0,8	0,8	2,2

Toelichting beleidsindicatoren

De door de politie aangeleverde cijfers sluiten niet volledig aan bij de landelijke statistieken van het CBS. Ook zien we dat kengetallen over de jaren heen veranderen. Hierdoor is het niet mogelijk over de jaren een constant analysebeeld te maken. De cijfers zijn derhalve indicatief.

130 Vergunningverlening toezicht & handhaving

Vergunningverlening

De doelen en prioriteiten van vergunningverlening zijn dat de vergunningaanvragen en meldingen binnen de wettelijke termijnen met zo min mogelijk proceduretermijnverlengingen worden afgehandeld. 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.

Vooraf met het oog op de aankomende Omgevingswet (Ow) is het van belang de kennis van de medewerkers op peil te houden.

Tevens is het van belang in te blijven spelen op het volledig digitaliseren van de werkomgeving. Het huidige landelijke omgevingsloket en het toekomstige DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet) vereisen van ons en de adviseurs gericht werken vanuit een VTH-systeem (vergunning – toezicht - handhaving), zodat meer klantgericht en integraal gewerkt wordt. Hiermee wordt een grote stap gemaakt in het digitaliseren en het archiveren.

Bij de leges van de omgevingsvergunningen is het uitgangspunt dat de tarieven 100% kostendekkend zijn. Dit is niet altijd realiseerbaar 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 zou leiden. Met tevens de Omgevingswet in het vooruitzicht valt lastig in te schatten hoe het aantal aanvragen voor een omgevingsvergunning zich zal ontwikkelen en of deze kostendekkend uitgevoerd kan worden.

Toezicht en Handhaving

In ons beleid (Integraal Handhavingsplan 2018 – 2022 gemeente Baarn) is vastgelegd wat we belangrijk vinden als het gaat om de uitvoering van de VTH-taken. Met het handhavingsbeleid maken we duidelijk hoe we optreden tegen mensen en bedrijven die de regels niet naleven. Door duidelijk te maken waarom, hoe en waarop we handhaven, kunnen we ons werk gericht doen. Het Integrale Handhavingsplan speelt hierbij een centrale rol. Het plan geeft de visie en de daarbij behorende acties en inzet weer. Het geeft tevens een doorkijk naar de ontwikkelingen die de komende jaren op ons afkomen. Hierbij is handhaving geen doel op zichzelf. Het doel voor Baarn is een veilige, gezonde en duurzame woon- leefomgeving. Handhaving draagt daartoe bij als een middel: het bevorderen van het naleven van de regels door onze inwoners, bedrijven en instellingen.

Elk jaar wordt een evaluatie uitgevoerd over het uitvoeringsprogramma, waarmee het uitvoeringsplan toezicht en handhaving voor het komende jaar geformuleerd wordt. Nadat het college dit voor 2021 vastgesteld heeft, wordt u daar per raadsinformatiebrief over geïnformeerd.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 130.1 Zorgvuldige verlening Wabo-vergunningen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *100% vergunningen juridisch houdbaar en tijdig verleend.*

Doelstelling 130.2 Realisatie uitvoeringsprogramma handhaving 2021.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Wij zetten in volgens het Integraal handhavingsplan 2018 - 2022.*

140 Communicatie - citymarketing (Vorstelijk Baarn)

'Vorstelijk Baarn' is het citymarketingprogramma van de gemeente Baarn. Doel is enerzijds het versterken van het profiel en de bekendheid van Baarn naar externen en anderzijds het vergroten van de binding en de trots van de huidige inwoners, bedrijven en winkeliers met Baarn.

Samen maken we 'Vorstelijk Baarn'. Behalve draagvlak onder inwoners en ondernemers, is de actieve inzet van stakeholders (zoals VVV, toeristische sector, horeca, bedrijfsleven) om het merk te bouwen en te onderhouden noodzakelijk. De gemeente werkt daarom samen met externe partijen waarin stakeholders zijn verenigd of vertegenwoordigd, zoals: Regionaal Bureau Toerisme & Recreatie, VVV 'Vorstelijk Baarn', Platform Ondernemers Baarn, de Coöperatieve Vereniging Centrum Ondernemers Baarn.

De klankbordgroep Vorstelijk Baarn, bestaande uit vertegenwoordigers van winkeliers, bedrijven en organisaties, zorgt voor feedback uit de samenleving.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 140.1 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).

Wat gaan we daarvoor doen?

- *In samenspraak met alle stakeholders vullen we het merk Vorstelijk Baarn verder in.*
- *De campagne Nazomers Genieten worden sterker dan voorheen ingezet om het profiel van Vorstelijk Baarn te versterken en het merk in te vullen.*

Doelstelling 140.2 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.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *De coöperatie wordt nauw betrokken bij Vorstelijk Baarn, net als andere organisaties zoals de VVV.*
- *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.*

- *Het gebruik van logo en banieren van Vorstelijk Baarn bij gezamenlijke evenementen en promotie wordt zoveel mogelijk gestimuleerd.*
- *De klankbordgroep Vorstelijk Baarn is het adviesorgaan bij de ontwikkeling en uitvoering van een jaarprogramma Vorstelijk Baarn.*

Doelstelling 140.3 Actueel beleidskader handhaving.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Evaluatie Integraal Handhavingsplan 2018 – 2022.*

Financiële begroting en toelichting programma 1

Programma 1

Voor elk programma hebben wij in de kolom "Begroting 2020" de primitieve begroting opgenomen. Dit is de basis voor de toelichting op de verschillenanalyse.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten					
100 Klant Contact Centrum	1.357	1.474	1.322	1.322	1.253
110 Informatiemanagement	535	387	386	386	386
120 Openbare orde, veiligheid en crisibehersing	2.266	2.280	2.280	2.280	2.275
130 Vergunning, toezicht en handhaving	295	451	306	256	256
140 Vorstelijk Baarn	44	40	40	40	40
Totaal Lasten	4.497	4.631	4.334	4.284	4.210
Baten					
100 Klant Contact Centrum	-374	-332	-332	-332	-332
120 Openbare orde, veiligheid en crisibehersing	-28	-28	-28	-28	-28
130 Vergunning, toezicht en handhaving	-366	-366	-366	-366	-366
Totaal Baten	-769	-727	-727	-727	-727
SALDO van baten en lasten	3.729	3.904	3.607	3.557	3.483
Onttrekkingen					
999 Reserves	-213	-111	-70	-70	0
RESULTAAT na bestemming	3.516	3.793	3.537	3.487	3.483

Mutatie reserves

Mutaties reserves 2021	Bedrag * (€ 1.000)
Incidentele bijdrage RID	26
Participatie (Inwonertop)	15
Openingstijden Burgerzaken	70
Totaal	111

Toelichting financiële begroting 2021-2024 programma 1

Product 100 : Klantcontactcentrum	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	1.357	1.474	117	N
PPN 2021: Incidenteel budget Digitaliseren van dienstverleningskanalen.			70	N

PPN 2021: Incidenteel budget Participatie (organiseren van een Inwonertop)			15	N
PPN 2020: Structureel budget Landelijke aanpak adreskwaliteit.			10	N
Overige verschillen			22	N
Totaal			117	N
Baten	-374	-332	42	N
Afname legesopbrengsten huisvestingsvergunningen			34	N
Overige verschillen			8	N
Totaal			42	N
Saldo			159	N

Product 110 : Informatiemanagement	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	535	387	-148	V
Begroting 2019: Project Informatiebeveiliging alleen geraamd voor 2019 en 2020.			-120	V
PPN 2021: Aframen werkbudgetten met 5%			-28	V
Totaal			-148	V
Baten	0	0	0	
Geen afwijkingen			0	
Totaal			0	
Saldo			-148	V

Product 120 : Openbare orde, veiligheid, crisisbeheersing	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	2.266	2.280	14	N
Conform vastgestelde kadernota hogere bijdrage GR VRU			49	N
Overige verschillen			-35	V
Totaal			14	N
Baten	-28	-28	0	

Geen afwijkingen				
Totaal			0	
Saldo			14	N

Product 130 : Vergunning, toezicht en handhaving	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	295	451	156	N
PPN 2021 structureel budget voor licenties software VTH			15	N
PPN 2021 incidenteel invoeringsbudget omgevingswet			195	N
Overige verschillen			-54	V
Totaal			156	N
Baten			0	
Geen afwijkingen				
Totaal			0	
Saldo			156	N

Product 140 : Vorstelijk Baarn	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	44	40	4	V
Overige verschillen			4	
Totaal			4	V
Baten	0	0	0	
Geen afwijkingen				
Totaal			0	
Saldo			4	V

Programma 2: Sociaal Domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder: Erwin Jansma
Wethouder: Hugo Prakke
Wethouder: André van Roshum
Wethouder: Jannelies Vissers

Beoogde maatschappelijke effect

Als gemeente staan wij voor een gezonde samenleving die oog heeft voor mensen in kwetsbare situaties. Wij stimuleren hen 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.

De transformatie in het sociaal domein heeft een omslag in denken en doen gevraagd. 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 voorzien in passend zorgaanbod voor wie dat nodig is.

De komende jaren krijgen de veranderingen in het sociaal domein verder vorm. De ervaringen en (monitor)gegevens uit de afgelopen jaren geven ons steeds meer inzicht in de werking van het systeem en de zorginhoudelijke en financiële effecten. Met deze input kunnen wij ons beleid en de bijbehorende procedures en systemen zo nodig bijstellen. Dit doen wij in samenwerking met diverse betrokkenen zoals adviesraden, klanten en zorgaanbieders.

Eind 2020 stelt de raad de nota sociaal domein vast, een herijking van de bestaande nota uit 2017. Uitgangspunt van deze nota is een actualisatie en verbreding van de bestaande nota met meer nadruk op vitaliteit en preventie. In de bijbehorende uitvoeringsagenda worden de nog nader uit te werken voorstellen in de tijd weggezet, zodat ze ook operationeel worden.

De speerpunten in deze nota bepalen de keuzes die nodig zijn voor structurele kostenbeheersing.

De oplopende taakstelling uit de Perspectiefnota 2021 tot € 1,3 miljoen in 2024 is teruggebracht tot een taakstelling van € 409.000 vanaf 2022. Dit is verder toegelicht in paragraaf 1.2 van de financiële begroting. Hiermee anticiperen wij dat de jaarlijkse extra bijdrage van het Rijk zoals ontvangen in 2020 en 2021 structureel wordt doorgetrokken naar 2022 en verder. Om hiertoe te komen zijn budgetten waar sprake is van structurele onderbesteding afgeroomd. Het is een ontwikkelopgave de huidige uitgaven zorgvuldig te monitoren om binnen de huidige raming te blijven. Een eventuele daling van de uitgaven zal nodig zijn om de onzekerheden van een lagere rijksbijdrage op te vangen.

We willen dure zorg voorkomen door te investeren aan de voorkant: in vitaliteit en preventie direct in de leefomgeving. Laagdrempelige pilots en begeleiding door ons Lokaal team horen daarbij. Het is belangrijk om daarin samen op te trekken met de maatschappelijke partners, onderwijs en huisartsen en de regio. We zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor het zo efficiënt en duurzaam mogelijk invullen van de maatschappelijke opgave voor Baarn. We zorgen ervoor dat ieders verantwoordelijkheid hierin duidelijk benoemd wordt. Op deze manier kunnen we samen meer bereiken zonder de rekening achteraf volledig bij de gemeente neer te leggen. Deze investering vraagt een lange adem, wat de noodzaak van goede monitoring en beheersing van de kosten des te belangrijker maakt.

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.

COVID-19

In de loop van 2021 zal duidelijker worden wat de effecten zijn van de corona-crisis. In de vrijetijdssector, bedrijfsleven, zorg en mogelijk ook onderwijs zal ondersteuning gevraagd worden. Ook een groeiend aantal inwoners zal niet zelfstandig in zijn levensonderhoud kunnen voorzien. De effecten van de corona-crisis is bij de diverse beleidsonderdelen, thema's en projecten in programma 2 verder uitgeschreven en is onder meer te lezen bij de BBS, GGDrU, eenzaamheid, maatjesproject, sport en kunst en cultuur.

Bestuurlijke producten

200 Vitaliteit

210 Basis / Toegang

220 Participatie, Wmo en Jeugdzorg

Beleidskader

Visie sociaal domein 2017 - 2020

Vitaliteit

Sport- en beweegbeleid 2017 - 2020

Nota kunst en cultuur 2017 - 2020

Actualisatie integraal huisvestingsplan onderwijs 2017 – 2020

Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Baarn 2015

Algemene subsidieverordening 2020

Basis / Toegang

Samen in Baarn- beleidsnota zorg welzijn onderwijs 2017 - 2020

Regionaal beleidsplan Toekomstbestendig mobiliteitsbeleid 2017

Participatie, Jeugd, Wmo

Beleidsplan integrale schuldhulpverlening 2019 - 2023

Regionale nota integrale JGZ 2017

Beleidskader opvang en bescherming 2018

200 Vitaliteit

Actief deelnemen

Positieve gezondheid en actief deelnemen aan de samenleving zijn uitgangspunten in ons beleid Sociaal Domein. Door te investeren in een actieve leefstijl, stimuleren wij de zelfredzaamheid van onze inwoners. Op deze manier zetten wij in op het voorkómen van problemen. In 2021 zetten wij een aantal maatregelen in om een actieve leefstijl te bevorderen, zoals de verbinding tussen kunst & cultuur en het sociaal domein, het maatjesproject en het project laagdrempelige dagactiviteiten. Verschillende activiteiten vallen onder de noemer 'Actieve leefstijl Sociaal Domein', zoals het programma Wandel Baarn Vitaal (Baarnse Atletiek Vereniging samen met de Baarnse huisartsen), de beweegprogramma's GALM en Sociaal Vitaal, het vroeg signaleren van problemen bij statushouders en de verhuiscoach. We gaan een project valpreventie starten in samenwerking met zorgaanbieders, Stichting Sport en Beweging Senioren Baarn en Welzijn Baarn. Dit zijn activiteiten voor de leeftijdsgroepen volwassenen en ouderen, maar ook voor jeugdigen zetten we in op diverse activiteiten gericht op een actieve leefstijl. We bieden cultuur- en sportkennismaking aan op de basisscholen.

Ijsbaanterrein gebruiken om buiten te bewegen

Met de inzet van (rijks)middelen voor een lokaal sportakkoord werken we de plannen uit voor multifunctioneel gebruik van het ijsbaanterrein. De Stichting Baarnse Ijsbanen coördineert en leidt dit proces. Vele Baarnse organisaties worden erbij betrokken, bijvoorbeeld Sportcentrum de Trits, Sportivun, sportverenigingen en Welzijn Baarn en Crescendo. Toen binnensport door corona niet mogelijk was hebben verschillende sportclubs ervaren hoe goed het is om buiten te bewegen op het ijsbaanterrein. De Stichting Baarnse Ijsbanen gaat hen in 2021 ook zeker weer faciliteren.

Sportvoorzieningen mede-financieren

In 2019 hebben we de subsidies voor de exploitatie van sportaccommodaties herverdeeld. De subsidieregeling Exploitatiesubsidie voor sportaccommodaties evalueren we in 2021 met de betrokken sportstichtingen en sportverenigingen. Mogelijk is de regeling te verbeteren en passen we deze aan naar aanleiding van de evaluatie.

Kunst en Cultuur

Kunst en cultuur heeft een artistieke waarde. Gemeente Baarn ondersteunt dit omdat het bijdraagt aan de verbetering van participatie en vitaliteit in de samenleving. Daarom werken we vanuit de portefeuille kunst en cultuur integraal samen. In het sociaal domein draagt zowel de deelname aan culturele activiteiten als de beleving van kunst en cultuur bij aan de vitaliteit en ontwikkeling van inwoners en jeugd. Dat helpt bij de preventie van zorgvragen. Binnen het fysiek domein levert kunst en cultuur een belangrijke bijdrage aan het versterken van de levendigheid en aantrekkingskracht van het centrum. Daarom subsidiëren wij onder meer culturele evenementen in het centrum van Baarn. Regionale en lokale samenwerking vormen hierbij het uitgangspunt. Ook in 2021 steunen wij initiatieven, onder meer een plan om M.C. Escher in Baarn beter zichtbaar te maken.

Het culturele leven is voor een groot deel tot stilstand gekomen door de coronamaatregelen. De sector is economisch zwaar getroffen door het wegvallen van inkomsten. De toekomst is onzeker, in beperkte mate is het opstarten van activiteiten weer mogelijk, echter wel in afgeslankte vorm. Het is te verwachten dat in de nabije toekomst verzoeken voor financiële ondersteuning zullen komen vanuit de sector om de organisaties overeind te houden.

(Ver)nieuwbouw Theater De Speeldoos - Bibliotheek

Uw raad heeft in mei 2020 een motie aangenomen die de gemeente de gelegenheid geeft drie locaties voor de huisvesting uit te werken. Deze drie scenario's moeten voorzien zijn van een gedegen financiële onderbouwing en inspelen op ontwikkelingen gerelateerd aan de coronacrisis en locatie specifieke omstandigheden. Ook is er aandacht voor het actualiseren van het Programma van Eisen, dat inmiddels 4 jaar oud is en een moderniseringslag vraagt.

Hiermee is het raadsbesluit van maart 2019 ingetrokken en wordt in december 2020 een nieuw raadsvoorstel gepresenteerd. Voor de uitwerking van deze motie werken wij nauw samen met programma 3, als het gaat om het verlevendigen van het centrum.

Als eind 2020 een besluit wordt genomen, zal dit betekenen dat de oplevering op z'n vroegst in september 2023 plaatsvindt.

Eenzaamheid

Wij streven naar een aanpak waarin alle inwoners naar vermogen mee kunnen doen. De aanwezigheid van eenzaamheid past daar niet bij. In 2020 zijn wij aan de slag gegaan met het uitvoeringsprogramma "Een tegen Eenzaamheid". De acties die wij hebben ondernomen, zoals de (vanwege corona digitale) bijeenkomst om te komen tot een brede coalitie en het opzetten van het signaleringspunt eenzaamheid, hebben ertoe bijgedragen dat "eenzaamheid" steeds meer herkend wordt en dat wij met z'n allen moeilijk bereikbare inwoners toch kunnen bereiken. Om deze succesvolle aanpak door te zetten in 2021 is het noodzakelijk dat een aanjaagfunctie blijft bestaan, zoals in 2020 uitgevoerd door twee projectleiders van Welzijn Baarn. Er is echter vanaf 2021 geen Rijksbudget meer om daarvoor in te zetten. Binnen de bestaande subsidiebudgetten gaan wij afspraken maken met onze maatschappelijke partners zoals Welzijn Baarn om deze aanjaagfunctie te behouden.

Respijtzorg

Respijtzorg is een Wmo voorziening. Om overbelasting van mantelzorgers te voorkomen en ook om kosten te besparen, willen we meer inzetten op vrijwilligers als respijtzorg. Dit betekent het inzetten van vrijwilligers die getraind worden op kennis van bepaalde ziektebeelden en hoe hiermee om te gaan. Zij kunnen dan tijdelijk worden ingezet om ondersteuning van mantelzorgers in de thuissituatie over te nemen. Wij zien een gezamenlijke verantwoordelijkheid om dit met welzijnspartijen en zorgaanbieders op te pakken.

Vrijwilligerswerk

Vrijwilligers zijn het cement van de samenleving. Wij willen mensen die met pensioen gaan verleiden om hun vrije tijd meer in te zetten voor de Baarnse samenleving. Dit kan door het doen van vrijwilligerswerk; er zijn veel verschillende soorten werkzaamheden in verschillende vormen. Mensen willen zich niet altijd structureel en voor langere tijd verbinden, daarom is vrijwilligerswerk op projectbasis een vorm die sommigen meer zal aanspreken.

Zelfredzaamheid

Uit signalen van de maatschappelijke organisaties blijkt dat er een groep is die structureel "stut en steun" nodig heeft. Dit kunnen onder andere ouderen zijn met psychische of somatische problematiek die niet meer behandelaar is, statushouders die niet meer leerbaar zijn. We willen hier

passende arrangementen op gaan inzetten. Om dit te kunnen doen is inzicht nodig in de grootte van de doelgroep en de (verschillende) kenmerken van de doelgroep.

Maatjesproject/Laagdrempelige dagactiviteiten

Wij zijn gestart met de pilots laagdrempelige dagactiviteiten en maatjes voor de duur van 1 jaar. De eerste positieve resultaten zijn zichtbaar, maar de coronacrisis had en heeft nog steeds invloed op de uitvoering van de pilots. Om de pilots goed tot hun recht te laten komen en goed te kunnen meten wat de effecten zijn, gaan wij deze met 1 jaar verlengen.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 200.1 Verbinding tussen de inwoners en binnen de wijken/buurtten.

Doelstelling 200.2 Versterking van mogelijkheden voor inwoners om mee te doen.

Doelstelling 200.3 Vraag naar hulp, zorg en ondersteuning door inwoners voorkomen door goede basisvoorzieningen, vroegsignalering, preventie en nazorg.

Doelstelling 200.4 Vermindering van de inzet van zwaardere vormen van zorg. Meer mogelijkheden voor lichtere zorg dichtbij huis.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *In stand houden van huidige basisinfrastructuur en toegankelijkheid.*
- We werken aan de realisatie van passende en efficiënte huisvesting voor culturele en maatschappelijke organisaties. Daarmee willen wij de culturele en maatschappelijke voorzieningen in Baarn waarborgen en toegankelijk houden. De realisatie van de gezamenlijke huisvesting van Speeldoos en Bibliotheek is onderdeel van dit plan, evenals de realisatie van het culturele en maatschappelijke verzamelgebouw. Naast een aantal culturele organisaties zal ook de integrale toegang hier fysiek een plek krijgen. Zie ook integrale toegang onder paragraaf 210.
- We faciliteren de totstandkoming van de streekomroep Eemland 1, waar RTV Baarn onderdeel van uitmaakt, samen met 3 andere regionale omroepen vanuit 4 gemeenten. Dit is nodig om RTV Baarn financieel gezond te houden en ruim baan te maken voor vernieuwing en modernisering;
- 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. Dit vanuit het kader van co-financiering in samenwerking met de Provincie Utrecht;
- We dragen zorg voor adequate en waar mogelijk functionele, duurzame en qua capaciteit passende huisvesting voor het primair en voortgezet onderwijs in Baarn. In samenwerking met de schoolbesturen actualiseren wij het Integraal Huisvestingsplan (IHP), waarin ambities en

ontwikkelingen een plek krijgen en een lange termijn doorkijk wordt gegeven naar verwachte maatregelen ten aanzien van onderwijshuisvesting.

- *Faciliteren van initiatieven door en met inwoners.*
 - We werken een businessplan uit voor multifunctioneel gebruik van de ijsbaan;
 - We subsidiëren culturele initiatieven die bijdragen aan cultuureducatie, participatie van diverse groepen (kwetsbare) inwoners en jeugd en aan de vitaliteit van Baarn;
 - We maken een heroverweging aangaande de huidige subsidiecriteria als gevolg van kaderstelling bij de nota Sociaal Domein;
 - We inventariseren welke culturele behoeften er zijn bij jongeren. Daarvoor zetten we het nieuwe digitale jongerenplatform in;
 - We breiden de rol van het cultureel platform verder uit door hen te digitaliseren en veelvuldiger te raadplegen bij vraagstukken.

- *Creëren van laagdrempeligheid, zichtbaarheid en toegankelijkheid van activiteiten en trajecten.*
 - In 2021 onderzoeken we of andere organisaties kunnen aansluiten en verbinding maken met ‘Dat voelt goed!’;
 - We subsidiëren structureel laagdrempelige beweegactiviteiten zoals Wandel Baarn Vitaal, GALM en Sociaal Vitaal;
 - We starten in samenwerking met huisartsen, fysiotherapeuten, stichting SBSB en Welzijn Baarn een valpreventieproject;
 - We versterken het kunst- en cultuureducatie programma. Het uitgangspunt hierbij is dat alle kinderen in Baarn de kans krijgen hun culturele bagage maximaal te ontwikkelen;
 - We onderzoeken de mogelijkheden om de culturele sector inclusiever te maken, waarmee we uitvoering gaan geven aan de Code culturele diversiteit;
 - We stimuleren de aansluiting van culturele evenementen bij Vorstelijk Baarn als centrale promotieplek;
 - We verkennen de mogelijkheden om actieve erfgoedparticipatie te bewerkstelligen, in eerste instantie met name in het kader van het thema Escher;
 - We subsidiëren structureel sport- en cultuuractiviteiten voor de jeugd om deze laagdrempelig te houden en de kwaliteit te waarborgen;
 - We versterken de mogelijkheden van mensen om mee te doen aan de samenleving en gaan door met het project maatjes en het project collectieve laagdrempelige dagactiviteiten en dagbestedingscoach;
 - We geven uitvoering aan het VN-verdrag handicap. Doel van het VN-verdrag handicap is het bevorderen, beschermen en waarborgen van de mensenrechten van mensen met een beperking. Binnen het verdrag zijn toegankelijkheid, persoonlijke autonomie en volledige participatie uitgangspunten. In de nota Sociaal Domein beschrijven we de actielijnen voor de komende jaren, waaronder het discriminatiebeleid;
 - We benaderen pensioengerechtigden persoonlijk, samen met het steunpunt Vrijwillige inzet om meer bekendheid te geven aan vrijwilligerswerk als zinvolle invulling van de vrije tijd en als bijdrage aan de samenleving;
 - De mantelzorgconsulent geeft informatie, advies en ondersteuning aan mantelzorgers om onder andere overbelasting te voorkomen.

- *Verkennen van oplossingen in het eigen netwerk, met vrijwilligers en in de basisinfrastructuur, voordat gespecialiseerde hulp, zorg en ondersteuning wordt ingezet.*
 - We geven uitvoering aan het plan om gericht met kunst- en culturele activiteiten bij te dragen aan preventie in het sociaal domein, waardoor de zorgvraag vermindert of wordt uitgesteld;
 - We zetten mogelijk een deel van de middelen voor huishoudelijke hulp (voorheen de Huishoudelijke Hulp Toelage) in om mantelzorgers (tijdelijk) te ontlasten;
 - Om langer zelfstandig wonen mogelijk te maken, geven we inwoners met een bewustwordingscampagne voorlichting over wat zij zelf kunnen doen als voorbereiding op de toekomst. De voorlichting is gericht op veilig en comfortabel wonen. Bekostiging vindt structureel plaats binnen programma 2;
 - Het derde jaar van de pilot 'Bibliotheek op School' wordt uitgevoerd en zal ook worden geëvalueerd. Het doel van dit project is leesbevordering voor kinderen op de basisschool;
 - Samen met welzijnspartijen en zorgaanbieders onderzoeken we hoe we vrijwilligers kunnen inzetten als vorm van respijtzorg.
-
- *Regelen en/of faciliteren van de antwoorden op de (mogelijke) vragen van de inwoners.*
 - De strategische uitvoeringsagenda 'wonen en zorg' die in 2019 is opgesteld, wordt vanaf 2020 in samenwerking met partijen in Baarn uitgevoerd. Hierin wordt meegenomen hoe wij het aantal verpleegplekken voor tijdelijke of permanente opname voor senioren kunnen verhogen.
-
- *Vroegtijdig signaleren van het ontstaan van problemen bij de inwoners.*
 - Vroeg signaleren van (multi-)problemen bij statushouders die nieuw in Baarn zijn komen wonen. Hierdoor op tijd adequate hulp inzetten zodat problemen later voorkómen worden;
 - Blijvend door ontwikkelen Lokale Coalitie Aanpak Eenzaamheid;
 - Continueren van de aanjaagfunctie (projectleiding) aanpak Eenzaamheid;
 - Blijvend door ontwikkelen Dementie-vriendelijke samenleving, integraal met Eenzaamheid en Lokale Alliantie Baarn;
 - Blijvend door ontwikkelen Lokale Alliantie Baarn tegen financieel misbruik ouderen;
 - Het monitoren van het effect van de aanpak door het enquêteren van hulpverleners;
 - Het bevorderen van integraliteit tussen verschillende programma's die bijdragen aan de aanpak tegen eenzaamheid;
 - We screenen de motorische vaardigheid van kinderen in groep 3 van de basisscholen en geven extra beweeglessen aan hen die het nodig hebben. Na de extra lessen kunnen ze prima meedoen met de anderen;
 - We faciliteren de totstandkoming van een nieuw digitaal jongerenplatform in samenwerking met gemeente Soest en de jongerencultuurcoach van Soest.
-
- *Begeleiden van inwoners met een vraag om hulp, zorg en ondersteuning.*
 - Inzichtelijk maken hoe groot de groep is in Baarn die structureel "stut en steun" nodig heeft en hier passende arrangementen voor creëren via een basisvoorziening. We doen dit in gezamenlijkheid met diverse partijen.

210 Basis / Toegang

Onderwijs

Samen met het onderwijs en de zorg (onder andere met de GGDrU) gaan wij intensiever aan de slag met een gemeentegerichte aanpak kansengelijkheid op het gebied van taalontwikkelingsachterstanden van kinderen in de leeftijd van 2,5 - 12 jaar.

Wij bieden al een voorschools programma aan voor kinderen in de leeftijd van 2,5 tot 4 jaar. Ook hebben wij twee taalplusklassen voor kinderen van groep 1 en 2 met een taalachterstand en we faciliteren de Voorleesexpress voor een aantal gezinnen. Dit aanbod gaan wij uitbreiden met 3 taalplusklassen bestemd voor kinderen van groep 3 t/m 8. Ook subsidiëren wij eenmalige incentives om ernstige ontwikkelingsachterstanden in te halen zoals het faciliteren van een onderwijsassistent in de kleutergroep op openbare basisschool de Uitkijck. Dit alles doen wij met het grotere doel om analfabetisme en laaggeletterdheid te voorkomen en deze kinderen een betere, gelijke kans te bieden om op latere leeftijd zelfstandig te kunnen functioneren in de maatschappij.

Wij bekostigen deze activiteiten met de Specifieke uitkering onderwijsachterstandbeleid die wij jaarlijks van het Rijk ontvangen.

Integrale toegang

Inwoners kunnen met vragen op het gebied van bijvoorbeeld wonen, welzijn, zorg en gezondheid op verschillende plekken terecht. Zo is er: PIT Baarn, Lokaal Team en Loket Wonen, Zorg en Welzijn. Daarnaast is er de uitvoeringsorganisatie Werk & Inkomen BBS in Soest. De uitdaging en wens is de toegang tot deze organisaties zo optimaal mogelijk te organiseren.

In het collegeprogramma is aangegeven dat behoefte bestaat aan een meer duidelijke toegang tot informatie en advies, zorg en ondersteuning om onze inwoners beter te kunnen bedienen. We richten ons op een geschikte, centrale locatie voor PIT Baarn waarbij het Lokaal Team en het Loket Wonen, Zorg en Welzijn eveneens een plek krijgen binnen dezelfde huisvesting. Op dit moment bevinden we ons in de eerste fase van het project. In 2021 wordt de volgende stap gezet; de implementatie van de Integrale Toegang.

In het collegeprogramma is eveneens beschreven dat we onderzoek doen naar versterking van de samenwerking tussen Lokaal Team, PIT en huisartsen.

De Integrale Toegang en samenwerking tussen verschillende partners, ook met het Baarns Contact Centrum, heeft als doel de dienstverlening, processen en activiteiten efficiënter te maken. Inwoners kunnen terecht op 1 plek, zowel fysiek als digitaal. Het verbeteren van de samenwerking en dienstverlening is een belangrijk aandachtspunt.

In de begroting 2020 is een structureel bedrag van € 60.000 voor de implementatie opgenomen. De verwachting is dat dit bedrag nodig is om de Integrale Toegang goed vorm te geven.

Lokaal team

Zelf begeleiden is een basisfunctie (naast vraagverheldering en regie) die onvoldoende van de grond komt in de sociale (wijk) teams in onze regio. Dit blijkt uit een recente inventarisatie naar de uitvoering door de sociale (wijk) teams. Vanwege een te krappe bezetting ligt de focus van de teams bij vraagverheldering en regievoering en wordt begeleiding daardoor (te) veel uitbesteed aan jeugdzorgaanbieders, met name p*q aanbieders.

Ook komt uit deze inventarisatie naar voren, dat het niet helder is wat onder de eigen begeleiding wordt verstaan. Er zijn geen regionale afspraken over de definiëring en er wordt bij de zorg voor jeugd en Wmo niet op een identieke wijze geregistreerd.

Voor jeugd is het essentieel de eigen begeleidingsfunctie te versterken, om samen met de Breed Spectrum Aanbieders (BSA) uitvoering te kunnen geven aan de beoogde transformatie (onderdeel van de transformatieplannen BSA en gemeenten). Sociale (wijk)teams en de gebiedsgerichte ambulante teams BSA gaan in de toekomst nauwer met elkaar samenwerken in de ondersteuning van kinderen/gezinnen.

Voor het herijken van de opdracht aan het Lokaal Team sluiten wij aan bij de regionale ontwikkeling waarbij het versterken van de eigen begeleidingsfunctie van de sociale (wijk) teams wordt onderzocht. Besluitvorming over de herijking van de opdracht van het lokaal team vindt plaats in 2021 vanwege de regionale ontwikkelingen en nog onduidelijke effecten van de corona-crisis. Daarom is in de begroting € 80.000 incidenteel opgenomen om de extra capaciteit van 1 FTE nog 1 jaar aan te houden.

Doelgroepenvervoer

Het doelgroepenvervoer staat de komende periode voor een behoorlijke opgave. Per 9 december 2023 draagt de provincie haar rol als contractbeheerder van de regiotaxi contracten definitief over aan de gemeenten. De ontvlechting uit de provincie moet al in 2021 beginnen. Bovendien zijn in de toekomst ontwikkelingen te verwachten die de balans tussen de vraag naar en het aanbod van vervoer verder onder druk zetten (zoals vergrijzing, langer zelfstandig thuis wonen, concentratie van OV op hoofdassen, etc.). Hiermee staan we voor de opgave buiten de bestaande kaders te kijken naar wat nodig is voor een inclusief vervoerssysteem waarmee iedereen kan blijven meedoen aan de maatschappij. Met een afnemend budget moet in een groeiende vraag naar mobiliteit worden voorzien.

Om aan deze opgave te voldoen, gaan we in de regionale werkgroep onder andere opzetten van pilots. Bijvoorbeeld om vrijwilligersinitiatieven te ondersteunen, mensen te motiveren het openbaar vervoer te gebruiken en te onderzoeken hoe we vervoersvoorzieningen naar dagbesteding kunnen optimaliseren.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 210.1 Hulp, zorg en ondersteuning is op elkaar afgestemd, gericht op de specifieke zorgvraag van de inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Alle peuters van 2,5 tot 4 jaar met een taalachterstand bieden wij een peuterplaats met een voorschools educatieprogramma aan.*
- *We faciliteren dat alle kinderen uit het Baarnse basisonderwijs van groep 1 tot en met groep 8 met een taalachterstand kunnen deelnemen aan één van de vijf taalplus-klassen in Baarn.*

- *We faciliteren eenmalig een onderwijsassistent voor de kleutergroep op de Uitkijk.*
- *In samenwerking met de provincie en de regio Amersfoort zijn we bezig met de doorontwikkeling van het doelgroepen-vervoer*

en nemen we deel aan pilots om het openbaar vervoer en het aanvullend openbaar vervoer beter op elkaar aan te laten sluiten en het doelgroepenvervoer efficiënter te organiseren. Dit doen we mede door de inwoners beter te adviseren over de mogelijkheden.

Doelstelling 210.2 Vraag naar hulp, zorg en ondersteuning door inwoners voorkomen door goede basisvoorzieningen, vroegsignalering, preventie en nazorg.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Begeleiden van inwoners met een vraag om hulp, zorg en ondersteuning: We continueren het geven van meer bekendheid aan de mogelijke inzet van onafhankelijke cliëntondersteuning door MEE en Stichting Welzijn Baarn.*
- *Begeleiden van inwoners met een vraag om hulp, zorg en ondersteuning: Vroegtijdig signaleren van het ontstaan van problemen bij de inwoners.*

Wanneer een keuze voor een scenario van Integrale Toegang Sociaal Domein is gemaakt, werken we samen met de betrokken partijen aan de uitwerking van het scenario.

Doelstelling 210.3 Vermindering van de inzet van zwaardere vormen van zorg. Meer mogelijkheden voor lichtere zorg dichtbij huis.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

220 Participatie, Wmo en Jeugdzorg

Ontwikkelingen regionale Samenwerking

Eind 2019 heeft het Rijk een stelselwijziging aangekondigd binnen de domeinen Jeugd en Beschermd Wonen die consequenties heeft voor de manier waarop gemeenten (boven) regionaal samenwerken. Belangrijk onderdeel van de stelselwijziging is een minder vrijblijvende samenwerking tussen gemeenten in de Jeugdhulp- en Beschermd Wonen regio's. In het tweede kwartaal van 2020 vond een benen-op-tafel overleg van bestuurders plaats over de toekomst van de regionale samenwerking in het sociaal domein. Gezamenlijk is de ambitie voor de regionale samenwerking verkend en unaniem is de bestuurlijk intentie uitgesproken de samenwerking verder te intensiveren. De volgende vraagstukken zijn aan de orde voor bestuurlijke verkenning:

- Een herbeoordeling van het uitgangspunt “lokaal wat kan en regionaal wat moet”. Gaan we dit handhaven of vragen de ontwikkelingen juist om een omdraaiing: regionaal wat regionaal kan en lokaal wat moet”?;
- Bepalen of en in hoeverre harmonisatie van beleid en uitvoering wenselijk is;
- Verkennen hoe wij omgaan met congruentie van regio's. In dit kader aangeven wat de meest passende samenwerking is voor de verschillende opgaven in het sociaal domein;
- Met elkaar de belangrijkste randvoorwaarden en factoren bepalen die aandacht vragen in de verdere uitwerking.

In de tweede helft van 2020 wordt dit verder uitgewerkt, waarna we in 2021 de eerste stappen hierin kunnen zetten. Uiteraard is een verband te leggen met de stijging van de zorgkosten en hoe deze te beheersen.

Regionale inkoop Zorg, Jeugd en Wmo

Elke gemeente heeft de verplichting zorg te bieden aan haar inwoners. In de Regio Amersfoort werken we samen bij de inkoop van Wmo (begeleiding en respijtzorg) en Jeugdhulp. Door de jaren heen zien we een toename van de zorgkosten. De vraag naar zorg is groter dan de toegekende budgetten. Er is in 2017, 2018 en 2019 een toename te zien in de zorgvraag en daarmee de lasten voor Jeugdhulp en Wmo. Het risico op financiële tekorten blijft, doordat de beschikbare budgetten niet voorzien in de werkelijke groei van de zorgvraag.

Er zijn inhoudelijke ontwikkelingen die de stijging verklaren. Voorbeelden hiervan zijn het langer zelfstandig blijven wonen van ouderen waarbij zorg en ondersteuning nodig is en het zelfstandig gaan wonen of blijven wonen van mensen met GGZ problematiek. Voor de Jeugdhulp zijn de gemeenten in de regio Amersfoort en zeven grote zorgaanbieders in 2019 een bijzondere samenwerking aangegaan om jongeren met complexe problematiek beter te ondersteunen. In het kader van deze zogenaamde Breed Spectrum- samenwerking zijn tussen gemeenten en zorgaanbieders collectieve afspraken (inclusief financiering) gemaakt voor de periode 2019 - 2022 over het leveren van betere en betaalbare (gespecialiseerde) jeugdhulp op maat.

Deze samenwerking staat onder druk vanwege financiële tekorten. Voor de inkoop van Wmo en Jeugdhulp zijn maatregelen genomen om de kosten te beheersen. Ook lokaal werken we aan beheersing van de zorgkosten.

Bij de gemeente Baarn is de afgelopen jaren het bedrag van de inkoop van zorg hoger dan het begrote bedrag. Overschrijdingen zijn tot 2019 opgevangen binnen het totale budget voor het Sociaal domein. De verwachting is dat we nu het hoogtepunt van de kostencurve benaderen en dat we de overschrijding niet meer kunnen opvangen binnen programma 2. We hebben dit in de begroting 2021 opgenomen als risico voor de gemeente.

Voor de kosten van de regionale inkoop 2021 hebben wij als uitgangspunt de realisatie 2019 + indexering 2020 en 2021. gehanteerd. De oplopende taakstelling uit de Perspectiefnota 2021 tot € 1,3 miljoen in 2024 is terug gebracht tot een taakstelling van € 409.000 vanaf 2022. Dit is verder toegelicht in paragraaf 1.2 van de financiële begroting. Hiermee anticiperen wij dat de jaarlijkse extra bijdrage van het Rijk zoals ontvangen in 2020 en 2021 structureel wordt doorgetrokken naar 2022 en verder.

Zorgkosten

Door de invoering van het abonnementstarief zijn in 2019 en 2020 het aantal cliënten en de daarbij komende kosten sterk gestegen. Daarbij is de eigen bijdrage juist sterk verlaagd. Door deze combinatie zijn de totale kosten voor de gemeente per cliënt veel hoger. Dit maakt de achterliggende demografische ontwikkelingen, zijnde de vergrijzing, van een groter belang. De verwachting is dan ook dat de kosten voor de Wmo ook in 2021 door blijven groeien.

Wijziging woonplaatsbeginsel Jeugdwet

Sinds 1 januari 2015 zijn gemeenten in het kader van de Jeugdwet verantwoordelijk voor alle ondersteuning, hulp en zorg van en aan jeugdigen bij opgroei-, opvoedings- en psychische problemen en stoornissen. Om te bepalen welke gemeente verantwoordelijk is voor deze hulp aan jeugdigen, is het woonplaatsbeginsel opgesteld en beschreven in de Jeugdwet. De huidige definitie voor het woonplaatsbeginsel is dat die gemeente (financieel) verantwoordelijkheid is waar de feitelijke woonplaats van de ouder met gezag ligt.

Deze definitie levert problemen op. Om die reden wordt het woonplaatsbeginsel gewijzigd. De nieuwe definitie van het woonplaatsbeginsel wordt in de Jeugdwet opgenomen en daarom moet de wet worden gewijzigd. De invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel Jeugd is met het oog op een zorgvuldige overgang en gelet op de gevolgen van de coronacrisis, met één jaar uitgesteld naar 1 januari 2022. Hiermee blijft de verdeling van de integratie-uitkering Voogdij/18+ in 2021, net als in eerdere jaren, gebaseerd op het historisch zorggebruik in jaar t-2.

Schulddienstverlening en minimabeleid

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. Dit kan in 2021 een reallocatie van middelen binnen de bestaande begroting tot gevolg hebben.

Handhaving sociaal domein

Sinds geruime tijd zijn gemeenten verantwoordelijk voor toezicht en handhaving op rechtmatige uitvoering van de Participatiewet. In 2015 is daar de verantwoordelijkheid voor toezicht op de kwaliteit en rechtmatigheid binnen de WMO bijgekomen, evenals het toezicht op rechtmatigheid binnen de Jeugdwet. Om bovenstaande ondersteuning duurzaam te kunnen blijven aanbieden is het belangrijk dat de beschikbare middelen effectief en rechtmatig worden ingezet. Hier komt nog bij dat deze middelen steeds verder afnemen.

Het is de verantwoordelijkheid van de BBS gemeenten misbruik en oneigenlijk gebruik van beschikbare middelen te voorkomen en hier, waar nodig, tegen op te treden. In december 2020 besluit de raad over het Beleidsplan Toezicht en Handhaving Sociaal Domein 2021-2024 Baarn Bunschoten Soest. Dit beleidsplan beschrijft hoe de BBS gemeenten deze verantwoordelijkheid invullen. In 2021 wordt dit beleid geïmplementeerd in de uitvoeringspraktijk via BBS Uitvoeringsorganisatie. Dit kan financiële gevolgen hebben voor zowel de kosten als de baten. Deze gevolgen zijn op het moment van schrijven nog niet inzichtelijk. Ter zijner tijd zal de raad hierover worden geïnformeerd.

Nieuwe Wet Inburgering

Gemeenten worden per 1 juli 2021 verantwoordelijk voor het regelen van inburgering en alles wat er bij participeren en integreren komt kijken. Binnen deze wet liggen tal van taken waar de gemeente verantwoordelijk voor wordt, zoals het opzetten van een Plan Inburgering en Participatie (PIP), drie leerroutes gebaseerd op verschillende manieren van leren, en de koppeling naar de arbeidsmarkt. Deze taken zullen nieuwe kosten met zich meebrengen die voor een deel worden gecompenseerd door extra inkomsten vanuit het Rijk. De gemeente is bezig met de voorbereiding om deze nieuwe wet Inburgering te kunnen organiseren; in de loop van 2021 zal hierover nadere besluitvorming plaatsvinden. Het is wel duidelijk is dat deze nieuwe taken op de begroting zullen drukken.

Doordecentralisatie Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang per 2021

Landelijk wordt de 'doordecentralisatie' van de verdeling van middelen voor beschermd wonen per 2021 voorbereid. Waar de centrumgemeenten nu nog de middelen ontvangen voor beschermd wonen, worden de middelen per 2021 stapsgewijs verdeeld over alle gemeenten. Voor maatschappelijke opvang (MO) wordt in 2026 bekeken of dit ook moet gebeuren.

We maken nadere samenwerkingsafspraken over de regionale verantwoordelijkheid voor de doelgroep Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang. Ook bevestigen we de invulling van de lokale verantwoordelijkheid van iedere individuele gemeente op het gebied van preventie, nazorg, en uitstroom uit regionale voorzieningen.

Per 2021 wordt de Wet langdurige zorg (Wlz) opengesteld voor cliënten met een psychische stoornis, waardoor een aantal cliënten Beschermd Wonen kan uitstromen naar de Wlz.

Pilot Samen Sterk en Gewoon Thuis

Samen Sterk is een groep mensen uit de buurt die leuke dingen samen doen en elkaar helpt. Een groep van Samen Sterk bestaat uit ongeveer 8 mensen die elke week bij elkaar komen. Alle deelnemers hebben een kwetsbaarheid en hebben soms begeleiding nodig. Er is een begeleider aanwezig tijdens de bijeenkomsten. Met Gewoon Thuis krijgen personen die in aanmerking komen voor Beschermd Wonen de kans om zich verder te ontwikkelen in hun eigen omgeving met 24/7 ondersteuning. Ze wonen zelfstandig in de wijk en kunnen terugvallen op het team van Gewoon Thuis.

Wet verplichte GGZ

De Wet Verplichte GGZ (WvGGZ) is ingegaan op 1 januari 2020. De WvGGZ voorziet in de mogelijkheid om verplichte zorg toe te passen wanneer sprake is van ernstig nadeel en een psychische stoornis. Hiervoor richt de gemeente een meldpunt in en wordt een verkennend onderzoek gedaan als daar aanleiding toe is. De meldfunctie en het verkennend onderzoek is belegd bij de GGDrU voor een periode van twee jaar, ingaande 1 januari 2020. Eind 2021 vindt een evaluatie plaats.

Huiselijk geweld en kindermishandeling

Op het gebied van huiselijk geweld en kindermishandeling wordt veel gedaan aan voorkoming van, signalering, toeleiding en interventie. Vanuit een motie van de PvdA is gevraagd om de ontwikkelingen rondom huiselijk geweld meer inzichtelijk te maken. Met name om meer inzicht te geven in de kwaliteit en effectiviteit van de samenwerking tussen de veiligheidsketen en de hulpverleningsketen. Hier wordt vanaf het vierde kwartaal van 2020 invulling aan gegeven.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 220.1 Lokale invulling van hulp, zorg en ondersteuning. In de regio of landelijk als het niet anders kan.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Faciliteren van samenwerking binnen buurten: Wij zetten de pilot Samen Sterk voort met middelen vanuit de centrumgemeente.*

Kwetsbare inwoners met een hulpvraag worden aan elkaar verbonden en ondersteund door een 'goede buur' en een netwerkcoach van Kwintes.

- *Faciliteren van samenwerking binnen buurten: We starten met de pilot Gewoon Thuis, voor cliënten die op de wachtlijst voor Maatschappelijk Werk staan.*

Doelstelling 220.2 Hulp, zorg en ondersteuning is op elkaar afgestemd, gericht op de specifieke zorgvraag van de inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Begeleiden van inwoners met een vraag naar hulp, zorg en ondersteuning:*
- We onderzoeken de effectiviteit van de samenwerking tussen de zorg- en het veiligheidsdomein bij (het voorkomen van) huiselijk geweld en kindermishandeling. Afhankelijk van de uitkomsten van dit onderzoek wordt bekend welke financiële gevolgen eventuele verhoogde inzet kan hebben op de begroting.
- *Regelen en/of faciliteren van de antwoorden op de (mogelijke) vragen van de inwoners: We herijken de visie Huiselijk Geweld.*
- *Creëren van laagdrempeligheid, zichtbaarheid en toegankelijkheid van activiteiten en trajecten:*
- In Q4 2021 wordt in het kader van de Wvvgz bekeken of we doorgaan met het beleggen van de meldfunctie en het verkennend onderzoek bij de GGDrU.
- *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.*

Ook wordt samengewerkt met maatschappelijke actoren om sneller inzicht te krijgen in schuldproblematiek.

- *Samen met de gemeenten Soest en Bunschoten verkennen we de mogelijkheden om meer grip te krijgen op zorgfraude en te komen tot een uitgebreide aanpak.*

Doelstelling 220.3 Lokale invulling van hulp, zorg en ondersteuning. In de regio of landelijk als het niet anders kan.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Regelen en/of faciliteren van de antwoorden op (mogelijke) vragen van de inwoners: Bij voorkeur inzetten van zorg nabij en laagdrempelige zorg.*

Doelstelling 220.4 Creëren van laagdrempeligheid, zichtbaarheid en toegankelijkheid van activiteiten en trajecten.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Om de bekendheid en bereikbaarheid van de minimaregelingen te verbeteren, stellen wij een communicatieplan op. Hiervoor is in 2021 € 20.000 gereserveerd.*
- *Om het aanvragen van minimaregelingen zo simpel mogelijk te maken, versimpelen wij het aanvraagproces en brengen wij het aantal betrokken partijen terug, wij werken met één aanspreekpunt voor alle regelingen.*
- *Om onze inwoners met budgetvragen en/of betalingsachterstanden nog pro-actiever te benaderen, verhogen wij de inzet van de armoederegisseurs. Hiervoor is ruimte binnen het bestaande budget.*
- *Wij zorgen ervoor dat ondernemers weten waar zij zich moeten melden met financiële problemen,*

hiervoor zetten wij ook de ondernemersnetwerken in. Zij zijn op de hoogte van onze regelingen zoals de BBZ en het steunpunt van het IMK. De samenwerking tussen BBS en Zuidweg & Partners (schuldhulpverlenende instantie) wordt versterkt zodat er geen ondernemers meer tussen wal en schip vallen.

Doelstelling 220.5 Vroegtijdig signaleren van het ontstaan van problemen bij de inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *In het kader van de sluitende aanpak jeugdwerkloosheid brengen wij jongeren in beeld in de leeftijd 23 tot 27 jaar, zonder startkwalificatie, zonder onderwijsinschrijving, zonder werk en zonder uitkering.*

Waar mogelijk begeleiden wij hen naar een leer-werktraject. Hiertoe maken wij gebruik van de functionaliteit 'jongeren in beeld' van het Inlichtingenbureau. Door een koppeling van bestanden ontvangen we regelmatig rapportages over deze doelgroep. Naar aanleiding daarvan benaderen we de doelgroep 2 tot 3 keer per jaar schriftelijk, telefonisch en waar nodig persoonlijk. Hiervoor is voor 2021 een bedrag gereserveerd.

Doelstelling 220.6 Versterking van mogelijkheden voor inwoners om mee te doen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Wij versterken de rol van ondernemers als werkgever. Hiervoor organiseren wij in samenwerking met het Werkgevers Servicepunt en BBS jaarlijks een banenmarkt om ondernemers en werkzoekenden uit de arbeidsmarktregio Amersfoort bij elkaar te brengen.*
- *In het kader van Perspectief op Werk rollen wij een regionaal actieplan uit, bestaande uit meerdere projecten, om vraag en aanbod op de arbeidsmarkt beter op elkaar af te stemmen.*

Hierbij zijn regiogemeenten, het UWV onderwijsinstellingen en werkgevers betrokken. Te denken valt aan het ontwikkelen van bijscholings- en omscholingsroutes en het in beeld brengen van het klantenbestand van BBS. Ook worden werkgevers gestimuleerd om iedereen die werkfit is een baan, leerwerkplek of aangepaste werkplek aan te bieden. Onze ambitie om ondernemers te ondersteunen om het aantal garantiebanen te vergroten, wordt hiermee gerealiseerd. De kosten die hiermee gemoeid zijn, worden gedekt uit het budget van het Werkbedrijf regio Amersfoort. Voor deze projecten ontvangt het Werkbedrijf een rijksbijdrage van € 2 miljoen. Hiervan is € 300.000 gereserveerd voor extra maatregelen in het kader van de corona-crisis.

Doelstelling 220.7 Hulp, zorg en ondersteuning is op elkaar afgestemd, gericht op de specifieke zorgvraag van de inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Wij verlengen de samenwerking met het Jongerenloket met één jaar zodat jongeren die hulp nodig hebben met het vinden van een opleiding of werk laagdrempelige ondersteuning krijgen die aansluit op hun behoeften.*

Doelstelling 220.8 Hulp, zorg en ondersteuning is op elkaar afgestemd, gericht op de specifieke zorgvraag van de inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Het duurzaam bieden van kwalitatief goede ondersteuning met als uitgangspunt nabijheid en accent op preventie en maatwerk.*

Beleidsindicator 220

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Norm	Begroting (Ambitie)	Baarn (huidig cijfer)	Landelijk gemiddelde	Jaar huidig cijfer
17. Absoluut verzuim	per 1000 leerlingen	0,5	0,3	1,8	2017
18. Relatief verzuim	per 1000 leerlingen	2,7	3,4	2,7	2017
19. Vroegtijdig schoolverlaters	vsv-ers zonder startkwalificatie (VO en MBO)	2,0	1,7	1,9	2016
20. Niet-sporters	% niet-sporters > 19 jaar	25	28	30	2016
21. Banen	Per 1000 inwoners 15-64 jaar	700	647,3	677,1	2019
22. Jongeren met delict voor rechter	% van jongeren tussen 12 en 21 jaar	1,0	1,0	1,5	2015
23. Kinderen in een uitkeringsgezin	% van kinderen tot 18 jaar	2,5	3,0	7,0	2018
24. Netto arbeidsparticipatie	% vd werkzame beroepsbevolking tov beroepsbevolking	70	68,4	68,8	2019
25. Achterstandsleerlingen	% 4 t/m 12 jarigen	10	5,0	11,6	2012
26. Werkloze jongeren	% van 16 t/m 22 jarigen	1,2	2,0	2,0	2018
27. Personen met een Wwb uitkering	Aantal per 1000 inwoners van 18 tot AOW	20	23	37,4	2019
28. Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 1000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	45	41,3	30,5	2019
29. Jongeren met Jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	10	8,8	10,5	Q3, 4 / 2019
30. Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	1,0	0,6	1,1	Q3, 4 / 2019
31. Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren 12 - 23 jaar	0,3	0,3	0,3	Q3, 4 / 2019
32. Cliënten met een maatwerkarr. Wmo	Aantal per 1000 inwoners	103	103	88	2018

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 reden.

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

Het percentage voortijdig schoolverlaters begroten we op 2,0, dus iets hoger dan het huidige cijfer omdat we weten dat door de - landelijk - verbeterde verzuimregistratie meer voortijdig schoolverlaters in beeld gekomen zijn dan in het laatste peiljaar 2016. De bestaande activiteiten zoals huisbezoeken door welzijnswerkers en regionale trajectbegeleiders zetten wij voort.

Toelichting 20

Onze ambitie sluit aan bij het NOC*NSF en de Vereniging Sport en Gemeenten die dit landelijk bepaalden op 75 procent in 2028. Om van 72 procent in 2016 naar 75 procent in 2028 te gaan subsidiëren we structureel laagdrempelige beweegactiviteiten voor jeugd en ouderen en jeugdsporttrainers bij verenigingen.

De genoemde percentages gaan uit van de definitie Richtlijnen Sportdeelname Onderzoek (RSO). Volgens de RSO is een sporter iemand die minimaal 12 keer per jaar aan sport doet (bevolking van 6-80 jaar). De website www.waarstaatjegemeente.nl hanteert een andere definitie: het percentage niet-wekelijkse sporters – bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet. Ook onder die definitie doet de Baarnse bevolking het iets beter dan landelijk gemiddeld: 46 procent niet-sporters in Baarn versus 49 procent landelijk.

Toelichting 21

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 jeugdwerkloosheid, het stimuleren van sociaal ondernemerschap en het creëren van vier garantiebanen binnen de gemeente Baarn.

Toelichting 22

Er staan maar weinig jongeren met een delict voor de rechter. Dit willen we zo houden. Wij continueren hiervoor het Jongeren in de Openbare Ruimte (JOR) overleg waarin verschillende partners met elkaar samenwerken.

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. De armoederegisateurs gaan

mensen met betalingsachterstanden pro-actiever benaderen om meer mensen richting schuldhulpverlening te bewegen. We zetten het gebruik van de minimaregelingen in om meer zicht te krijgen op de gezinnen met kinderen in armoede. Ook signaleren we actiever via scholen en sportverenigingen door met deze instellingen afspraken hierover te maken.

Toelichting 24

Zie toelichting onder 21.

Toelichting 25

Met de ambitie 10 procent begroten we veel hoger dan de huidige 5 procent, maar we weten dat het Rijk met ingang van 2018 een bredere definitie van achterstandsl leerlingen hanteert. Daarom worden nu meer achterstandsl leerlingen geteld dan in 2012, de laatste meting op waarstaatjegemeente.nl. Niet alleen het lage schoolniveau van ouders geldt zoals voorheen, maar ook of ouders nieuwkomers zijn of in de schuldhulpverlening zitten. Voor Baarn geldt dat wij alle jeugdigen gelijke (taal)kansen willen geven door het inzetten van een voorschools programma vanaf de peuterleeftijd, een vroegschool program ma met de taalplusklas, een efficiënt verzuimbeleid en door gerichte actie te ondernemen om het aantal voortijdig schoolverlaters te verminderen.

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 de covid-19 is nu sprake van een forse toename met 40%. Desondanks streven wij naar uitstroom uit de bijstand van inwoners met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Dit doen wij via de geïntensiverde inzet door BBS Uitvoeringsorganisatie op mensen met een indicatie banenafpraak en door het creëren van integrale toegang en flexibel aanbod voor statushouders.

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 garantiebanen 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

Het aantal cliënten met een maatwerkvoorziening vanuit de Wmo zal in 2021 waarschijnlijk verder toenemen. Wij verwachten dit op basis van zowel landelijke als lokale gegevens. Landelijk zien we de vergrijzing doorzetten, waarbij ook een toename is aan ambulante zorg. Lokaal zien we ook dat het aantal cliënten met een maatwerkvoorziening groeit. Voor een groot deel betreft dit de huishoudelijke hulp, maar ook maatwerkvoorzieningen als hulpmiddelen en woningaanpassingen vanuit de Wmo nemen toe.

Aanvullende beleidsindicatoren Sociaal Domein

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Begroting	Baarn	Landelijk gemiddelde	Jaar laatste cijfers
	(= ambitie)	(=huidige cijfer)		
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	15		
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			
h. In besluiten voor een voorziening die binnen de wettelijke termijn genomen worden. (procent)	minimaal 90			
i. Inwoners met een gegronde klacht/bezwaar over een vraag binnen het sociaal domein (aantal per 10.000 inwoners)	maximaal 5	Geen		
j. Inwoners die weten waar zij moeten zijn met een hulpvraag. (procent)	minimaal 85	83%	80%	

Toelichting a

Het grootste deel van voorzieningen op de Wmo ligt bij de voorzieningen voor hulp in het huishouden en hulpmiddelen, waarvan het merendeel bij oudere inwoners ligt. Om een beter inzicht te krijgen in het zorggebruik van de middelbare inwoner wordt deze indicator aangepast.

Toelichting b

Meer cliënten hebben een voorziening participatie. Dit bereiken wij door intensievere inzet op mensen met een indicatie banenafpraak, de inzet van de tegenprestatie, 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 c

De armoederegisseurs gaan mensen met betalingsachterstanden pro-actiever benaderen om meer mensen richting schuldhulpverlening te bewegen. Ook gaan we ondernemers actiever informeren over regelingen in het kader van inkomensvoorziening of schuldhulpverlening. Hierbij betrekken we ook de ondernemersnetwerken.

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

Het armoedebeleid inclusief de kindregelingen wordt 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.

Toelichting f

Zie toelichting e.

Toelichting j

De medewerkers van het Lokaal Team en het loket Wonen, Zorg en Welzijn voeren een breed gesprek met de inwoners die een hulpvraag hebben. Zij denken mee over een passende oplossing en geven uitleg over de verschillende mogelijkheden. Hierdoor hebben we tot op heden bezwaren voorkomen. De ambitie is maximaal 5, omdat bij een toenemende vraag naar ondersteuning mogelijk toch bezwaren komen.

Toelichting k

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

Opmerking a, g en h

De gegevens voor deze punten moeten komen uit verschillende zaaksystemen. Hiervoor moeten wij eerst een voorziening aanvragen, zodat op termijn een kwaliteitsmedewerker hier invulling aan kan geven.

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	2106
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	92	88	2016
viii. 65-Plusers sporters. (procent)	65	60	59	2016
ix. Gezond gewicht (BMI<=25). (procent)	60	56	51	2016

Toelichting i, ii, en iii

Door in te zetten op preventieactiviteiten stimuleren wij de zelfredzaamheid, onder andere via de inzet van Wandel Baarn Vitaal, vroeg signalering problematiek statushouders en de verhuiscoach.

Toelichting iv en v

Om de eenzaamheid onder inwoners terug te dringen gaat de Lokale Coalitie Aanpak Eenzaamheid vanaf 2020 aan de slag met de acties uit het uitvoeringsprogramma, zoals het versterken van de samenwerking in Baarn en extra aandacht voor de moeilijk bereikbare inwoners.

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 van 92 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.

Toelichting viii

De ambitie van 65% in 2020 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.

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.

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Norm	Begroting (Ambitie)	Baarn (huidig gemiddelde cijfer)	Landelijk	Jaar huidig cijfer
17. Absoluut verzuim	per 1000 leerlingen	0,5	0,3	1,8	2017
18. Relatief verzuim	per 1000 leerlingen	2,7	3,4	2,7	2017
19. Vroegtijdig schoolverlaters	vsv-ers zonder startkwalificatie (VO en MBO)	2,0	1,7	1,9	2016
20. Niet-sporters	% niet-sporters > 19 jaar	25	28	30	2016
21. Banen	Per 1000 inwoners 15-64 jaar	700	647,3	677,1	2019
22. Jongeren met delict voor rechter	% van jongeren tussen 12 en 21 jaar	1,0	1,0	1,5	2015
23. Kinderen in een uitkeringsgezin	% van kinderen tot 18 jaar	2,5	3,0	7,0	2018
24. Netto arbeidsparticipatie	% vd werkzame beroepsbevolking tov beroepsbevolking	70	68,4	68,8	2019
25. Achterstandsleerlingen	% 4 t/m 12 jarigen	10	5,0	11,6	2012
26. Werkloze jongeren	% van 16 t/m 22 jarigen	1,2	2,0	2,0	2018
27. Personen met een Wwb uitkering	Aantal per 1000 inwoners van 18 tot AOW	20	23	37,4	2019
28. Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 1000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	45	41,3	30,5	2019
29. Jongeren met Jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	10	8,8	10,5	Q3, 4 / 2019
30. Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	1,0	0,6	1,1	Q3, 4 / 2019
31. Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren 12 - 23 jaar	0,3	0,3	0,3	Q3, 4 / 2019
32. Cliënten met een maatwerkarr. Wmo	Aantal per 1000 inwoners	103	103	88	2018

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 reden.

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

Het percentage voortijdig schoolverlaters begroten we op 2,0, dus iets hoger dan het huidige cijfer omdat we weten dat door de - landelijk - verbeterde verzuimregistratie meer voortijdig schoolverlaters in beeld gekomen zijn dan in het laatste peiljaar 2016. De bestaande activiteiten zoals huisbezoeken door welzijnswerkers en regionale trajectbegeleiders zetten wij voort.

Toelichting 20

Onze ambitie sluit aan bij het NOC*NSF en de Vereniging Sport en Gemeenten die dit landelijk bepaalden op 75 procent in 2028. Om van 72 procent in 2016 naar 75 procent in 2028 te gaan subsidiëren we structureel laagdrempelige beweegactiviteiten voor jeugd en ouderen en jeugdsporttrainers bij verenigingen.

De genoemde percentages gaan uit van de definitie Richtlijnen Sportdeelname Onderzoek (RSO). Volgens de RSO is een sporter iemand die minimaal 12 keer per jaar aan sport doet (bevolking van 6-80 jaar). De website www.waarstaatjegemeente.nl hanteert een andere definitie: het percentage niet-wekelijkse sporters – bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet. Ook onder die definitie doet de Baarnse bevolking het iets beter dan landelijk gemiddeld: 46 procent niet-sporters in Baarn versus 49 procent landelijk.

Toelichting 21

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 jeugdwerkloosheid, het stimuleren van sociaal ondernemerschap en het creëren van vier garantiebanen binnen de gemeente Baarn.

Toelichting 22

Er staan maar weinig jongeren met een delict voor de rechter. Dit willen we zo houden. Wij continueren hiervoor het Jongeren in de Openbare Ruimte (JOR) overleg waarin verschillende partners met elkaar samenwerken.

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. De armoederegisseurs gaan mensen met betalingsachterstanden pro-actiever benaderen om meer mensen richting schuldhelpverlening te bewegen. We zetten het gebruik van de minimaregelingen in om meer zicht te krijgen op de gezinnen met kinderen in armoede. Ook signaleren we actiever via scholen en sportverenigingen door met deze instellingen afspraken hierover te maken.

Toelichting 24

Zie toelichting onder 21.

Toelichting 25

Met de ambitie 10 procent begroten we veel hoger dan de huidige 5 procent, maar we weten dat het Rijk met ingang van 2018 een bredere definitie van achterstandsleerlingen hanteert. Daarom worden nu meer achterstandsleerlingen geteld dan in 2012, de laatste meting op waarstaatjegemeente.nl. Niet alleen het lage schoolniveau van ouders geldt zoals voorheen, maar ook of ouders nieuwkomers zijn of in de schuldhulpverlening zitten. Voor Baarn geldt dat wij alle jeugdigen gelijke (taal)kansen willen geven door het inzetten van een voorschools programma vanaf de peuterleeftijd, een vroegschoolse programma met de taalplusklas, een efficiënt verzuimbeleid en door gerichte actie te ondernemen om het aantal voortijdig schoolverlaters te verminderen.

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 de covid-19 is nu sprake van een forse toename met 40%. 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.

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

Het aantal cliënten met een maatwerkvoorziening vanuit de Wmo zal in 2021 waarschijnlijk verder toenemen. Wij verwachten dit op basis van zowel landelijke als lokale gegevens. Landelijk zien we de vergrijzing doorzetten, waarbij ook een toename is aan ambulante zorg. Lokaal zien we ook dat het aantal cliënten met een maatwerkvoorziening groeit. Voor een groot deel betreft dit 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	15		
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			
h. In besluiten voor een voorziening die binnen de wettelijke termijn genomen worden. (procent)	minimaal 90			
i. Inwoners met een gegronde klacht/bezwaar over een vraag binnen het sociaal domein (aantal per 10.000 inwoners)	maximaal 5	Geen		
j. Inwoners die weten waar zij moeten zijn met een hulpvraag. (procent)	minimaal 85	83%	80%	

Toelichting beleidsindicatoren

Toelichting a

Het grootste deel van voorzieningen op de Wmo ligt bij de voorzieningen voor hulp in het huishouden en hulpmiddelen, waarvan het merendeel bij oudere inwoners ligt. Om een beter inzicht te krijgen in het zorggebruik van de middelbare inwoner wordt deze indicator aangepast.

Toelichting b

Meer cliënten hebben een voorziening participatie. Dit bereiken wij door intensievere inzet op mensen met een indicatie banenafpraak, de inzet van de tegenprestatie, het creëren van integrale toegang en flexibel aanbod voor statushouders, de sluitende aanpak jeugdwerkloosheid, het stimuleren van sociaal ondernemerschap en het creëren van garantiebanen binnen de gemeente Baarn.

Toelichting c

De armoederegisseurs gaan mensen met betalingsachterstanden pro-actiever benaderen om meer mensen richting schuldhulpverlening te bewegen. Ook gaan we ondernemers actiever informeren over regelingen in het kader van inkomensvoorziening of schuldhulpverlening. Hierbij betrekken we ook de ondernemersnetwerken.

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

Het armoedebeleid inclusief de kindregelingen wordt 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.

Toelichting f

Zie toelichting e.

Toelichting j

De medewerkers van het Lokaal Team en het loket Wonen, Zorg en Welzijn voeren een breed gesprek met de inwoners die een hulpvraag hebben. Zij denken mee over een passende oplossing en geven uitleg over de verschillende mogelijkheden. Hierdoor hebben we tot op heden bezwaren voorkomen. De ambitie is maximaal 5, omdat bij een toenemende vraag naar ondersteuning mogelijk toch bezwaren komen.

Toelichting k

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

Opmerking a, g en h

De gegevens voor deze punten moeten komen uit verschillende zaaksystemen. Hiervoor moeten wij eerst een voorziening aanvragen, zodat op termijn een kwaliteitsmedewerker hier invulling aan kan geven.

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	2106
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	92	88	2016
viii. 65-Plusers sporters. (procent)	65	60	59	2016
ix. Gezond gewicht (BMI<=25). (procent)	60	56	51	2016

Toelichting beleidsindicatoren

Toelichting i, ii, en iii

Door in te zetten op preventieactiviteiten stimuleren wij de zelfredzaamheid, onder andere via de inzet van Wandel Baarn Vitaal, vroeg signalering problematiek statushouders en de verhuiscoach.

Toelichting iv en v

Om de eenzaamheid onder inwoners terug te dringen gaat de Lokale Coalitie Aanpak Eenzaamheid vanaf 2020 aan de slag met de acties uit het uitvoeringsprogramma, zoals het versterken van de samenwerking in Baarn en extra aandacht voor de moeilijk bereikbare inwoners.

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 van 92 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.

Toelichting viii

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

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.

Financiële begroting en toelichting programma 2

Programma 2

Voor elk programma hebben wij in de kolom "Begroting 2020" de primitieve begroting opgenomen. Dit is de basis voor de toelichting op de verschillenanalyse.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten					
200 Vitaliteit	6.046	5.623	5.834	5.864	5.872
210 Basis/toegang	4.615	4.683	4.602	4.596	4.591
220 Participatie, WMO en jeugdzorg	18.464	19.895	19.451	19.383	19.345
Totaal Lasten	29.125	30.202	29.887	29.842	29.807
Baten					
200 Vitaliteit	-740	-718	-709	-709	-709
210 Basis/toegang	-276	-328	-328	-328	-328
220 Participatie, WMO en jeugdzorg	-5.372	-5.886	-5.886	-5.886	-5.886
Totaal Baten	-6.387	-6.931	-6.922	-6.922	-6.922
SALDO van baten en lasten	22.737	23.271	22.965	22.920	22.885
Onttrekkingen					
999 Reserves	-397	-179	0	0	0
RESULTAAT na bestemming	22.340	23.092	22.965	22.920	22.885

Mutatie reserves

Mutaties reserves 2021		Bedrag * (€ 1.000)
Incidentele bijdrage BBS		99
Incidentele kosten Lokaal Team		80
Totaal		179

Toelichting financiële begroting 2021-2024 programma 2

Product 200 : Vitaliteit	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N

Lasten	6.046	5.623	-423	V
Nieuwe raming kapitaallasten – omslagrente. Het product wordt minder belast met omslagrente vanwege de daling hiervan van 2% naar 0,5%.			-434	V
Overige verschillen			9	N
Totaal			-423	V
Baten	-740	-718	22	N
Overige verschillen			22	N
Totaal			22	N
Saldo			-401	V

Product 210 : Basis/toegang	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	4.615	4.683	68	N
Verhoging specifieke uitkering OAB			52	N
PPN 2021 Onderschrijving uitvoeringskosten Sociaal Domein			-60	V
PPN 2021 Formatie lokaal team op peil houden			80	N
Overige verschillen			4	N
Totaal			68	N
Baten	-276	-328	52	V
Verhoging specifieke uitkering OAB			52	V
Totaal			-52	V
Saldo			16	N

Product 220 : Participatie, WMO en Jeugdzorg	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	18.464	19.895	1.431	N
PPN 2021 – Hogere zorgkosten obv jaarrekening 2019- reg inkoop			574	N
TR 2020 meerjarig effect BUIG			514	N
Begroting 2021 Intensivering breed spectrum samenwerking (BSA)			113	N
PPN 2021 stijging bijdrage aan de BBS			97	N

Wmo: In de meicirculaire was een stijgend budget opgenomen voor huishoudelijke hulp.			88	N
Overige verschillen			-45	V
Totaal			1.431	N
Baten	-5.372	-5.886	-514	V
TR 2020 meerjarig effect BUIG			-514	V
Totaal			-514	V
Saldo			817	N

Ontwikkelingen in het sociaal domein

Verbonden partijen

Uitvoeringsorganisatie Werk & Inkomen BBS

In de vastgestelde Kadernota BBS 2021 heeft de BBS extra middelen gevraagd naar aanleiding van: ontwikkelingen cultuurtraject, ontwikkeling van de doelgroep met een achterstand tot de arbeidsmarkt, de verschuiving van het jongerenloket en personeelskwesties.

In december 2020 ontvangt de raad de evaluatie van de BBS. Naar aanleiding hiervan wordt in 2021 een kerntaken discussie gevoerd door de drie opdracht gevende gemeenten. De uitkomst van deze kerntakendiscussie kan gevolgen hebben voor de taken die bij BBS belegd zijn. De raad heeft het bestuur van BBS met een zienswijze verzocht de effecten van de evaluatie en daaropvolgende kerntaken discussie mee te nemen in de volgende BBS begroting. Naar aanleiding van de evaluatie en kerntakendiscussie BBS worden in 2021 ook de mogelijkheden onderzocht om RWA Amfors open te stellen voor inwoners met een indicatie doelgroepenregister.

In het licht van de huidige context zal BBS de raad in 2021 frequent informeren over de ontwikkelingen rond de bestandstoename als gevolg van de corona crisis. Daarbij geven zij ook aan wat dit voor consequenties heeft voor zowel de kwaliteit van de dienstverlening als voor de financiële situatie. Op het moment van schrijven wordt ingeschat dat een bestandstoename van 40% in de zomer van 2021 realistisch is.

Tevens wordt in 2021 prioriteit gegeven aan de afbouw van het ziekteverzuim. BBS zal structureel monitoren op het behalen van de doelstelling van 6% gemiddeld verzuim eind 2021. De raad wordt op de hoogte gehouden via de kwartaalrapportages BBS.

GGDrU

De algemene taak van het college op basis van de Wet publieke gezondheidszorg (Wpg) is het bevorderen van de totstandkoming en de continuïteit van en de samenhang binnen de publieke gezondheidszorg en de afstemming daarvan met de curatieve gezondheidszorg en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (art. 2 lid 1 Wpg). De taken die bij de Wpg zijn opgedragen aan het college worden door de regionale gezondheidsdienst - i.c. de GGD regio Utrecht - uitgevoerd.

Ten tijde van het opmaken van de begroting 2021 heeft het corona-virus (COVID-19) Nederland in zijn greep. Sinds eind februari 2020 heeft GGD regio Utrecht (GGDrU) vanuit haar wettelijke

taak (Wet publieke gezondheidszorg) op het gebied van Infectieziektebestrijding een grote rol in de bestrijding van het corona-virus. Bij het opstellen van de begroting was het moeilijk in te schatten wat de financiële implicaties zullen zijn van het corona-virus. Deze onzekere tijd zal ongetwijfeld ook zijn weerslag hebben op het begrotingsjaar 2021 van de GGDrU.

RWA/Amfors

Het aantal SW-medewerkers in dienst van RWA daalt in 2021 met ruim 4% (36 SE). De uiteindelijke verdeling van de beschikbare Rijkssubsidie kan in 2021 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.

Op basis van de eerdere keuze van de deelnemende gemeenten dat RWA/Amfors zich primair op de SW-doelgroep gaat richten, 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 langere termijn toekomst van RWA/Amfors 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 in de vastgestelde RWA Meerjarenbegroting 2021 - 2024. De omvang van de ondersteunende organisatie krimpt mee met de SW-populatie. De daling in omvang kan door verdere automatisering/digitalisering en vereenvoudiging van de organisatiestructuur op passende wijze worden opgevangen.

Naar aanleiding van de evaluatie en kerntakendiscussie BBS worden in 2021 ook de mogelijkheden onderzocht om RWA Amfors open te stellen voor inwoners met een indicatie garantiebaan.

Transformatie sociaal domein

Garantiebanen Participatie

Het invullen van garantiebanen is een wettelijke verplichting voor ondernemers en overheid. In het collegeprogramma hebben wij opgenomen dat wij ondernemers willen helpen belemmeringen weg te nemen om het aantal garantiebanen in Baarn te vergroten. Wanneer werkgevers de mogelijkheden verkennen voor het in dienst nemen van iemand met een arbeidsbeperking stuiten zij op een enorme hoeveelheid aan informatie en betrokken partijen. Het kost tijd en geld een werknemer met een beperking te begeleiden. Tot slot brengt het in dienst nemen van iemand uit deze doelgroep bepaalde risico's met zich mee. Dit zijn de aandachtspunten waarop wij ons als regio focussen. In regionaal verband hebben wij de afspraak gemaakt om te werken aan een gedeelde werkgeversbenadering. Dit doen wij binnen het samenwerkingsverband WSP/Werkbedrijf. Onze ambitie om ondernemers te ondersteunen het aantal garantiebanen te vergroten, wordt hiermee gerealiseerd. De kosten die hiermee gemoeid zijn, worden gedekt uit het budget van het Werkbedrijf.

Op dit moment zijn er drie garantiebaners in dienst van de gemeente Baarn. Daarnaast hebben wij 6 schoonmakers (3,2fte) op het gemeentehuis ingehuurd die tot de doelgroep behoren en meetellen in het landelijk vastgestelde quotum. Hiermee voldoen we al aan dit landelijk quotum.

Desondanks willen we vanuit onze voorbeeldfunctie ook eigenstandig aan het quotum voldoen en streven we ernaar om volgend jaar een vierde garantiebaner in dienst te nemen.

Ontwikkelen van een instrumentarium voor het Sociaal Domein

In 2018 is naar aanleiding van het rapport van de Rekenkamercommissie een model voor monitoring en sturing opgesteld en met uw raad afgestemd. Een eerste resultaat hiervan is dat voor het Sociaal Domein in 2018 indicatoren en doelen zijn vastgesteld. Deze zijn in de Programmabegroting 2019 en 2020 opgenomen. De tweede stap is de relevante data te ontsluiten, om daar informatie uit te genereren waarmee de rapportages op de beschreven indicatoren gevoed kunnen worden. Om dit mogelijk te maken, hebben wij in het voorjaar van 2020 een kwaliteitsmedewerker sociaal domein geworven. Wij zijn nu aangekomen bij de derde stap; het toetsen of de externe data goed gekoppeld zijn aan de interne data, om daar conclusies aan te kunnen verbinden. Vervolgens richten wij ons op de laatste stap: de analyse en het toetsen op efficiency van de onderliggende werkprocessen.

De urgentie om het instrumentarium voor het sociaal domein verder te ontwikkelen, is groot. Het is van belang meer te kunnen sturen op de ontwikkeling van de zorgkosten en rendement. Wij hebben daarbij nadrukkelijk oog voor een efficiënte inzet van middelen waarmee we de continuïteit van de zorg kunnen borgen. Zoals afgesproken met uw raad rapporteren wij twee keer per jaar over voornoemde zaken. In de meerjarenbegroting is structureel € 55.000 opgenomen voor de kwaliteitsmedewerker sociaal domein. We starten met een inzet van twee jaar. Een evaluatie na 1,5 jaar moet uitwijzen of de inzet voldoende rendement oplevert en/of bredere inzet binnen de organisatie gewenst is.

Maatschappelijke voorzieningen

Het onderwerp '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 reallocatie van middelen. Speciaal aandachtspunt is de huisvestingsvraag van maatschappelijke initiatieven, die tot nu toe gehuisvest zijn in leegstaande (onderwijs)gebouwen.

Het beleid op maatschappelijk vastgoed koppelen we aan dit vraagstuk. De ambitie van onze maatschappelijke voorzieningen wordt opgenomen in de herijking van de Nota Sociaal Domein, die in het 4e kwartaal van 2020 ter besluitvorming wordt aangeboden. Uitgangspunt in het sociaal domein is vitaliteit en preventie. Voorzieningen op het vlak van welzijn, sport, cultuur en buurtinitiatieven zijn daarin onmisbaar. Wanneer wij dit niet meer faciliteren, is de toegang tot deze voorzieningen niet meer voor alle inwoners bereikbaar. Dit gaat in tegen de ontwikkelingen die we op ons af zien komen, waaronder vergrijzing en ontgroening, duurzaamheid, toename individualisering, eenzaamheid en de behoefte aan meer ontmoetingen en leefbaarheid in de woonomgeving. In de herijking betrekken wij het genoemde uitgangspunt en bovenstaande ontwikkelingen.

De financiële consequenties die verbonden zijn aan het vraagstuk van de maatschappelijke voorzieningen zijn opgenomen in de meerjarenbegroting, zowel op het gebied van subsidies en als het onderhoud van accommodaties. Voor het onderhoud moet de relatie gelegd worden met het MJOP Gemeentelijke Gebouwen.

Educatie programma

In het collegeprogramma is voor educatie opgenomen dat we het aanbod educatieprogramma's voor kunst, cultuur, natuur & milieu en digitale veiligheid versterken op kwaliteit, toegankelijkheid en samenwerking. We werken hierin nauw samen met lokale organisaties en Kunst Centraal, die educatieprogramma's voor het basisonderwijs ontwikkelt. Uw raad heeft aangegeven dat meer verbinding gezocht moet worden met Gezondheid en Duurzaamheid, naar aanleiding van de Dopper uitgifte acties op basisscholen. De partijen GGD regio Utrecht, De

groene inval, Welzijn Baarn, Stopmijnafval en gemeente Baarn hebben hun krachten gebundeld in één project als het gaat om lesaanbod voor basisonderwijs en kinderopvang voor duurzaamheid en gezondheid. Dit heeft geleid tot de brochure “Dat voelt goed!”

In 2021 onderzoeken we of andere organisaties kunnen aansluiten en verbinding kunnen maken met ‘Dat voelt goed!’ Dit onderzoek voeren we zelf uit en de kosten ervan dekken we uit bestaande budgetten.

Programma 3: Fysiek Domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder: Erwin Jansma
Wethouder: Hugo Prakke
Wethouder: André van Roshum
Wethouder: Jannelies Vissers

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.

COVID-19

Hoewel de uitbraak van de COVID-19 reeds in 2020 plaatsvond, is het waarschijnlijk dat effecten hiervan ook in 2021 merkbaar zijn. Voor programma 3 kan dit beperkingen opleveren in mogelijkheden van consultatie en participatie in beleidsvorming en bij projecten, en beperkingen in de realisatie. Dit is mede afhankelijk van eventueel te nemen landelijke maatregelen. Dit geldt

eveneens voor de besluitvorming in ruimtelijke procedures, wat met name direct na de uitbraak in 2020 heeft geleid tot vertraging bij diverse ruimtelijke ontwikkelingen.

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;
- Bomenverordening gemeente Baarn 2016;
- Uitvoeringsbeleid bomenverordening gemeente Baarn 2016
- Integraal beheer en uitvoeringsplan vastgoed
- Ruimte voor spelen. Speelruimteplan gemeente Baarn-2009 - 2013
- 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.

Ontwikkelingen in het fysiek domein

RMN

De verwerkingskosten voor restafval en GFT nemen als gevolg van nieuwe aanbestedingen van de AVU sterk toe. Daarnaast is de vergoeding voor papier sterk gedaald en moet over restafval een stijgende verbrandingsbelasting betaald worden. Ook de verwerkingskosten voor de afvalstromen op het recyclingstation nemen toe. Deze zullen naar rato ook aan de gemeente Eemnes worden doorberekend. Het gaat hier grotendeels om autonome ontwikkelingen.

Conform ons Gemeentelijk Grondstoffenplan 2015 - 2025 worden daarbij geen maatregelen doorgevoerd die kostenverhogend zijn. Wel zullen na invoering van het omgekeerd inzamelen

aanvullende maatregelen nodig zijn om de milieudoelstellingen te realiseren. Deze maatregelen zullen gericht zijn op kostenbeheersing; 'minder meerkosten'.

RUD

In de RUD-begroting van 2021 zijn als ontwikkelingen beschreven: 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.

Ruimtelijk beleid

Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet is primair een wettelijke taak. De wet geeft gemeenten veel meer verantwoordelijkheid en beleidsruimte voor het beheer en de ontwikkeling van de fysieke leefomgeving. Dit impliceert dat wij ook autonoom beleid moeten ontwikkelen. De doelen van de wet sluiten naadloos aan op de ambities van ons college voor dienstverlening, participatie en reductie van de regellast voor ondernemers. De Omgevingswet legt de verantwoordelijkheid voor de fysieke leefomgeving meer bij de samenleving. Uitgangspunt van de wet is 'ja, mits'. Dit betekent dat de samenleving meer wordt uitgenodigd initiatieven te ontwikkelen die -passend binnen de omgevingsvisie en het -plan- tegemoet komen aan haar wensen en behoeften. Participatie is hierbij een sleutelbegrip. Initiatiefnemers moeten belanghebbenden actief betrekken. Verder vormt de wet een impuls voor stroomlijning van de dienstverlening: minder regels, minder vergunningen en kortere doorlooptijden in procedures. De invoering van de wet vraagt in 2021 en de jaren daarna een stevige inspanning van onze gemeentelijke organisatie. Kerninstrumenten, werkprocessen, vaardigheden en ICT vragen voortdurend aandacht.

De invoering van de Omgevingswet is als gevolg van de corona-maatregelen uitgesteld naar 1 januari 2022. De gemeente zal zich gedegen voorbereiden op de invoering. Dit vraagt stevige aanpassing van bestaande regelgeving, werkprocessen, informatiesystemen en vaardigheden. Hiervoor wordt het bestaande programma Invoering Omgevingswet in 2021 gecontinueerd. Publieksvoorlichting en maatschappelijke participatie zijn onderdeel van het programma. Een in 2020 ingestelde raads werkgroep begeleidt de werkzaamheden voor de implementatie vanuit de gemeenteraad.

Het Poorthuis

Het Poorthuis staat op de nominatie gesloopt te worden. Daarom wordt geen planmatig onderhoud meer aan het object uitgevoerd. Het object verkeert inmiddels in een slechte staat en wordt wind- en waterdicht gehouden. In het MJOP Gemeentelijke Gebouwen is voor 2021 een post onvoorzien van € 5.200 opgenomen. Er is geen geld gereserveerd om het object nog langer in stand te houden.

Er is nog steeds behoefte aan de ruimte in het Poorthuis en door de vernieuwbouw van De Speeldoos blijft deze behoefte. Op dit moment maakt een aantal maatschappelijke organisaties gebruik van het Poorthuis (Frontaal Kunst, RTV Baarn en Lokaal O). Daarnaast wordt ruimte verhuurd aan de Aloysiuschool. Als eigenaar van het maatschappelijk vastgoed met een onderwijshuisvestingsfunctie hebben wij een verantwoordelijkheid voor de veiligheid van de gebruikers en de kwaliteit van de ruimten. Dit jaar is door de VRU de bouwkundige veiligheid beoordeeld. Bij veiligheid gaat het over repareren of vervangen rotte kozijnen en beglazing, brandwerende voorzieningen en de vluchtwegen aanpassen en het uitbreiden van de toilet voorzieningen.

In de PPN 2021 is een budget van € 75.000 opgenomen om het Poorthuis te voorzien van de benodigde veiligheidsvoorzieningen, zodat het Poorthuis nog minimaal 3-4 jaar in stand kan worden gehouden. Eind 2020 wordt een voorstel naar de raad gebracht met een aantal scenario's voor de toekomst.

Theater de Speeldoos en openbare Bibliotheek

Er is onduidelijkheid over de locaties voor De Speeldoos en de bibliotheek. Aan beide gebouwen vindt al jaren geen planmatig onderhoud meer plaats. De degradatie van elementen begint nu haar sporen achter te laten waardoor de kwaliteit van de panden achteruit gaat. Er moeten in 2021 reparaties uitgevoerd worden om de komende jaren een veilig en verantwoord onderdak te bieden.

Voor de bibliotheek is met name de binnenverlichting een aandachtspunt.

Levendig centrum

Een levendig centrum is van direct belang voor de inwoners van Baarn. Het centrum is de fysieke plek waar veel activiteiten samenkomen. Centra van dorpen en steden worden meer de plek voor ontmoeting (in de brede zin van het woord). Verlevendiging van het centrum zorgt voor meer voetstappen in het centrum, wat weer een positief effect heeft op behoud van voorzieningen en op de lokale economie en werkgelegenheid.

Een regiegroep van de Gouden Driehoek, bestaande uit vertegenwoordigers van de ondernemers, pandeigenaren en de gemeente, werkt het scenario Levendig Centrum uit, zoals dat is aangegeven in het Actieprogramma dat uw raad in september 2019 heeft vastgesteld. Bij de uitwerking worden ook andere partners en sectoren betrokken, waaronder welzijn, cultuur en inwoners. In 2020 ontwikkelt de Gouden Driehoek een visie voor het centrum. De visie geeft de stappen aan die vanaf 2021 worden gezet om de visie te implementeren. Als acties zijn afgerond volgen nieuwe acties. Na enkele jaren moet het visiedocument worden herijkt en verschuift de stip op de horizon. De drie partijen van de Gouden Driehoek hebben toegezegd ieder jaarlijks een bedrag bij te dragen aan een transitiefonds. Het betreft een bedrag van € 10.000 per jaar per deelnemende partij. Uit het transitiefonds worden acties gefinancierd die nodig zijn om invulling te geven aan de visie.

Verzelfstandiging markt

In samenhang met de toekomstige inrichting van de Brink doen we in 2020 onderzoek naar de mogelijkheden die een liberalisatie van de markt biedt. Het doel van de verzelfstandiging van de markt is het beëindigen van de betrokkenheid van de gemeente. Het betreft een zelfstandige positionering en coördinatie van de markt. In overleg met de marktcommissie worden de randvoorwaarden van de verzelfstandiging bepaald. Daarbij is aandacht voor een mogelijk breder aanbod en de effecten voor de inwoners. Het onderzoek vindt in 2020 plaats. Op dit moment is nog niet in te schatten of en welke (financiële) consequenties er voor 2021 zijn.

Paleis Soestdijk

De Meyer Bergman Erfgoed Groep heeft het plan 'Made by Holland' verder uitgewerkt en vertaald in een voorontwerp bestemmingsplan. De hiervoor benodigde onderzoeken zijn uitgevoerd en beoordeeld. Het bestemmingsplan en de onderzoeken worden opgesteld door en in opdracht van de eigenaar. De provincie Utrecht en de gemeente Soest werken samen met ons aan de voorbereiding, elk vanuit de eigen belangen en bevoegdheden. Een uitvoerig participatietraject met omwonenden, overige inwoners van Baarn en Soest en met maatschappelijke organisaties maakt nadrukkelijk onderdeel uit van de planvorming.

(Herziening van) een bestemmingsplan is een wettelijke taak. De herziening is nodig om het voorgenomen restauratie- en herstelplan te kunnen verwezenlijken. De complexiteit van de

onderzoeken (die de initiatiefnemer laat opstellen en aanlevert) vraagt extra inzet bij de beoordeling ervan. Dit is eveneens van toepassing op de benodigde (overheids)communicatie.

Het voorontwerp-bestemmingsplan is in 2020 vastgesteld door de gemeenteraad, het doel is dat het ontwerp-bestemmingsplan in 2021 door uw raad wordt vastgesteld, met inachtneming van uitvoering van de amendementen en moties.

Baarnsche Zoom

In 2020 heeft uw raad voor de locatie Baarnsche Zoom de bouwstenen en de ontwikkelingsstrategie bepaald. In 2021 wordt het hieruit volgende ruimtelijk kader aanbesteed voor ontwikkeling aan geïnteresseerde partijen.

Gasontvangstation

Het gasontvangstation (GOS) aan de Drakenburgerweg wordt door de gemeente, Stedin en Gasunie verplaatst naar de overkant van de weg. Gasunie en Stedin zijn de werkzaamheden op de nieuwe locatie gestart. Deze wordt naar verwachting in 2020 in gebruik genomen. De vrijkomende locatie wordt vervolgens ontwikkeld als woonlocatie. Hiervoor worden meerdere scenario's uitgewerkt, waaronder in ieder geval een scenario uitgaande van 100% sociale woningen.

Herontwikkeling Troelstralaan

Eemland Wonen en de gemeente werken samen aan het ontwikkelen van de locatie met seniorenwoningen aan de Troelstralaan. In samenspraak met diverse belanghebbenden is hiervoor in een participatietraject een schetsontwerp opgesteld. Naar verwachting wordt in 2020 gestart met de planologische procedure.

Overige ruimtelijke ontwikkelingen

Op diverse locaties in Baarn wordt een bijdrage geleverd aan transformatie- of woningbouwdoelstellingen. Hier wordt in overleg met ontwikkelaars, particulieren of Eemland Wonen nieuwbouw gerealiseerd. Op de locaties Nieuw Baarnstraat en De Loef is na jarenlange planvorming gestart met de bouw. Op de voormalige schoollocaties van Gaspard de Coligny en Montini zal de bouw, na een verkoopfase die langer heeft geduurd dan verwacht, waarschijnlijk in 2021 starten. Voor de herontwikkeling van de locatie Bakker Baarn naar woningbouw, zal 2021 in het teken staan van de bestemmingsplanprocedure.

Voor de grotere woningbouwlocatie Baarn Centraal wordt naar verwachting in 2021 de ruimtelijke procedure afgerond. Op locatie Heuveloordstraat 11A/B wordt naar verwachting nog in 2020 gestart met de bouw.

In januari 2020 is beroep ingesteld op het besluit om de omgevingsvergunning voor het plaatsen van een reclamemast op Sportpark Ter Eem niet te verlenen. De verwachting is dat de beroepsprocedure tot aan de Raad van State gevoerd wordt en dat in 2021 extra inzet nodig is van de organisatie en externe juridische ondersteuning. Als de rechter in (hoger) beroep oordeelt dat de omgevingsvergunning ten onrechte is geweigerd kan dit leiden tot een schadeclaim.

In nauwe samenwerking met de provincie wordt gewerkt aan het project Poort van Baarn. Er wordt een fietstunnel aangelegd onder de N221 vlak voor de A1. Daarnaast wordt de Escherrotonde aangepast en omgebouwd van een tweestrooksrotonde naar een veel veiliger turborotonde. In plaats van de huidige 5 aansluitende wegen wordt terug gegaan naar 4 aansluitingen wat de doorstroming en veiligheid ten goede komt. Om dit mogelijk te maken en een nieuwe aansluiting naar bedrijventerrein Noordschil te kunnen maken, wordt daarnaast ook een extra enkelstrooksrotonde aangelegd. De Drakenburgerweg wordt op deze nieuwe rotonde aangesloten. Om dit mogelijk te maken zal in lijn met recente afspraken met de provincie in

2021 het omgevingsplan worden opgesteld en wordt een start met de benodigde grondverwerving gemaakt.

Cultureel erfgoed

Op 29 mei 2019 heeft uw raad een integrale nota over het cultureel erfgoed van Baarn, met daaraan gekoppeld een uitvoeringsplan, vastgesteld. Een deel van dit uitvoeringsplan is het aanwijzen van ongeveer 152 nieuwe gemeentelijke monumenten. Een extern adviesbureau, het Monumenten Advies Bureau, is ingehuurd om redengevende beschrijvingen op te stellen van deze objecten. Met deze beschrijvingen kunnen wij een procedure starten om de panden aan te wijzen als gemeentelijk monument. Geschat wordt dat dit project halverwege 2021 afgerond zal zijn.

De andere onderdelen van het raadsbesluit Cultureel Erfgoed; archeologie en historisch cultuurlandschap, worden nog juridisch geborgd. Uw raad heeft ingestemd met het opstellen van een bestemmingsplan archeologie. Wij zijn voornemens dit bestemmingsplan te combineren met een bestemmingsplan historisch cultuurlandschap.

Beheer openbare ruimte

Gronddepot, vrachtwagenparkeerplaatsen en uitbreiding van de werf

Op 25 maart 2020 heeft uw raad besloten in principe medewerking te verlenen aan een verdere uitwerking van het schetsontwerp voor een gronddepot, vrachtwagenparkeerplaatsen en uitbreiding van de werf. In 2020 is de planologische procedure gestart. Naar verwachting zijn in 2021 de werkzaamheden voor de herinrichting van de locatie afgerond.

MJOP's van wegen, riolering en groen

Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR)

Het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) beschrijft het integraal meerjaren onderhoud van wegen, riolering en groen, Het IBOR sluit aan bij het in 2019 vastgestelde beeldkwaliteitsplan 2019 - 2028 en beschrijft hoe wij binnen tien jaar de openbare ruimte technisch op orde brengen. Dit realiseren wij door middel van een wijkgerichte en integrale aanpak. Het doel is vanaf 2028 de beheerachterstanden weggewerkt te hebben en conform de vastgestelde beeldkwaliteiten te kunnen onderhouden.

Bomen

In 2018 en 2019 zijn als gevolg van de uitzonderlijk lange hitteperiodes in de zomer meer bomen dood gegaan dan gebruikelijk. Met de eenmalig beschikbaar gestelde bedragen van € 40.000 in 2021 en € 40.000 in 2022 (perspectiefnota 2021 - 2024) worden nieuwe bomen geplant die niet waren voorzien in het bomenbeheerplan.

Openbare verlichting Baarn

De huidige overeenkomst met CityTec voor het onderhoud en in stand houden van de openbare verlichting is afgesloten in 2008 en wordt stilzwijgend jaarlijks verlengd. Deze overeenkomst voldoet niet meer aan de huidige wet- en regelgeving voor aanbestedingen en moet opnieuw aanbesteed worden. Daarnaast is voor de uitrol van het 5G-netwerk aanpassingen bij een aantal van de openbare verlichtingsmasten noodzakelijk.

Toerisme en Recreatie

Toerisme & Recreatie bieden veel kansen voor de lokale economie en werkgelegenheid. De focus in het beleid ligt op het versterken van de regionale samenwerking, zowel wat betreft het vormgeven van recreatieve infrastructuur als op het gebied van marketing. Daarbij richten we

ons vooral op de Heuvelrug. Door in profilering en positionering gebruik te maken van de kracht van de regio kunnen we meer doen voor hetzelfde geld.

Daarnaast wordt ingezet op verbinding van de grote toeristische trekkers met het centrum van Baarn, zodat ook het centrum meer profiteert van toerisme en recreatie. Hierin wordt de relatie gelegd met het citymarketing programma Vorstelijk Baarn en met de visie Levendig Centrum.

In 2021 zouden de effecten van het beleidsplan Toerisme & Recreatie uit 2019 worden geëvalueerd. Gezien de grote gevolgen van de coronacrisis en de lockdown op de toeristische sector zal het moeilijk zijn harde uitspraken te doen over de effecten van het beleid op bijvoorbeeld bezoekersaantallen en omzet en werkgelegenheidscijfers in de sector of over het effect van de regionale samenwerking.

Wonen en werken

Woonvisie

'Wonen' is een speerpunt van het college. In 2019 is de Visie Wonen vastgesteld. In deze visie zijn verschillende opgaven benoemd en is een uitvoeringsprogramma opgenomen voor de komende jaren. De opgaven zijn onder meer het toevoegen van 850 woningen, toegankelijk en comfortabel wonen en verduurzaming van woningen. De opgaven zijn vertaald naar een concreet uitvoeringsprogramma.

Door de veranderende bevolkingsamenstelling met minder jongeren en meer ouderen, staat de variatie in het voorzieningenaanbod onder druk. Wij blijven inzetten op het versterken van het evenwicht in de bevolkingspiramide door meer kansen te bieden aan jongeren en gezinnen met kinderen. Daarbij is continuering van de nieuwbouwambitie nodig en aandacht voor sociale huurwoningen. Daarnaast is toegankelijkheid van de woning belangrijk, evenals een groei van geclusterde woonvormen voor ouderen.

Op diverse locaties in Baarn wordt een bijdrage geleverd aan de woningbouwdoelstellingen. Zo wordt in 2021 het woningbouwproject De Loef gerealiseerd. Er wordt verder gewerkt aan de realisatie van woningen op onder andere de locaties Troelstralaan en Montini. Voor de Baarnsche Zoom vindt in 2021 de aanbesteding plaats voor een ontwikkelende marktpartij die de planvorming en realisatie van de woningen op zich neemt.

In het uitvoeringsprogramma van de Visie Wonen is een groot aantal acties opgenomen, waarvan een deel doorlopend is. De acties worden binnen het meerjarig budget uitgevoerd.

Economie

Als nadere uitwerking van het onderzoek 'behoefteraming bedrijventerreinen en kantoren' is in 2020 de Toekomstvisie Werklocaties Baarn opgesteld. Dit onderzoek is tot stand gekomen op basis van onderzoek, interviews en paneldiscussies met Baarnse ondernemers, vastgoedeigenaren en overige betrokkenen. Aan de raad is voorgesteld in september 2020 in te stemmen met de uitgangspunten, ruimtelijke principes, ontwikkelrichtingen, ambitie en strategie. Hoofddoelen zijn: meer ruimte voor economie, intensief, meervoudig en duurzaam ruimtegebruik en het versterken van de ruimtelijke kwaliteit. Bij het verder uitwerken van de plannen wordt nadrukkelijk de koppeling gemaakt met de plannen rondom de Poort van Baarn en de Baarnsche Zoom.

Bij alle plannen en projecten wordt het Baarnse bedrijfsleven intensief betrokken. We gebruiken hiervoor het Platform Ondernemend Baarn (POB). Belangrijk instrument bij de samenwerking

tussen de gemeenten en de ondernemersnetwerken is de in 2019 gelanceerde website www.pobbaarn.nl en het daaraan gekoppelde bedrijvenregister. We gaan het gebruik hiervan stimuleren en intensiveren.

Mobiliteitsvisie

Verkeer en vervoer en mobiliteit zijn onvermijdelijke gevolgen van menselijke activiteiten. De ontwikkelingen op ruimtelijk, maatschappelijk, sociaal en technisch gebied vragen om een visie op het gebied van mobiliteit.

De gemeenteraad heeft in september 2020 de mobiliteitsvisie ter vaststelling aangeboden gekregen. In deze visie zijn de doelen geformuleerd die we willen bereiken en is een aanzet gedaan voor de uit te voeren projecten voor de komende jaren.

Uitvoeringsagenda mobiliteitsvisie 2021

Voor 2021 willen we met de volgende projecten aan de slag.

Agendapunten	Bedrag (€)
Regionale snelfietsroutes, verkenningen. Plan van aanpak verbeteren recreatieve fietsroutes:	35.000
Transformeren deel van Drakenburgerweg en De Geerenweg: Onderzoek, ontwerp:	40.000
Parkeernormensystematiek aanpassen:	35.000
Aanpak doorgaand verkeer vanuit Hilversum en Soest	40.000
Duurzaam verkeersveilige infrastructuur:	50.000
Totaal	200.000

Hoogste prioriteit heeft het vorm geven van een duurzaam fietsnetwerk met de daarbij behorende voorzieningen zoals laadpunten. We willen in overleg met horeca en toeristische bestemmingen de mogelijkheden onderzoeken voor het realiseren van laadmogelijkheden voor elektrische fietsen.

De gemeenteraad heeft in een eerdere motie aandacht gevraagd voor de inrichting van de Drakenburgerweg en de Geerenweg. In 2021 willen we hiervoor de plannen ontwikkelen.

De gemeente Baarn heeft een verouderde parkeernormennota. Deze moet aangepast worden aan de huidige eisen en inzichten.

We willen onderzoek naar de verkeersstromen vanuit Hilversum en Soest om inzicht te krijgen in de huidige stand van zaken na capaciteitsuitbreiding op het hoofdwegennet en de coronacrisis. Ook de afspraken met de provincie over de planontwikkeling rondom Soestdijk spelen hierbij een rol. Aan de hand van de resultaten kunnen wij inzicht verkrijgen in eventuele wenselijke maatregelen.

Om in te kunnen spelen op actuele zaken en behoeften van de inwoners is een budget gereserveerd waarmee we hierop snel in kunnen spelen. Insteek is daarbij zoveel mogelijk een inrichting te realiseren die voldoet aan de inrichtingseisen van het CROW.

Voor de financiering van onze ambities zijn wij voornemens om met ingang van 2021 een mobiliteitsvoorziening in te stellen waar jaarlijks t/m 2029 een geïndexeerd bedrag van € 200.000 in gestort wordt. Dit bedrag vormt de eerste vier jaar van de uitvoering van de mobiliteitsvisie. De looptijd daarvan is tien jaar.

Duurzaamheid

Duurzaamheid is samen met Wonen en Ondernemen, het belangrijkste speerpunt in deze collegeperiode. Het onderwerp duurzaamheid kent naast deze bestuurlijke ambitie, waaronder het doen van onderzoek naar de mogelijkheden voor het verminderen van regels en financiële arrangementen, ook een aantal wettelijke taken, zoals de Regionale Energie Strategie (RES), de Transitievisie Warmte en daaropvolgend wijkuitvoeringsplannen.

Het Rijk heeft ons de opdracht gegeven de regie te nemen in de transitie naar duurzame warmte en duurzame elektriciteit. Met de Transitievisie Warmte en een uitnodigingskader voor grootschalige opwek van elektriciteit starten we met de invulling hiervan. De opdracht vanuit het landelijk Klimaatakkoord een regionale energiestrategie op te stellen, de RES, vergt daarnaast de nodige inzet en middelen vanuit onze organisatie. Deze parallel lopende lokale en regionale trajecten zullen elkaar wederzijds beïnvloeden en zo mogelijk ondersteunen.

In 2021 starten we met de wijkuitvoeringsplannen voor het leveren van duurzame warmte. Daarnaast hebben we inzichtelijk waar in Baarn geschikte plek is voor grootschalige energie met een uitnodigingskader en zal het definitieve bod van de Regionale Energie Strategie vastgesteld worden. Deze trajecten worden participatief vorm gegeven.

We ondersteunen pandeigenaren om hun pand transitieklaar te maken met onder andere voorlichtingscampagnes, inzicht in financieringsmogelijkheden en regelgeving en gezamenlijke inkoopacties (bijv. isolatie). Verder zullen we zonnepanelen op eigen daken voor zowel particulieren en bedrijven stimuleren evenals het opzetten van een tweede postcoderoos. Tot slot zullen we als gemeente het goede voorbeeld geven door onze inkoop verder te verduurzamen. Onze openbare ruimte en eigen vastgoed zal ook verder verduurzaamd worden en is opgenomen bij het betreffende bestuurlijk product. Dit geldt ook voor duurzame mobiliteit dat onderdeel uitmaakt van de mobiliteitsvisie. Voor vastgoed moet nog een ontwikkelopgave worden uitgewerkt om de duurzaamheidsdoelstellingen te bereiken.

Na afronding van deze plannen zal de inzet voor deze opgave zeker niet klaar zijn. De concrete uitwerking zal meer middelen en inzet vergen dan tot nu toe het geval is. Er moeten diverse uitvoerings-, ondersteunings- en stimuleringstrajecten worden opgestart of geïntensiveerd. Ook zijn participatietrajecten nodig om deze rol goed in te vullen. Daarom verhogen we conform de Perspectiefnota structureel het budget dat voor energietransitie beschikbaar is. Zo kunnen we onze inwoners de ondersteuning, duidelijkheid en inspraakmogelijkheid geven die in dit transitieproces nodig is. Ook kunnen we daarmee voldoende aandacht geven aan het tijdig transitieklaar maken van panden en de transitie naar duurzame warmte en elektriciteit. Tot slot geven we daarmee invulling aan onze voorbeeldrol, waarmee we bedrijven, organisaties en instellingen ertoe bewegen in deze transitie ook hun verantwoordelijkheid te nemen.

We trekken in dit alles gezamenlijk op met onze partners in de energietransitie, zoals Stedin en Eemland Wonen en benutten het maatschappelijk potentieel dat bij de partijen in de Baarnse Klimaataliantie aanwezig is.

Om de activiteiten van bovenstaande doelstellingen uit te kunnen voeren, zijn conform de Perspectiefnota vanaf 2021 extra structurele middelen in de begroting opgenomen. Daarnaast is de PM-post voor meer menskracht ingevuld. Hiermee kunnen we uitvoering geven aan de onderstaande activiteiten voor onze duurzaamheidsambities.

1 Stimuleren en faciliteren pandeigenaren om duurzaamheids-maatregelen te nemen: isoleren en zon op eigen dak -Financiële arrangementen / versoepel regelgeving -Communicatie: informeren / voorlichtingscampagnes	€ 180.000
---	--------------

	<p>-Gezamenlijke inkoopacties (winst uit je woning)</p> <p>Door stimuleren en faciliteren met bovenstaande middelen willen we dat 100 woningen in 2021 voorzien zijn van basis isolatie niveau en elektrisch koken bovenop het huidige aantal en 50 woningen van het aardgas af op verantwoorde en betaalbare wijze.</p>	
2	<p>Stimuleren en faciliteren kleinschalige energie opwek: postcoderoos en PV panelen op bedrijfsdaken</p> <p>Door stimuleren en faciliteren streven we naar 1 extra postcode roos en 2 bedrijven die PV panelen op hun dak plaatsen</p> <p>We streven naar 1 openbare parkeerplaats met PV panelen</p>	€ 10.00 0
3	<p>Inzicht in mogelijkheden grootschalige energie opwek: RES / uitnodigingskader</p> <p>We nodigen twee energie ondernemers uit om te kijken naar mogelijkheden grootschalige energie opwek in Baarn</p>	€ 30.00 0
4	<p>Duurzame warmte: haalbaarheidstoets / wijkuitvoeringsplannen</p> <p>Naar aanleiding van de haalbaarheidstoets starten we met het eerste wijkuitvoeringsplan</p>	€ 50.00 0
5	<p>Goede voorbeeld: verduurzamen inkoop / dienstreizen / programma ondersteuning</p> <p>In Q2 2021 zijn alle medewerkers getraind op MVI en kopen duurzaam in</p> <p>In 2021 verlopen 60% van de dienstreizen duurzaam</p>	€ 30.00 0
	<p>Extra FTE: 0,5 programmamanagement:</p>	€ 40.00 0
	<p>Extra FTE: 0,9 projectleider energietransitie:</p> <p>Wijkuitvoeringsplannen & participatie</p>	€ 70.00 0

300 Ontwikkeling / RO Beleid

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 300.1 Levendig Centrum

Het centrum is een plek van ontmoeting. De Brink heeft de functie van een agora. Dit was in de oudheid de plek waar cultuur, politiek en handel samenkwamen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We werken in de Gouden driehoek van het centrum samen met de coöperatie van centrumondernemers en vastgoed-eigenaren aan de realisatie van een in de visie aangegeven zonering (haltermodel) van het centrum uit;*
- *We zetten in op culturele trekkers in het centrum.*

Doelstelling 300.2 Gasontvangstation

Het verplaatsen van het GOS naar de overkant van de weg. De vrijkomende locatie ontwikkelen als woonlocatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We werken met Gasunie en Stedin in een gezamenlijk project voor in bedrijfstelling van het nieuwe GOS;*
- *We werken meerdere scenario's uit voor woningbouw, waaronder in ieder geval een scenario uitgaande van 100% sociale woningen conform toezegging college;*
- *We bereiden de uitgifte van de voormalige GOS-kavel voor.*

Doelstelling 300.3 Troelstralaan

Herontwikkelen van de locatie met senioren-woningen aan de Troelstralaan.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We werken samen met Eemland Wonen en diverse belanghebbenden aan een nieuw woningbouwprogramma en goede ruimtelijke invulling van de locatie;*

- *We starten de planologische procedure.*

Doelstelling 300.4 Paleis Soestdijk

Wat gaan we daarvoor doen?

- *In overleg met de raads werkgroep worden de werkzaamheden en producten als gevolg van het uitstel van de implementatie opnieuw ingepland. Dit vormt de basis van de productie in 2021.*

Doelstelling 300.5 Baarnsche Zoom

Wat gaan we daarvoor doen?

- *In 2021 wordt het ruimtelijk kader voor de ontwikkeling van de Baarnsche Zoom aanbesteed.*

Doelstelling 300.6 Omgevingswet

Wat gaan we daarvoor doen?

- *In overleg met de raads werkgroep worden de werkzaamheden en producten als gevolg van het uitstel van de implementatie opnieuw ingepland. Dit vormt de basis van de productie in 2021.*

Doelstelling 300.7 Cultureel Erfgoed

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Afronden voorgenomen besluiten, voortgang aanwijzingsbesluiten*

Doelstelling 300.8 Duurzaamheid / energietransitie

In samenwerking met onze lokale en regionale partners onze inzet intensiveren om in 2030 zoveel mogelijk klimaatneutraal te zijn om te voldoen aan de landelijke klimaatdoelstellingen.

- 2030: 49% CO2 reductie tov 1990;
- 2050: energieneutraal en aardgasvrij.

De gemeente Baarn heeft hierin een voorbeeldfunctie te vervullen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We informeren pandeigenaren over de klimaatopgave en wat dit voor hen betekent. Ieder huishouden en bedrijf in Baarn wordt via diverse communicatie middelen hiervan op de hoogte gebracht;*
- *Op grond van de in 2020 nog op te stellen subsidieregeling komt subsidie beschikbaar voor organisaties die pandeigenaren stimuleren hun pand te verduurzamen;*
- *We maken regelgeving en financiële mogelijkheden (leningen/subsidies) inzichtelijk. Inwoners en eigenaren van bedrijfspanden weten zo welke financiële ondersteuning mogelijk is voor welke duurzaamheidsmaatregelen en wat ze daar voor moeten doen;*
- *In samenwerking met BKA, Energiek Baarn en Platform ondernemend Baarn organiseren we minimaal vier collectieve voorlichtings-momenten en voeren we campagnes over no-regret maatregelen en zonnepanelen op daken;*
- *In het verlengde van de Transitievisie Warmte voeren we een haalbaarheidsstudie uit die uitwijst voor welke wijk als eerste een wijkuitvoeringsplan wordt opgesteld. In 2021 starten we met het eerste wijkuitvoeringsplan;*
- *We stellen een uitnodigingskader op omdat we inzicht willen in de mogelijkheden van grootschalige energie opwek binnen Baarn;*
- *We nemen actief deel in de Regionale Energie Strategie in samenwerking met andere gemeenten uit de regio zodat de RES 1.0 wordt vastgesteld in juli 2021;*
- *We voeren participatie trajecten uit bij het tot stand komen van wijkuitvoeringsplannen, de RES 1.0 en het uitnodigingskader;*
- *We geven een goed voorbeeld als gemeente door onze medewerkers te trainen om maatschappelijk verantwoord in te kopen. We stimuleren medewerkers om op een duurzame manier te reizen (woon-werk en dienstreizen).*
- *In samenwerking met BKA verkennen we de mogelijkheden van kleinschalige energie opwekking zodat een tweede postcoderoos wordt gerealiseerd.*

Doelstelling 300.9.1 Wonen: Inzet evenwichtige bevolkingsopbouw: 850 woningen toevoegen in de periode 2019 - 2030.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Wij ondersteunen nieuwbouwinitiatieven conform het afwegingskader woningbouw in de Visie Wonen 2019.*
- *Wij werken onder andere aan de volgende locaties: Baarnsche Zoom, Troelstralaan en Schoollocatie Montini.*

Doelstelling 300.9.2 Wonen: Inzet voor toegankelijk en comfortabel wonen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Wij zorgen voor informatievoorziening over het toekomstbestendig maken van woningen.*
- *We benutten kansen voor levensloopgeschikte woningen nabij het centrum.*

Doelstelling 300.9.3 Wonen: Inzet voor verduurzaming van woningen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Dit is verder uitgewerkt in het programma Duurzaamheid (zie ook onderdeel duurzaamheid/energietransitie).*

Doelstelling 300.9.4 Wonen: Inzet voor sociale huur en middenhuur en koop

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Wij maken (prestatie)afspraken met corporaties en ontwikkelaars.*

Doelstelling 300.9.5 Wonen: Inzet voor alternatieve woonvormen: stimuleren en faciliteren van specifieke alternatieve woonvormen.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Doelstelling 300.10.1 Versterken Toerisme & Recreatie: Positionering en profilering van 'Vorstelijk Baarn' als prominente toeristische locatie op de Heuvelrug.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We ondersteunen de VVV met kennis en deskundigheid.*

Doelstelling 300.10.2 Versterken Toerisme & Recreatie: Samenhang van het toeristisch aanbod en verbinding van het centrum met de toeristische toppers via verhalen en thema's.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We stimuleren de ontwikkeling van een aanbod (routes/attracties/retailaanbod) op basis van verhalen en thema's die de toeristische parels en het centrum verbinden.*

Doelstelling 300.10.3 Versterken Toerisme & Recreatie: Toeristische attracties (inclusief het centrum) zijn vindbaar, bereikbaar en toegankelijk.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We volgen een onderzoek van RBT naar de haalbaarheid van een regionale elektrische pendeldienst (hop-on-hop-off bus), die grote attracties in Soest, Amersfoort en Baarn verbindt.*
- *We dragen bij aan de versterking van het netwerk van toeristische overstap punten (TOP's), als logische begin- en eindpunten van een bezoek aan de regio en aan de bekendheid van de TOP's.*

Doelstelling 300.10.4 Versterken Toerisme & Recreatie: Lokale en regionale samenwerking.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We participeren in regionale verbanden en overleggen, die bijdragen aan de toeristisch-recreatieve ontwikkeling van de regio Heuvelrug.*

Doelstelling 300.10.5 Versterken Toerisme & Recreatie: Optimalisering van de routegebonden infrastructuur door samenwerking met het Routebureau.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We participeren in het Routebureau Utrecht.*

Doelstelling 300.11.1 Economie: Een aantrekkelijk ondernemersklimaat met voldoende ruimte voor het lokale bedrijfsleven om goed te kunnen functioneren/groeien.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Doelstelling 300.11.2 Economie: Een hechte relatie met het lokale bedrijfsleven.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Accountmanagement Economische Zaken stevig invullen en profileren. Zichtbaar en bereikbaar zijn als eerstelijns aanspreekpunt voor het bedrijfsleven, actief deelnemen aan ondernemersnetwerken en het frequent afleggen van bedrijfsbezoeken;*
- *Bij ondernemerscontacten extra aandacht besteden aan de relatie met de arbeidsmarkt, vitaliteit en duurzaamheid.*

sociaal ondernemerschap, invulling vacatures, voorkomen faillissementen, duurzaamheid, Werkgeversservicepunt, Move2Social, Zomerondernemer, Economic Board Utrecht (EBU), IMK-155 enz.).

Doelstelling 300.11.3 Economie: Faciliteren van samenwerking tussen de Baarnse ondernemersnetwerken en stimuleren van business-to-business tussen het lokale bedrijfsleven en de gemeente.

Op basis van de website pobbaarn.nl en het daaraan gekoppelde bedrijvenregister.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *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.*

Samenwerkingsmogelijkheden EBU en gemeente intern (economie, duurzaamheid, sociaal domein) breed onder de aandacht brengen;

- *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).*

Ook zetten we het netwerk van het Baarns Klimaatakkoord in voor voorlichting aan bedrijven op het gebied van duurzaamheid.

Doelstelling 300.11.4 Economie: Bedrijven stimuleren en faciliteren bij het slimmer en duurzamer ondernemen.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Dit verbetert het ondernemersklimaat en dringt de leegstand terug. In 2020 is gestart met het traject voor hercertificering 2021 - 2023. De werkgroep KVO-b komt regelmatig bij elkaar om acties uit te voeren en te monitoren;

- *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.*
- *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.*

Een nadere toelichting op de acties is beschreven in Programma 2 onder de kop "regionale samenwerking werk & inkomen".

Beleidsindicator 300

Beleidsindicatoren

Economie	Norm	Peildatum begr 2021	Rekening	Begroting	Begroting	Landelijk
		en landelijk	2019	2020	2021	2019

Func tiemenging	Aantal banen per woning	2019	50,3%	53,2%
Vestiging bedrijven	Vestigingen per 1000 inwoners	2019	211,2	151,6

Volkshuisvesting, RO, stedelijke vernieuwing	Norm	Peildatum begr 2021 en landelijk	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Landelijk 2019
Gemiddelde WOZ waarde	x € 1.000,-	2015 - 2019	€ 329.000	€ 321.000	€ 329.000	€ 248.000
Nieuw gebouwde woningen	Per 1000 woningen	2019	82	94	6,8	9,2
Demografische druk	Totale bevolking tov 20 - 65 jaar	2020	81,7%	81,7%	83,2%	70,0%
Gemeentelijke woonlasten	Eenpersoons huishouden	2020	€ 832	€ 822	€ 862	€ 700
	Meerpersoons huishouden	2020	€ 832	€ 822	€ 862	€ 773

Toelichting beleidsindicatoren

Landelijk zien we een stijgende trend van de gemiddelde WOZ waarde. Ook in onze gemeente is de afgelopen jaren de WOZ waarde gestegen. Dat geldt ook voor de gemiddelde verkoopprijs van een woning in Baarn.

In de visie Wonen 2019 hebben wij als ambitie opgenomen om tot 2030 nog circa 850 woningen toe te voegen. Dat betekent dat wij tot 2030 gemiddeld 75 woningen per jaar moeten bouwen.

De demografische druk geeft inzicht in de verhouding van het niet-werkende deel van de bevolking ten opzichte van het werkende deel van de bevolking. Het is een algemeen beeld dat mensen steeds ouder worden. In Baarn is dat niet anders. De demografische druk stijgt in Baarn vanwege de ouder wordende bevolking. Daarmee bevestigt het percentage het beeld van de bevolkingsopbouw van Baarn.

Gemeentelijke woonlasten stijgen onder invloed van de stijging van de afvalstoffen.

Beleidsindicatoren

Volksgesondheid en Milieu	Norm	Peildatum begroting 2021 en landelijk	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Landelijk 2019
Huishoudelijk afval	kg per inwoner	2018	153		166	172
Hernieuwbare elektriciteit	Procentueel	2018	4,5%		4,5%	18,5%

Toelichting huishoudelijk restafval

Huishoudelijk restafval bestaat uit fijn en grof afval. De omvang van het fijn restafval daalt in 2020 ten opzichte van 2019 als gevolg van de invoering van het omgekeerd inzamelen begin 2020. In 2021 wordt een omvang van het fijn restafval verwacht die gelijk is aan die in 2020. Hier is een administratieve reden voor. De in de rapportages genoemde hoeveelheden grof restafval per inwoner is de hoeveelheid na scheiding. Het aandeel afgevoerd grof restafval dat wordt geaccepteerd als recycling, neemt als het gevolg van veranderde regelgeving sterk af. Hierdoor vindt een verschuiving plaats van herbruikbaar grof afval naar grof restafval. De hoeveelheid grof restafval neemt in 2021 toe als gevolg van veranderende regelgeving. Daardoor neemt de totale hoeveelheid huishoudelijk restafval ook toe.

310 Beheer openbare ruimte

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 310.1 Gronddepot, vrachtwagenparkeerplaatsen en uitbreiding van de werf

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Het Rijkswaterstaat-terrein dat in 2019 is aangekocht zal na afronding van de bestemmingsplanprocedure in 2021 worden ingericht als gronddepot, uitbreiding werf en parkeerterrein voor vrachtwagens;*
- *Het realiseren van een plek voor tijdelijke over- en opslag van grond, groen en bouw materiaal, creëren van vrachtwagen-parkeerplaatsen buiten de bebouwde kom en het vergroten van de werf;*
- *Het ontwerp dat in 2020 is opgesteld wordt uitgewerkt tot een bestek en tekeningen. Er wordt een aannemer gezocht en gestart met de uitvoering. De werkzaamheden zijn in 2021 afgerond*

Doelstelling 310.2 Mobiliteit

Op basis van een vastgestelde mobiliteitsvisie waarin onze doelen zijn aangegeven gaan we aan de slag met de uitvoeringsagenda zoals eerder vermeld.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We stellen in de eerste helft van 2021, op basis van een door de raad vastgestelde mobiliteitsvisie, een mobiliteitsagenda op. Daarnaast vernieuwen we in 2020 de parkeernormennota.*
- *We gaan de (hoofd)fietsroutes uitbreiden en verbeteren. We richten ons daarbij zowel op de dagelijkse fietsverbindingen voor woon-werkverkeer als op recreatieve fietsroutes.*
- *Er is een nadrukkelijke wens om een deel van de Drakenburgerweg en de Geerenweg te transformeren. We komen met plannen voor een alternatieve, veilige inrichting.*
- *We gaan een nieuw instrument maken waarin de parkeernormering wordt vastgelegd zodanig dat deze als juridisch (toets)instrument ingezet kan worden bij de totstandkoming van nieuwe omgevingsplannen of bij wijziging van functies.*

Ook het fietsparkeren wordt hierin betrokken.

- *We gaan onderzoek uitvoeren naar de verkeersstromen vanuit Hilversum en Soest om inzicht te krijgen in de huidige stand van zaken na capaciteitsuitbreiding op het hoofdwegennet en de coronacrisis.*

Ook de afspraken met de provincie over de planontwikkeling rondom Soestdijk spelen hierbij een rol. Aan de hand van de resultaten kunnen wij inzicht verkrijgen in eventuele wenselijke maatregelen.

- *Daar waar zich verkeersproblemen voordoen en waar snelle actie nodig is door bijvoorbeeld snelheidsproblemen of ongewenste gevaarlijke situaties, willen we de weg duurzaam veilig inrichten.*

Doelstelling 310.3.1 Beheer Openbare ruimte: Behoud van het groene karakter, het vergroten van de biodiversiteit en leveren van een positieve bijdrage aan het veranderend klimaat (Groenvisie 2020). Samen met onze inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Inwoners stimuleren om bij te dragen aan de biodiversiteit en klimaatadaptatie met de uitvoering van het project Heuvelrugtuinen;*
- *Het aanplanten van bomen volgens een 'herplantplan' met beschikbare middelen uit het Bomenfonds, de perspectiefnota 2021 -2024 en het bomenbeheerplan;*
- *Uitvoeren van de vierde fase van het vervangingsplan populieren volgens raadsbesluit (14RV000062);*
- *Vervangen van versleten plantsoenvakken met beschikbare middelen uit de perspectiefnota 2021 - 2024;*
- *Uitbreiden van ecologisch bermbeheer, zoals benoemd in de groenvisie en beeldkwaliteitsplan.*

Doelstelling 310.3.2 Beheer Openbare ruimte: Behoud van historische waarde van het in 2020 gerenoveerde Cantonspark.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Uitvoeren van het beheerplan Cantonspark zoals vastgelegd in 2020 en aansluitend bij het beeldkwaliteitsplan.*

Doelstelling 310.3.3 Beheer Openbare ruimte: Het 'Schoon, heel en veilig' onderhouden van de openbare ruimte.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We voeren groot onderhoud uit aan wegen, riolering en groen conform het integraal beheerplan openbare ruimte (IBOR 2021 - 2025) dat in 2020 door uw raad is vastgelegd.*

Met de uitvoering van het beheerplan pakken we de urgente onderdelen op en halen we onderhoudsachterstanden in.

Doelstelling 310.3.4 Beheer Openbare ruimte: We zetten actief in op participatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We betrekken inwoners actief bij het inrichten en beheren van de openbare ruimte in hun directe omgeving.*

Doelstelling 310.3.5 Beheer Openbare ruimte: Een eenduidige en duurzame inrichting van de openbare ruimte.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We stellen een handboek op voor de inrichting van de openbare ruimte waarbij we nadenken over het gebruik, toekomstig beheer en inrichtingseisen. Het handboek wordt zowel intern als extern toegepast.*

Doelstelling 310.4 Openbare speelruimte

Voldoende veilige en toegankelijke speelvoorzieningen, tot stand gekomen met actieve betrokkenheid van de inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Op enkele (bestaande of nieuwe) speelplekken in Baarn gaan we samen met de gebruikers en omwonenden de wensen en behoeften inventariseren. Daarna de plek (her)inrichten.*

320 Gesloten systemen (riolering, afvalverwijdering, begraafplaats)

Gesloten systemen (Riolering, Afvalverwijdering, Begraafplaats)

De gemeente heeft een zorgplicht voor afvalwater, hemelwater en grondwater. Onderdeel daarvan is de aanleg en het beheer van de riolering. We voeren afvalwater af om gezondheidsrisico's te voorkomen. We houden regenwater gescheiden van afvalwater. We houden het zoveel mogelijk vast waar het valt om te anticiperen op de klimaatverandering (wateroverlast én droogte). Door een gestructureerde aanpak van het afkoppelen, een goed ontwerp van het watersysteem bij nieuwbouw en door het ontwikkelen van goede monitoringsinstrumenten voorkómen we dat afkoppelen leidt tot grondwaterproblemen.

Vanuit het Platform Water Vallei en Eem en in het Afvalwaterteam Baarn–Soest sturen we op drie K's die beschreven staan in het landelijke Bestuursakkoord Water (BAW): Kwaliteit, Kwetsbaarheid en Kosten. Ook geven we in het Platform Water Vallei en Eem op regionaal niveau invulling aan klimaatadaptatie. Deze regionale aanpak stemmen we af op ons eigen klimaatadaptatieplan met uitvoeringsagenda, die we in 2021 verder uitwerken.

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

Een voorbeeld van een project waarbij we het hemelwater afkoppelen van het riool is project Molenweg en omgeving (Molenweg, Krugerlaan, Steijnlaan, Smutslaan en deel Nassaulaan). Als pilot wordt onderzocht of, naast de openbare weg, ook de woningen afgekoppeld kunnen worden. Door nog beter te meten en monitoren krijgen we nog meer grip op het functioneren van de riolering. Voor de klimaatadaptatie wordt ook met de andere disciplines samengewerkt.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 320.1 Riolering & Water

Toekomstbestendig riolerings- en watersysteem

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Regulier (groot) onderhoud aan het rioolstelsel conform het vGRP.*
- *Afkoppelen van hemelwater bij rioolvervanging: Bij elk project in de openbare ruimte koppelen we standaard het regenwater van openbaar verhard oppervlak af;*

We streven naar het afkoppelen van 1 hectare per jaar.

- *Afkoppelen van hemelwater bij rioolvervanging: Bij aanliggende particuliere percelen kijken we hoe ver we kunnen gaan met afkoppelen, door inzet van verschillende instrumenten: ontzorgen, afkoppelsubsidie en een afkoppelcoach.*

We streven naar het afkoppelen van 1 hectare per jaar.

- *Inwoners betrekken bij duurzaam waterbeheer: We verstrekken subsidies voor groene daken en afkoppelen van hemelwater;*
- *Inwoners betrekken bij duurzaam waterbeheer: We geven goede voorlichting (onder andere op de website van de gemeente Baarn) over ‘vergroenen en verblauwen’ van huis en tuin;*
- *Inwoners betrekken bij duurzaam waterbeheer: We zetten een afkoppelcoach (of ‘regenwateradviseur’) in om initiatiefnemers te helpen bij het afkoppelen van regenwater op hun perceel.*
- *We streven ernaar jaarlijks 40 percelen te voorzien van een groen dak en/of het regenwater af te koppelen.*
- *We stellen een plan op voor omgaan met afgekoppeld regenwater: We infiltreren waar mogelijk (infiltratieplan)*

Zo zorgen we ervoor dat met het verduurzamen van het watersysteem (door afkoppelen van regenwater) de overlast tot een minimum wordt beperkt.

- *We stellen een plan op voor omgaan met afgekoppeld regenwater: We voeren (gedoseerd) af waar nodig (hemelwaterstructuurplan).*

Zo zorgen we ervoor dat met het verduurzamen van het watersysteem (door afkoppelen van regenwater) de overlast tot een minimum wordt beperkt.

- *We werken samen met gemeente Soest aan een grondwatermodel waarmee we de effecten van ontwikkelingen zoals klimaatverandering, afkoppelen en toenemende verharding op grondwaterstanden kunnen monitoren en voorspellen.*

Doelstelling 320.2.1 Klimaatadaptatie: Ambities vaststellen en actieplan opstellen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Een vervolg geven aan de TRAP2050-methode om op elk van de drie thema’s (verdroging, wateroverlast en hittestress) concreet invulling te geven aan klimaatadaptatie.*

Op basis van bovenstaande een Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie opstellen voor Baarn. Hierbij gebruiken we de resultaten van de stadsdialogen uit 2020 als input.

Doelstelling 320.2.2 Klimaatadaptatie: Invulling geven aan de Operatie Steenbreek.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *In 2020 is gestart met het uitvoeringsplan Heuvelrugtuinen. Dit uitvoeringsplan stimuleert inwoners en terreineigenaren in het vergroenen van hun tuin en het vergoten van de biodiversiteit. In 2021 zetten wij dit voort.*

Ook in het gemeenteplantsoen realiseren wij een Heuvelrugtuin.

Doelstelling 320.3 Afval: Van afval naar grondstof.

Van afval naar grondstof.

Maximaal 100 kg restafval per inwoner per jaar in 2025.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We evalueren het omgekeerd inzamelen;*
- *We nemen op grond van het Gemeentelijk Grondstoffenplan 2015 - 2025 en de Startnotitie doorontwikkeling afvalbeleid Baarn 2020 aanvullende maatregelen om de milieudoelstellingen te realiseren en de kosten te beheersen.*

Doelstelling 320.4 Begraafplaats

Het bereiken van een goede beeldkwaliteit voor deze bijzondere plek, waarbij alle beheerkosten gedekt worden door de grafrechten.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Uitvoeren van het (meerjarenplan) Masterplan begraafplaats.*

Financiële begroting en toelichting programma 3

Programma 3

Voor elk programma hebben wij in de kolom "Begroting 2020" de primitieve begroting opgenomen. Dit is de basis voor de toelichting op de verschillenanalyse.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten					
300 Ontwikkeling	4.714	4.483	4.221	4.201	4.190
310 Beheer	4.840	4.879	4.596	4.599	4.155
320 Gesloten systemen	4.926	6.077	6.072	6.053	6.041
Totaal Lasten	14.480	15.439	14.889	14.852	14.386
Baten					
300 Ontwikkeling	-763	-113	-113	-113	-113
310 Beheer	-316	-974	-838	-901	-446
320 Gesloten systemen	-6.450	-8.085	-8.085	-8.085	-8.091
Totaal Baten	-7.529	-9.172	-9.037	-9.099	-8.650
SALDO van baten en lasten	6.951	6.266	5.852	5.753	5.736
Ottrekkingen					
999 Reserves	-815	-409	-110	-10	0
RESULTAAT na bestemming	6.136	5.857	5.742	5.743	5.736

Mutatie reserves

Mutaties reserves 2021	Bedrag * (€ 1.000)
Omgevingswet	195
Poorthuis	75
Bomenplan	40
Communicatie en RO projecten	95
App meldingen openbare ruimte	4
Totaal	409

Toelichting verschillen begroting 2020 versus begroting 2021

Product 300: RO Beleid/Ontwikkeling	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	4.714	4.483	-231	V
PPN 2021 Mobiliteitsvisie			200	N
PPN 2021 App voor meldingen openbare ruimte			16	N
PPN 2021 duurzaamheid.			260	N
Vervallen incidenteel budget 2020 verplaatsen gasontvangstation in 2021.			-593	V
Overige verschillen.			-114	V
Totaal			-231	V
Baten	-763	-113	650	N
Geen onttrekking uit de voorziening verplaatsing gasontvangstation in 2021 voor dekking van de kosten verplaatsen gasontvangstation.			593	N
Overige verschillen.			57	
Totaal			650	N
Saldo			419	N

Product 310: Beheer openbare ruimte	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	4.840	4.897	39	N
Vervanging lichtmasten voor het 5G netwerk.			66	N
PPN 2021 incidenteel budget voor onderhoud Poorthuis.			75	N
PPN 2021 incidenteel budget herplanting bomen.			28	N
Budget 2021 voor onderhoud gebouwen.			644	N
Mutatie storting voorziening onderhoud gebouwen; vervallen incidenteel extra storting in 2020 (-710).			-710	V
Overige verschillen.			-64	V
Totaal			39	N
Baten	-316	-974	-655	V
Onttrekking uit voorziening onderhoud gebouwen 2021			-644	V
Overige verschillen			-11	

Totaal			-655	V
Saldo			-616	V

Product 320: Gesloten systemen	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	4.926	6.077	1.161	N
PPN 2021 stijging kosten RMN (inzameling en verwerking afval), exclusief extracomptabele toegerekende kosten (619K - 87K)			532	N
PPN 2021 investeringen riolering.			-700	N
Overige verschillen			-71	V
Totaal			1.161	N
Baten	-6.450	-8.085	-1635	V
PPN 2021 stijging tarieven afvalstoffenheffing als gevolg van de stijging van de kosten van RMN inclusief hogere extracomptabele toegerekende kosten.			-619	V
PPN 2021 verhoging inkomsten recyclingstation door hogere kosten RMN			-31	V
Hogere onttrekking uit de voorziening riolering ter dekking van de investeringen en (groot) onderhoud riolering.			-700	V
Actualisatie raming begroting 2021 opbrengsten rioolheffing.			-120	V
Overige verschillen (met name indexering)			-165	V
Totaal			-1635	V
Saldo			0	N

* Vooralnog zijn de investeringen in de riolering, overeenkomstig voorgaande jaren in de exploitatie opgenomen. Op korte termijn zal een voorstel worden gedaan om deze investeringen in het MIEP op te nemen.

Programma 4: Ondersteunend Domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Burgemeester: M.A. Röell

Wethouder: Hugo Prakke

Beoogde maatschappelijke effect

De verschillende disciplines van bedrijfsvoering ondersteunen en adviseren de beleidsprogramma's. Daardoor zijn zij in staat om hun producten en diensten zo goed mogelijk te leveren aan de inwoners en ondernemers van Baarn. We maken onderscheid tussen concernbrede kaders en de invulling die we geven aan deze kaders.

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.

COVID 19

De crisis als gevolg van het coronavirus COVID-19 zal naar verwachting (grote) gevolgen hebben voor de arbeidsmarkt, de arbeidsomstandigheden en de arbeidsvoorwaarden. Op dit moment is nog niet in te schatten wat de gevolgen precies zullen zijn. In deze begroting is daarom nog geen rekening gehouden met de eventuele consequenties van het coronavirus.

Tijdens de coronacrisis is vanuit communicatie veel aandacht besteed aan publieksvoorlichting. De grote hoeveelheid informatie moet op een duidelijke, overzichtelijke en makkelijk vindbare manier gecommuniceerd worden. Daarbij is het belangrijk om de juiste toon, juiste timing en juiste kanalen in te zetten om de verschillende doelgroepen interactief te bereiken.

De corona-maatregelen hebben een vertragend effect op de doorlooptijd van de behandeling van juridische zaken, zoals bezwaarschriftprocedures. Op dit moment is niet in te schatten of en wanneer de vertraging kan worden ingelopen. Dit is afhankelijk van de instroom van nieuwe procedures en de duur van de coronamaatregelen.

De gemeente steunt getroffen ondernemers zo veel als mogelijk. Zo geven we ondernemers de mogelijkheid uitstel van betaling van de gemeentebelastingen te vragen en stellen we het opleggen van precariobelasting uit tot meer bekend is over de gevolgen en aanvullende steunmaatregelen vanuit het Rijk. Dergelijke maatregelen kunnen effect hebben op de uiteindelijke belastingopbrengsten en daarmee de begroting.

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;
- Nota Investeren, activeren en afschrijven;
- Treasurystatuut;
- Budgethoudersregeling;
- Mandaatstatuut;
- Financiële verordening ex art 212 Gemw;
- Controle verordening; ex art 213 Gemw;
- Onderzoeksverordening ex art 213a Gemw;

Belastingen en basisregistratie

- Belastingverordeningen.

Juridische zaken, personeel en organisatie en bestuursaangelegenheden

- Personeelshandboek;
- Inkoop- en aanbestedingsbeleid.

Communicatie

- Communicatie nota 2019 – 2022;

400 Financieel Beleid en Beheer

Financieel beleid en beheer

De gemeente Baarn streeft naar een duurzaam financieel beleid. Dit streven vertalen wij door in de financiële uitwerking van de begroting “de structurele lasten te dekken door structurele baten” en door niet meer geld uit te geven dan binnenkomt. Dit is ook de kern van het financieel toezichtskader van de provincie (artikel 203 Gemeentewet). Daar wordt het financieel toezicht geregeld. Voor incidentele (vaak grotere) uitgaven hebben wij een vrij besteedbaar deel in de Algemene Reserve.

Het wordt een steeds grotere opgave om onze lasten en baten op begrotingsbasis in evenwicht te houden. Landelijk gezien heeft een groot aantal gemeenten problemen met het opstellen van een sluitende (meerjaren)begroting. Een sluitende begroting waarin de structurele baten de structurele lasten dekken.

De Planning & Control cyclus is één van de belangrijkste sturingsinstrumenten van onze gemeente. De onderdelen van deze cyclus zijn: de Perspectiefnota, de Begroting, de Tussenrapportage en de Jaarrekening. De begroting- en verantwoordingscyclus geeft ons inzicht in het gevoerde beleid en de resultaten ervan. Komend jaar willen we onze Planning & Control cyclus verder verbeteren. Dit doen we onder meer door te investeren in de totstandkoming van de P&C producten. In de Paragraaf Bedrijfsvoering is beschreven hoe we dit willen aanpakken. Hiermee geven we tevens invulling aan de verbetervoorstellen uit het onderzoek van de rekenkamer over de kwaliteit van de P&C documenten.

In 2021 gaan wij verder met het in 2020 ingezette project om het financieel beleid en beheer verder te verbeteren. Wij werken daarbij zoveel mogelijk volgens de LEAN methodiek. Dat betekent dat we de belangrijkste financiële processen eenduidiger en efficiënter gaan inrichten om de kwaliteit van gegevens, stuurinformatie en onze dienstverlening te verhogen. Zo kunnen we nog beter sturen op de voortgang van de gestelde doelen en het bewaken van de bijbehorende budgetten.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 400.1 Een solide een duurzaam financieel beleid waarbij we structurele lasten dekken met structurele baten.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We monitoren en sturen op het structurele begrotingssaldo. Incidentele uitgaven dekken wij zoveel mogelijk uit de daarvoor bestemde reserves.*

Doelstelling 400.2 Een efficiënt en transparant P&C proces.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Inrichten van een nieuw P&C systeem.*

Doelstelling 400.3 Onze processen en werkwijzen zoveel mogelijk LEAN inrichten.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Eenduidiger en efficiënter inrichten van de belangrijkste financiële processen.*

410 Belastingen en basisregistratie

Basisregistraties

Momenteel bestaat een stelsel van 13 basisregistraties die onderling met elkaar verbonden zijn. Voor de geo-registraties in dit stelsel wordt nagedacht en onderzocht hoe deze beter op elkaar kunnen aansluiten. Hiervoor wordt momenteel gewerkt aan een Samengestelde ObjectenRegistratie (SOR), die de komende jaren enkele bestaande basisregistraties moet gaan vervangen.

De huidige BAG (adressen en gebouwen), BGT (grootschalige topografie), de objectgegevens van de WOZ en delen van BOR (beheer openbare ruimte) moeten op termijn in deze objectenregistratie opgaan. In kleine stappen werken we hier de komende jaren naartoe. Een van deze stappen is de wijziging bij de waardebepaling van woningen. Met ingang van 2022 zal dit plaatsvinden op basis van oppervlakte in plaats van inhoud. Hiervoor moeten nieuwe oppervlaktewaardes bepaald worden en afgestemd met de waardes in de BAG. We hebben dit in 2020 voorbereid, zodat we in 2021 kunnen schaduwdraaien met de waardebepaling op basis van oppervlakte, naast de huidige methode op basis van inhoud.

Belastingen

Het belang van regionale samenwerking neemt toe; zowel formeel als informeel. Regionale samenwerking levert veel op, zoals 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 van belang. We werken primair 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 Gemeenten Baarn en Soest hebben de nodige positieve ervaring in onderlinge samenwerking op verschillende onderwerpen (RID, BBS, Crisisbeheersing etc.). Zij hebben nu uitgesproken dat zij ook een samenwerkingsverband aan willen gaan op het gebied van belastingen.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 410.1 Vanaf 2022 wordt de waarde van woningen bepaald op basis van de oppervlakte in plaats van de inhoud.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *De afgelopen jaren is van alle woningen de oppervlakte bepaald. In 2021 gaan wij schaduwdraaien met de waardebepaling op basis van oppervlakte. Tevens voeren wij een controle uit ten opzichte van de oppervlakte in de BAG.*

Doelstelling 410.2 In 2021 gaan wij de samenwerking tussen de gemeenten Baarn en Soest op het gebied van belastingen verder vormgeven. Ook de gemeente Eemnes sluit aan bij dit samenwerking.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Wij harmoniseren de belastingapplicaties, maken duo's op de diverse vakgebieden en verstevigen de gezamenlijke organisatie door kennis te delen en bij te springen bij ziekte of piekbelasting.*

420 Juridische zaken - Personeel & Organisatie - Bestuurlijke aangelegenheden

Juridische zaken en Inkoop

Om goed om te kunnen gaan met ingewikkelde juridische aangelegenheden, is het van belang dat de juridische kennis voldoende op niveau blijft. Aan het handelen van de overheid worden hoge financieel-juridische eisen gesteld. Beheersing van juridische risico's en controle op rechtmatigheid zijn daarom nodig. Dit doen we onder meer door te investeren in de juridische kwaliteit van de organisatie. De volgende activiteiten hebben daarbij extra aandacht: het verstevigen en borgen van de juridische kwaliteit, bescherming van persoonsgegevens (AVG), doelmatig, rechtmatig en maatschappelijk verantwoord inkopen en aanbesteden en het professionaliseren van het opdrachtgeverschap. Vanuit het bestuurlijk speerpunt duurzaamheid onderzoeken wij tevens de mogelijkheden om onze inkoop verder te verduurzamen.

Personeel en Organisatie

De focus blijft gericht op het optimaliseren van de dienstverlening en de daarbij behorende cultuur en competenties. Dit doen wij onder de titel 'Het beste voor Baarn'. Wij zetten daarom vol in op de verdere ontwikkeling van persoonlijk leiderschap van onze medewerkers.

Ook duurzame inzetbaarheid blijft een belangrijk thema op onze personeelsagenda. De focus ligt hierbij in 2021 op vitaliteit en verzuimreductie.

Door de blijvend krappe arbeidsmarkt voor met name specialistische functies, blijft het lastig om de juiste medewerkers te vinden en te behouden. Daarom gaan we voor moeilijk vervulbare functies ook medewerkers (deels) zelf opleiden. En we gaan onze arbeidsvoorwaarden tegen het licht houden om te kijken in hoeverre aanpassingen nodig zijn om marktconform te kunnen belonen. Baarn zet in op de ambitie om een aantrekkelijke werkgever te zijn in de regio.

Het op orde hebben en houden van alle HR-processen blijft continu aandacht vragen. Hierbij is ons uitgangspunt dat managers en medewerkers zelf alle standaardprocessen moeten kunnen uitvoeren met behulp van digitale processen. Samen met de RID-gemeenten hebben we een aanbesteding gedaan voor een nieuw e-HRM systeem. Dit systeem – Youforce - nemen we per 1 januari 2021 in gebruik. Met dit systeem kunnen we onze HR-processen verder digitaliseren.

Strategische Personeelsplanning (SPP) staat nu standaard op de MT-agenda. Dat betekent dat we met het MT de SPP-cyclus jaarlijks doorlopen. De gekozen HR-speerpunten voor komend jaar als resultaat van de cyclus dragen bij aan de verdere ontwikkeling van personeel en organisatie.

Bestuurlijke aangelegenheden

De driehoek van burgemeester, griffier en gemeentesecretaris zorgen samen voor een goede afstemming tussen gemeenteraad, college en ambtelijke organisatie om de bestuurlijke besluitvorming optimaal te laten verlopen. Zowel de griffier als de gemeentesecretaris gaan met pensioen. De functie van de griffier is ingevuld. De werving voor de functie van gemeentesecretaris loopt tijdens het schrijven van deze begroting. De wervingsprocessen zijn gericht op borging van de continuïteit van de driehoek.

In maart 2022 staan de volgende gemeenteraadsverkiezingen gepland. Dat betekent dat eind 2021 al weer volop in het teken zal staan van deze verkiezingen. Zowel politiek als qua organisatie van de verkiezingen. Ook betekent dit dat het college in deze begroting de focus legt bij het voltooien van het collegeprogramma "Duurzaam en ondernemend vooruit!"

Indeling programmabegroting 2022: meer strategisch en meer transparantie

De huidige begroting kent vier programma's, waarbij de verdeling in geld en politieke relevantie niet in evenwicht is.

Daarnaast kent de programmabegroting meer een administratief productgerichte indeling. De uitwerking van de programmabegroting heeft dan ook meer het karakter van een productbegroting. Daardoor zijn de doelstellingen en acties meer beschreven op operationeel niveau (hoe?) dan op strategisch niveau (wat willen we bereiken?). Ook komen beleidsonderwerpen in de huidige situatie in meerdere programma's voor wat de transparantie niet ten goede komt.

Voor de programmabegroting 2022 wil het college meer evenwicht in de programma-indeling brengen door aparte beleidsdoelstellingen te vertalen in aparte programma's. Dit biedt uw raad meer transparantie en sturingsmogelijkheden. De nadruk ligt bij de nieuwe programma-indeling meer op de huidige maatschappelijke ontwikkelingen en strategische doelstellingen van onze gemeente. Hiermee wordt ingezet op de hoofdlijnen van de begroting, waarbij het tevens mogelijk is om meer onderscheid aan te brengen tussen collegeprogramma en staand beleid.

De rekenkamercommissie heeft in september 2019 (raadsvoorstel 78881) de resultaten van haar onderzoek naar de kwaliteit van de P&C documenten gepresenteerd. Hierin zijn aanbevelingen gedaan om de kwaliteit van de programmabegroting voor de raad te verbeteren. Hieronder vallen ook bovenstaande verbeterpunten.

Het college zal in november 2020 de raad informeren hoe en wanneer het college de aanbevelingen uitwerkt om bij de programmabegroting 2022 de gewenste verbetering te kunnen realiseren.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 420.1.1 Juridische kwaliteitszorg: Verstevigen en borgen juridische kwaliteit.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Juridische Zaken presenteert in alle vakteams de aanbevelingen van de Adviescommissie Bezwaarschriften;*
- *We lichten de handleiding bezwaarprocedure toe en gebruiken de bijeenkomsten om de juridische opleidingsbehoeften van de vakteams te peilen en mee te nemen in de opleidingsplanning.*

Doelstelling 420.1.2 Juridische kwaliteitszorg: Professionaliseren van het opdrachtgeverschap.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We professionaliseren de tijdige inzet van juridische expertise bij complexe projecten met meerdere partijen en de sturing daarop.*

Doelstelling 420.2 Bescherming persoonsgegevens (AVG)

Rechtmatig verwerken van persoonsgegevens.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We adviseren over privacyvraagstukken;*
- *We adviseren/participeren bij het in kaart brengen van privacy risico's bij risicovolle processen met persoonsgegevens;*
- *We voeren de regie bij de uitoefening van rechten van betrokkenen (onder andere. inzage-, correctie- en verwijderings-verzoeken).*

Doelstelling 420.3.1 Inkoop: Doelmatig en rechtmatig inkopen en aanbesteden door verbeteren en borgen van de inkoopfunctie binnen de organisatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We verbeteren en borgen de inkoopfunctie binnen de organisatie;*
- *We optimaliseren het purchase-to-pay proces en onze spendanalyses;*
- *We communiceren met regelmaat binnen de organisatie over de spelregels;*
- *We hebben blijvend aandacht voor maatschappelijk verantwoord inkopen, waaronder de mogelijkheden voor Baarnse ondernemers om in aanmerking te komen voor onze opdrachten.*

Doelstelling 420.3.2 Inkoop: Verder verduurzamen inkoop.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Onderzoeken op welke gebieden Inkoop verder verduurzaamd kan worden;*
- *Deelnemen aan monitoring manifest MVI.*

Doelstelling 420.4.1 Personeel & Organisatie: Een organisatiecultuur die past bij 'Het beste voor Baarn'.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We gaan door met de ingezette ontwikkeling naar een lerende organisatie/opleidingsgemeente door:*
- Opzetten talent-ontwikkelprogramma;
- Sturen op persoonlijk leiderschap;
- Vaststellen jaaropleidingsplan 2021.

Doelstelling 420.4.2 Personeel & Organisatie: Werken aan duurzame inzetbaarheid medewerkers.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Opzetten vitaliteitsbeleid;*
- *Aanpak langdurig verzuim.*

Doelstelling 420.4.3 Personeel & Organisatie: Een aantrekkelijke werkgever in de regio zijn.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *We zorgen voor (het aantrekken en behouden van) goed gekwalificeerd personeel door:*
- Samenwerkingsverbanden met andere gemeenten/organisaties in de regio verder uitbreiden;
- Toetsen van de marktconformiteit arbeids-voorwaarden;
- Functie-loongebouw marktconform maken;
- Ons profileren als opleidingsgemeente voor specifieke functies.

Doelstelling 420.4.4 Personeel & Organisatie: Digitalisering HR-processen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Implementatie nieuw e-HRM systeem (Youforce);
- Uitbreiding en doorontwikkeling digitalisering HR-processen.

Doelstelling 420.4.5 Personeel & Organisatie: Strategische Personeelsontwikkeling (SPO).

Wat gaan we daarvoor doen?

- Borging SPO in staande organisatie.

Beleidsindicator 420

Beleidsindicatoren

Bestuurszaken	Norm		Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Landelijk 2019
Formatie	FTE	Ultimo 2020	143,77	146,81	144,81	
Bezetting	FTE	Ultimo 2020	130,19	144,84	129,61	
Appraatskosten	Overhead per inwoner		€ 256	€ 290	€280	
Externe inhuur	% van (totale loonsom + kosten inhuur		6,0%	3,0%	2,5%	
Overhead	% van totale lasten		14,0%	15,0%	13,1%	

Beleidsindicatoren

Bestuurszaken	Norm		Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Landelijk 2019
Formatie	FTE	Ultimo 2020	143,77	146,81	144,81	
Bezetting	FTE	Ultimo 2020	130,19	144,84	129,61	
Apparaatskosten	Overhead per inwoner		€ 256	€ 290	€ 280	
Externe inhuur	% van (totale loonsom + kosten inhuur)		6,0%	3,0%	2,5%	
Overhead	% van totale lasten		14,0%	15,0%	13,1%	

Toelichting beleidsindicatoren

Toelichting formatie

De formatie in de begroting 2021 is met 2 fte gedaald ten opzichte van de begroting 2020. In 2020 zijn 2 fte incidenteel geraamd, die in de begroting 2021 niet meer voorkomen.

Toelichting bezetting

In de begroting 2020 is deze beleidsindicator berekend vanuit andere uitgangspunten. In de begroting 2021 is dit bepaald volgens de geldende voorschriften.

Toelichting apparaatskosten (overhead)

De apparaatskosten zijn afgenomen ten opzichte van de begroting 2020. Dit komt door de verlaging van de interne doorberekening van de rente (van 2% naar 0,5%) en de verlaging van de deelnemersbijdrage aan de RID.

Toelichting externe inhuur

Bij de Perspectiefnota 2021 is het budget van externe inhuur (€ 300.000) verlaagd met € 100.000.

Toelichting overhead

Zie toelichting bij "Apparaatskosten (overhead).

430 Communicatie

Communicatie

Het is belangrijk dat de gemeentelijke communicatie de inwoners, ondernemers en organisaties goed bereikt. Daarvoor moeten we de juiste kanalen inzetten, de boodschap afstemmen op de doelgroep en interactie mogelijk maken.

In 2021 gaan we de ervaring die is opgedaan tijdens de coronacrisis, verwerken in verdere professionalisering van onze communicatie. Belangrijke thema's voor het komende jaar zijn: inzet van de juiste middelen en media en het faciliteren van interactie en participatie.

Intern is er aandacht voor digitaal samenwerken en het structureel inzetten van nieuwe interne communicatiemiddelen zoals Teams video overleg. Het gebruik van Klare Taal en zaakgericht/inwonergericht werken zijn belangrijke onderwerpen voor interne communicatie in 2021.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 430.1 Wij communiceren in 'klare taal' met onze inwoners en bereiken hen via kanalen die zij zelf gebruiken.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Wij onderzoeken of we de juiste middelen inzetten om de inwoners, ondernemers en organisaties te bereiken;*
- *Wij trainen alle medewerkers in het gebruik van klare taal.*

Doelstelling 430.2 Wij betrekken inwoners, ondernemers en organisaties bij de plannen van de gemeente en de uitvoering van deze plannen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Wij ondersteunen bij en faciliteren de organisatie in de communicatie rond participatietrajecten;*
- *Wij zijn aanwezig op sociale media;*
- *Wij voorzien lokale en regionale media van informatie over onze plannen en activiteiten;*
- *Wij signaleren vanuit de (sociale) media ontwikkelingen en sentimenten in de samenleving en adviseren het bestuur daarover.*

Doelstelling 430.3 Wij ondersteunen bestuur en ambtelijke organisatie bij de uitvoering van communicatieve activiteiten.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Wij bieden advies, handreikingen, training en uitvoerende ondersteuning; zowel in de dagelijkse bedrijfsvoering als projectmatig;*
- *Wij onderhouden contacten met andere gemeentes om onze kennis en ervaringen onderling te delen.*

440 Overhead

Overhead

Als gevolg van de gewijzigde voorschriften in het BBV, verdelen we de overhead vanaf 2017 niet meer over diverse posten in de begroting, maar maken we het volledige bedrag zichtbaar op één product (taakveld) als onderdeel van programma 4.

De overheadkosten moeten beheersbaar en inzichtelijk blijven. Een specificatie van de overheadkosten wordt gegeven in de financiële begroting. De doelstelling wijkt daarmee niet af van andere jaren.

Wat willen wij bereiken?

Doelstelling 440.1 Beheersbare en stuurbare overheadkosten die passen bij een organisatie zoals de gemeente Baarn.

Wat gaan we daarvoor doen?

- *Jaarlijks berekenen en beoordelen we het overheadpercentage. Hierover rapporteren wij in de financiële begroting.*

490 Algemene kosten programma 4

COVID-19

De COVID-19 pandemie heeft in 2020 een grote impact op de gehele samenleving. Ook aan Baarn is het virus niet voorbijgegaan. Velen zijn ziek geworden en ook in Baarn zijn doden te betreuren. Het openbare leven is lange tijd vrijwel geheel stil gevallen. En alhoewel in de loop van afgelopen zomer het gewone leven met de nodige inperkingen weer langzaam op gang kwam, zullen de consequenties nog lang voelbaar zijn. Vooral de consequenties op het gebied van gezondheid en economie hebben nu de aandacht. De (economische) gevolgen zijn groot onder andere voor culturele instellingen, maatschappelijke instellingen, horeca en toerisme en veel ZZP-ers en andere bedrijven. De lockdown heeft niet alleen voor de bedrijven en instellingen in de gemeente Baarn grote gevolgen, maar ook voor de inwoners. Zoals op het gebied van beschikbaarheid van zorg en werk.

Diverse inkomsten van de gemeente (waaronder belastingen en huur) zijn uitgesteld en komen wellicht zelfs te vervallen. Daarnaast hebben we extra kosten. Denk hierbij aan crowd-management tijdens de lock-down, extra voorzieningen voor het digitaal vergaderen en de (uitvoering van de) inkomensvoorziening voor zelfstandigen.

In de tweede helft van 2020 wordt duidelijk welke tegemoetkoming van het Rijk mag worden verwacht. Op dit moment is nog onduidelijk of deze de kosten en gedeelde inkomsten zal dekken. Door alle rijksmaatregelen zijn de eerste klappen voor de economie opgevangen. Maar inmiddels wordt duidelijk dat veel mensen hun baan kwijt zullen raken.

Ondanks dat onduidelijk is hoe de COVID-19 pandemie verder zal verlopen is de verwachting dat dit ook volgend jaar nog een grote impact op de samenleving en de gemeente zal hebben. Aangezien deze impact voor het grootste deel nog niet valt te overzien verwijzen we hiervoor naar de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing. We schatten dit risico op € 1.500.000. Hiervan is in programma 4 is voor 2021 € 250.000 als incidenteel budget opgenomen voor incidentele stimuleringsmaatregelen om de gevolgen van COVID-19 in Baarn te bestrijden. Het overige risico van € 1,25 miljoen is opgenomen in de risicoparagraaf.

Financiële begroting en toelichting programma 4

Programma 4

Voor elk programma hebben wij in de kolom "Begroting 2020" de primitieve begroting opgenomen. Dit is de basis voor de toelichting op de verschillenanalyse.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten					
400 Financieel beheer en beleid	-445	555	613	617	665
410 Belastingen en basisregistratie	638	633	626	616	616
420 JZ - PO - BA	1.729	1.785	1.785	1.785	1.785
430 Communicatie en secretariaten	74	68	68	68	68
440 Overhead	7.102	6.958	6.863	6.856	6.850
490 Algemene kosten programma 4	300	450	200	200	200
Totaal Lasten	9.399	10.448	10.154	10.140	10.182
Baten					
400 Financieel beheer en beleid	-35.039	-36.824	-36.529	-36.214	-35.908
410 Belastingen en basisregistratie	-6.170	-6.250	-6.250	-6.250	-6.250
420 JZ - PO - BA	-126	-126	-126	-126	-126
440 Overhead	-16	-16	-16	-16	-16
Totaal Baten	-41.352	-43.216	-42.922	-42.606	-42.301
SALDO van baten en lasten	-31.953	-32.768	-32.768	-32.466	-32.119
Onttrekkingen					
999 Reserves	-65	0	0	0	0
RESULTAAT na bestemming	-32.018	-32.768	-32.768	-32.466	-32.119

Toelichting financiële begroting 2021-2024 programma 4

Product 400: Financiën	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	-445	555	1000	N
				V
Doorberekende rente kapitaallasten				
Doorberekende rente (kapitaallasten) lager door verlaging interne rekenrente van 2,0 naar 0,5%. Op dit product (tegenrekening) een nadeel, op de programma's een voordeel (budgettair neutraal). Begroting 2021.			735	N
Stelposten				
In de begroting 2020 is een taakstelling opgenomen voor de bezuiniging. Deze taakstelling is intussen ingevuld. Op dit product een nadeel, op de programma's een voordeel.			230	N
Overige				
De overige verschillen (o.a. indexering) levert per saldo een nadeel op			35	N
Totaal			1000	N
Baten	-35039	-36824	-1785	V
Gemeentefonds				
Stijging van het Gemeentefonds 2021 ten opzichte van 2020. Zie hiervoor de RIB Septembecirculaire 2019 (84130) en de Meircirculaire 2020 (136321).			-1785	V
Totaal			-1785	V
Saldo			-785	V

Product 410: Belastingen/Basisregistratie	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	638	633	-5	V
Overige				

De verschillen leveren per saldo een minimale afwijking op en behoeft geen verdere toelichting.			-5	V
Totaal			-5	V
Baten	-6170	-6250	-80	V
Indexatie OZB/belastingen				
Betreft autonome ontwikkelingen vanuit de Perspectiefnota 2021. Indexering van 1,5%.			-87	V
Overige				
De overige verschillen leveren per saldo een nadeel op.			7	N
Totaal			-80	V
Saldo			-85	V

Product 420: JZ – P&O - BA	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	1.729	1.785	56	N
Accountantskosten				
Met de accountant is een nieuw contract afgesloten voor de controle van de jaarrekening en -verslag (Tussenrapportage 2020).			23	N
Salarislasten				
Stijging salarislasten met index 1,8% (Perspectiefnota 2021).			28	N
Overige				
De overige verschillen leveren per saldo een nadeel op.			5	N
Totaal			56	N
Baten	-126	-126	0	V
Geen wijzigingen in 2021 ten opzichte van 2020.			0	
Totaal			0	
Saldo			56	N

Product 430: Communicatie	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	74	68	-6	V
Overige				
De verschillen leveren per saldo een minimale afwijking op en behoeft geen verdere toelichting.			-6	V
Totaal			-6	V
Baten	-126	-126	0	V
Niet van toepassing.			0	
Totaal			0	
Saldo			-6	V

Product 440: Overhead	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	7.102	6.958	-144	V
Salarislasten				
Stijging salarislasten met index 1,8% (PPN 2021)			63	N
Softwarekosten e-HRM systeem				
In 2020 éénmalig een extra budget van € 50.000 voor de implementatie van een nieuwe e-HRM systeem (Perspectiefnota 2020).			-50	V
Bijdrage aan GR RID				
Ten opzichte van 2020 wordt in 2021 de gemeenschappelijke bijdrage aan de RID verlaagd met € 67.000 (begroting 2021 RID, zaak 106234).			-65	V
Doorberekende rente (kapitaallasten)				
De rekenrente is in 2021 verlaagd van 2,0% naar 0,5%. Daardoor is de doorberekende rente (kapitaallasten) op dit product ook lager.			-58	V
Brondocument identiteitsfraude				
In 2020 éénmalig een extra budget van € 15.000 voor kwaliteit brondocumenten identiteitsfraude (Perspectiefnota 2020).			-15	V

Overige				
De overige verschillen leveren per saldo een voordeel op.			-19	V
Totaal			-144	V
Baten	-16	-16	0	
Geen wijzigingen in 2021 ten opzichte van 2020.			0	
Totaal			0	
Saldo			-144	V

Product 490: Algemene kosten P4	Begroting 2020	Begroting 2021	Te verklaren	V/N
Lasten	300	450	-150	N
Specialistische inhuur				
Bij het scenario naar een sluitend meerjarenperspectief is het (programma)budget specialistische inhuur verlaagd met € 100.000.			-100	V
Budget corona				
In de begroting 2021 is éénmalig een budget opgenomen voor de financiële gevolgen vanwege de Coronacrisis.			250	N
Totaal			150	N
Baten	0	0	0	V
Niet van toepassing.			0	
Totaal			0	
Saldo			-100	V

Paragrafen

Lokale heffingen

Inleiding

De lokale heffingen zijn een integraal en autonoom onderdeel van het gemeentelijk beleid. De gemeente kan alleen die belasting heffen die benoemd is in de gemeentewet. Bij het vaststellen van de betreffende belastingverordeningen wordt uitgegaan van de door de Vereniging van Nederlandse Gemeente 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 kwijtscheldingsbeleid. Tot slot wordt een overzicht gegeven van de kostendekkendheid van de gesloten systemen i.c. afvalverwerking, riolering en begraafplaats.

Ontwikkelingen gemeentelijke lastendruk

De gemeentelijke lastendruk is de som van de onroerende zaakbelasting (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 2021 bedraagt € 1.008. Dit is een stijging van € 150 (17,5%) ten opzichte van de lastendruk 2020. Deze stijging wordt vrijwel volledig veroorzaakt door de kostenstijging van de verwerkingskosten afval die verwerkt is in het tarief afvalstoffenheffing (zie ook pag viii en de paragraaf lokale heffingen pag 101). Voor de belastingen vindt alleen een inflatiecorrectie (1,5%) plaats op alle belastingsoorten, met uitzondering van hondenbelasting, forensenbelasting en toeristenbelasting. Voor deze specifieke belastingen wordt de begroting bijgesteld op grond van de werkelijke opbrengsten van de afgelopen jaren. Ditzelfde geldt ook voor de marktgeden. De inflatiecorrectie van 1,5% is overeenkomstig de uitgangspunten van het collegeprogramma en de perspectiefnota.

Gemeentelijke woonlasten	Rekening	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting
	2018	2019	2019	2020	2021
Gemiddelde WOZ waarde woningen	317.900	316.000	328.000	352.600	379.045
Totale WOZ waarde woningen				3.904.775	4.002.395
Aanslag onroerende zaakbelasting	378,60	354,55	368,01	373,40	376,77
Aanslag afvalstoffenheffing (mph)	226,68	229,80	229,80	249,60	393,00
Aanslag rioolheffing	227,64	230,88	230,88	234,36	237,84
Totaal gemeentelijke woonlasten	832,92	815,23	828,69	857,36	1.007,61
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

Belastingen, heffingen, retributies: soorten en opbrengsten

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

Belasting/Heffing	Rekening	Begroting	Begroting	Meerj.persp.		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Niet geormerkte						
OZB						
Eigenaren woning	-4.166	-4.146	-4.208	-4.208	-4.208	-4.208
Eigenaren niet-woning	-925	-1.025	-1.040	-1.040	-1.040	-1.040
Gebruikers niet-woning	-711	-703	-713	-713	-713	-713
Roerende woon- en verblijfsruimte	-4	-4	-4	-4	-4	-4
Forensenbelasting	-70	-51	-60	-60	-60	-60
Toeristenbelasting	-93	-102	-90	-90	-90	-90
Hondenbelasting	-92	-100	-95	-95	-95	-95
Precariobelasting	-36	-40	-40	-40	-40	-40
Marktgeden	-29	-40	-29	-29	-29	-29
Rioolaansluitrecht	-10	-3	-3	-3	-3	-3
Totaal geormerkte belastingen/heffingen	-6.136	-6.214	-6.282	-6.282	-6.282	-6.282
Geormerkte						
Afvalstoffenheffing	-2.909	-3.065	-3.846	-3.846	-3.846	-3.846
Rioolheffing	-2.824	-2.704	-2.824	-2.824	-2.824	-2.824
Begraafplaatsrechten	-397	-467	-467	-467	-467	-467
Reclamebelasting	-54	-51	-51	-51	-51	-51
Leges	-1.180	-976	-749	-749	-749	-749
Totaal geormerkte belastingen/heffingen	-7.364	-7.263	-7.937	-7.937	-7.937	-7.937
Totaal belasting/heffing	-13.500	-13.477	-14.219	-14.219	-14.219	-14.219

Bedragen x € 1.000,-

In het kader van het uitgangspunt van realistisch ramen is bij het opstellen van de begroting de inkomstenraming van de marktgeden, hondenbelasting, forensenbelasting en toeristenbelasting geactualiseerd.

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 onroerendezaakbelastingen (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 vastgesteld conform de Wet Waardering Onroerende Zaken (Wet WOZ). De Wet WOZ 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. Ten opzicht van 2020 heeft alleen een inflatiecorrectie (1,5%) plaatsgevonden op de geraamde opbrengsten.

Voor het belastingjaar 2021 geldt als waarde peildatum: 1 januari 2020. Het tarief is een percentage van de WOZ-waarde. Sinds 2017 is sprake van een positieve waardeontwikkeling woningen. Deze is

voor 2020 geschat op 8%. Voor de niet-woningen is nog sprake van een lichte positieve waardeontwikkeling van tussen de 1 en 2 %.

De verandering in de tarieven wordt veroorzaakt door de verandering in de vastgestelde waarde. Voorbeeld: een gemiddelde waardestijging voor de woningen met 8% houdt in dat het tarief voor de woningen met 8% zal dalen.

Alle ingediende bezwaarschriften tegen de vastgestelde WOZ-waarde zijn afgehandeld. Ten opzichte van 2019 is het aantal bezwaarschriften licht toegenomen. Dit wordt veroorzaakt door de zogenaamde No Cure No Pay bureau's. Dit is ook de oorzaak van de toename van het aantal beroepschriften. Hierdoor is er tevens een stijging van de proceskostenvergoeding, wat inhoudt dat het tarief iets zal stijgen daar de perceptiekosten stijgen.

Onroerende zaakbelasting (OZB)	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Opbrengsten					
Eigenaren woning	4.079	4.084	4.166	4.146	4.208
Eigenaren niet-woning	1.009	1.010	925	1.025	1.040
Gebruiker niet-woning	705	692	711	703	714
Totaal opbrengsten	5.793	5.786	5.802	5.874	5.962
Tarieven					
Eigenaren woning	0,1191%	0,1122%	0,1122%	0,1139%	0,0994%
Eigenaren niet-woning	0,2222%	0,2204%	0,2204%	0,2237%	0,2247%
Gebruiker niet-woning	0,1854%	0,1838%	0,1838%	0,1866%	0,1881%
<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
2018	3.886	3.797
2019	3.940	3.577
2020	3.999	
2021	4.059	
<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 Baarn een gemeubileerde

woning voor zich beschikbaar houden. Rechtvaardiging voor deze belasting is dat gemeenten kosten maken voor niet-inwoners die verblijf houden en die door hun verblijf hier gebruikmaken van de gemeentelijke voorzieningen.

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. Daarom fluctueren ook de jaarlijkse opbrengsten. Het uitvoeren van controles heeft invloed op de heffing van deze belasting.

Forensenbelasting	Tarief (WOZ) waarde (x € 1.000)			Opbrengsten	
	< € 200	€ 201 - € 300	> € 300	Begroting	Realisatie
2018	275	797	1013	49.418	58.487
2019	279	808	1027	50.110	68.466
2020	284	820	1042	50.861	
2021	288	832	1.058	60.000	

Bedragen x € 1,-

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 2020 zullen met dagtekening 31 maart 2021 worden verstuurd.

De opbrengst 2020 wordt enorm beïnvloedt door de Coronacrisis en zal waarschijnlijk ook de opbrengst 2021 beïnvloeden. Om deze reden is de opbrengst 2021 neerwaarts bijgesteld.

Toeristenbelasting	Tarief			Opbrengsten	
	Camping	Hotel/B&B	Overig	Begroting	Realisatie
2018	1,17	1,62	0,90	100.237	101.418
2019	1,18	1,64	0,91	101.640	92.593
2020	1,20	1,66	0,92	101.640	
2021	1,22	1,68	0,93	90.000	

Bedragen x € 1,-

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 start te maken met controle op hondenbezit is de neerwaartse trend in opbrengst tot stilstand gekomen en zien we een kleine stijging van de opbrengst in 2020 die in 2021 zich zal stabiliseren.

Hondenbelasting	Tarieven		Opbrengsten	
	1ste hond	2de en volgende hond	Begroting	Realisatie
2018	54,96	109,92	96.733	90.632
2019	55,68	111,48	98.087	89.787
2020	56,52	113,16	99.558	
2021	57,36	114,96	95.000	

Bedragen x € 1,-

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. Voorbeelden zijn: bouwmaterialen, terrassen, uitstallingen, luifels, leidingen en kabels. Belastingplichtige 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 op de opbrengsten voor 2020 en, afhankelijk van het verloop van de crisis, mogelijk ook voor 2021.

Precariobelasting	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2018	38.922	30.748
2019	39.467	30.748
2020	40.059	
2021	40.660	

Bedragen x € 1,-

Reclamebelasting Centrumgebied

Doel: Op verzoek van de Ondernemerscoöperatie wordt een reclamebelasting geheven in het centrumgebied. 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 attractiviteit 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 daardoor € 400 voor een bedrijfsvestiging in een kernstraat en € 200 voor een bedrijfsvestiging in een aanloopstraat.

Reclamebelasting centrumgebied	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie

2018	51.000	51.304
2019	51.000	53.883
2020	51.000	
2021	51.000	
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Afvalstoffenheffing

Doel: Met de opbrengst van de heffing 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 wordt overgegaan naar de meer landelijk gehanteerde manier van heffen. De heffing wordt dan gedaan op basis van één- en meerpersoonshuishouden. De stijging van het tarief in 2021 is het gevolg van met name de hogere verwerkingskosten afval en rekening houdend met een 100% kostendekkendheid. De geraamde op te leggen heffingen mogen niet boven de geraamde kosten uitgaan.

Afvalstoffenheffing	Vastrechttarief t/m 280 liter containerinhoud	Opbrengsten	
		Begroting	Realisatie
2018	226,64	2.904.543	2.764.955
2019	229,80	2.945.207	2.907.000
2020	249,60	3.065.884	
2021	Eenpersoonshuishouden 282,12	3.846.360	
2021	Meerpersoonshuishouden 393,00		
<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 van de gemeentelijke riolering. 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 dat op de gemeentelijke riolering wordt geloosd. Ook bij de rioolheffing geldt als uitgangspunt dat de tarieven volledig kostendekkend zijn.

Rioolheffing	Vastrechttarief t/m 250 liter geloosd afvalwater	Opbrengsten	
		Begroting	Realisatie
2018	227,69	2.627.376	2.801.867

2019	230,88	2.664.160	2.775.490
2020	231,00	2.704.122	
2021	234,48	2.823.583	
<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 100% kostendekking.

Rioolaansluitrecht	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2018	2.942	10.395
2019	2.942	2.942
2020	2.942	
2021	2.986	
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Begraafplaatsenrechten

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

In 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 100% kostendekking.

Begraafplaatsrechten	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2018	459.827	433.439
2019	466.152	397.001
2020	467.012	
2021	467.012	
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Marktgelden

Doel: Met de opbrengst 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
2018	38.758	29.767
2019	39.224	28.550
2020	39.730	
2021	29.000	

Bedragen x € 1,-

Leges

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

Leges worden geheven voor door de gemeente verstrekte diensten. Deze diensten 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 (bijvoorbeeld paspoorten en rijbewijzen). In de Legesverordening zijn meer dan 200 tarieven opgenomen. Daarom zijn deze tarieven niet in deze paragraaf opgenomen.

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
2018	946.670	868.718
2019	953.096	1.179.792
2020	791.056	
2021	749.357	

Bedragen x € 1,-

Kwijtscheldingsbeleid

Er kan kwijtschelding worden verleend voor de afvalstoffenheffing, rioolheffing, onroerende zaakbelastingen en roerende zaakbelastingen. In 2020 hebben 586 huishoudens kwijtschelding aangevraagd.

Van de 450 huishoudens die kwijtschelding hebben toegewezen gekregen, is dit in 312 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.

Kwijtscheldingen	Begroot		Realisatie		Kosten (€)	
	Toekenning	Afwijzing	Toegekend	Afgewezen	Begroot	Realisatie
2018	350	200	350	200	162.009	157.000
2019	520	100	539	109	157.000	246.861
2020	520	100			250.000	

2021	520	100	257.000
<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 lasten. Het vastgesteld kader binnen de gemeente Baarn is 100% kostendekkendheid voor de gesloten systemen.

Kostenopbouw	Riolering			Afval			Begraven		
	Rekening		Begroting	Rekening		Begroting	Rekening		Begroting
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021
Kosten									
Taakveld 7.2 Riolering	1.136	1.161	1.765	0	0	0	0	0	0
Taakveld 7.3 Afval	0	0	0	2.293	2.399	2.853	0	0	0
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en Crematoria	0	0	0	0	0	0	361	402	408
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	159	255	255	104	107	113	0	0	0
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	117	125	122	130	125	135	0	0	0
Taakveld 0.64 Belastingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie voorzieningen	872	674	193	-55	0	-16	0	0	0
Subtotaal primaire kosten	2.284	2.215	2.335	2.472	2.631	3.085	361	402	408
Netto kosten									
Overhead (gemeentelijke organisatie)	110	124	116	39	46	43	53	60	59
Netto kosten + overhead	2.394	2.339	2.451	2.511	2.677	3.128	414	462	467
Toe te rekenen kosten									
Aandeel leegstand	155	54	60	87	61	61	0	0	0
Aandeel oninbare debiteuren	14	14	14	15	15	45	0	0	0
BTW	260	297	299	503	525	857	0	0	0
Totaal toe te rekenen kosten	429	365	373	605	601	963	0	0	0
Totaal kosten	2.823	2.704	2.824	3.116	3.278	4.091	414	462	467
Opbrengst heffing	2.823	2.704	2.824	3.116	3.064	3.846	414	462	467
Opbrengst medegebruik afvalbrengrstation Eemnes					214	245			
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>									

Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Beleid gemeente Baarn

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.

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. 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 paragraaf (begroting 2021) aansluit op de risicoanalyse van de jaarrekening 2019.

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.

Risico-inventarisatie

Risico-inventarisatie

Ten opzichte van de risicoanalyse in de jaarrekening 2019 is de gewenste weerstandscapaciteit toegenomen van € 4,3 miljoen naar € 4,6 miljoen.

In de onderstaande tabellen worden de mutaties ten opzichte van de Jaarrekening 2019 weergegeven:

Mutatie	Aantal	Bedrag
Ongewijzigd	13	0
Vermeerdering	0	0
Vermindering	4	-1.085
Nieuw	2	1.313
Totaal		228
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>		

In de onderstaande tabellen worden de mutaties ten opzichte van de jaarrekening 2019 weergegeven:

Risico	Benodigde capaciteit	
	dec-19	jul-20
Bedrijfsrisico's	1.354	1.419
Eigendomsrisico's	197	0
Beleidsrisico	1.846	2.207
Aansprakelijkheidsrisico	926	926
Totaal	4.323	4.552
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>		

Totaaloverzicht risico's met financiële vertaling

Nr	Benoemde risico's	Maximum	Kans	Inc/Struct	Jaarrekening 2019	Bedrag risico	Mutatie
Bedrijfsrisico's							
1	Handhaving Wabo	100	Klein	Structureel	10	10	Ongewijzigd
2	Informatiebeheer	250	Klein	Structureel	25	25	Ongewijzigd
3	AVG-1	2.160	Klein	Structureel	756	216	Afname
4	AVG-2	1.080	Klein	Structureel	378	108	Afname
5	Informatiebeheer Cybercrime	100	Klein	Structureel	10	10	Ongewijzigd
6	Gemeenschappelijke regeling RID	500	Gemiddeld	Incidenteel	175	175	Ongewijzigd
7	Coronacrisis	1.250	Groot	Incidenteel	0	875	Nieuw
Totaal bedrijfsrisico's		5.440			1.354	1.419	
Eigendomsrisico's							
1	Onderhoud niet-strategisch vastgoed	562			197	0	Afname
Totaal eigendomsrisico's		562			197	0	
Beleidsrisico's							
1	Wettelijke gemeentetaak Wmo HV	310			217	0	Afname
2	Uitvoeringsorganisatie BBS	400	Groot	Structureel	140	280	Toename
3	Gemeenschappelijke regeling RWA/Amfors	1.800	Gemiddeld	Incidenteel	630	630	Ongewijzigd

4	Wettelijke taak Jeugdzorg	540	Groot	Structureel	378	378	Ongewijzigd
5	SiSa verantwoording VVE	134	Klein	Incidenteel	13	13	Ongewijzigd
6	Afvalverwerking	669	Groot	Structureel	468	468	Ongewijzigd
7	Herverdeling algemene uitkering	1.250	Gemiddeld	Structureel	0	438	Nieuw
Totaal beleidsrisico's		5.103			1.846	2.207	
Aansprakelijkheidsrisico's							
1	Gewaarborgde geldleningen Eemland Woningen	1.747	Klein	Incidenteel	175	175	Ongewijzigd
2	Gewaarborgde geldleningen sportclubs	856	Klein	Incidenteel	86	86	Ongewijzigd
3	Aansprakelijkheid planontwikkeling	3.600	Klein	Incidenteel	360	360	Ongewijzigd
4	Aansprakelijkheid gasontvanstation	400	Groot	Incidenteel	280	280	Ongewijzigd
5	Aansprakelijkheid bagger-dossier	250	Klein	Incidenteel	25	25	Ongewijzigd
Totaal aansprakelijkheidsrisico's		6.853			926	926	
Totaal risico's		17.958			4.323	4.552	
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>							

Toelichting risico's

Bedrijfsrisico's

1. Handhaving Wet algemene bepalingen omgevingsrecht

De gemeente handhaaft de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht. 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.

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 schenden van rechten van betrokkene zoals recht van inzage, recht op gegevenswisseling en recht op dataportabiliteit. Bij deze overtredingen hoort een geldboete van maximaal € 20.000.000 of 4% van de omzet. Een geldboete van € 20.000.000 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. Inmiddels zijn de medewerkers goed bekend met AVG en daarom is het risico van 'gemiddeld' naar 'klein' verlaagd.

4. AVG-2;

Overtredingen die niet onder categorie AVG-1 vallen kunnen beboet worden met een geldboete van maximaal € 10.000.000 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 € 10.000.000 niet reëel. 2% van de totale begroting is als uitgangspunt genomen voor de maximale financiële impact.

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.

6. Gemeenschappelijke regeling RID

Bij deze gemeenschappelijke regeling kunnen (infrastructurele) incidenten plaatsvinden. Het risico dat dit soort incidenten zich voordoet wordt op 'gemiddeld' geschat.

7 COVID-19

De impact van de coronacrisis op de economie is groot en wordt nog maar net zichtbaar. In 2020 heeft het Rijk steunmaatregelen uitgevoerd om de eerste klappen van het bedrijfsleven op te vangen. Deze maatregelen worden nu versoepeld. Daarnaast wordt de ontslagregeling versoepeld. De verwachting is een forse stijging van faillissementen en werkloosheid (+40%). Hierdoor zal in 2021 naar verwachting ook een stevig beroep worden gedaan op bijstandsuitkeringen, bijzondere bijstand en schuldhelpverlening. Dit risico wordt ingeschat op € 1,0 miljoen met een grote kans van optreden.

Naast de individuele inkomensonzekerheid kent corona nog tal van andere kosten en risico's. Denk daarbij aan extra steun voor ondernemers (mogelijke kwijtschelding belastingen, extra steun voor sport en cultuur en extra kosten voor handhaving van de 1,5 meter samenleving. De raad wordt sinds de zomer van 2020 hierover met regelmaat geïnformeerd. Voor 2021 wordt het risico ingeschat op € 0,5 miljoen met een grote kans van optreden.

Het totale risico wordt geschat op € 1,5 miljoen. In programma 4 is voor 2021 € 250.000 als incidenteel budget opgenomen voor incidentele stimuleringsmaatregelen om de gevolgen van COVID-19 in Baarn te bestrijden. Het overige risico van € 1,25 miljoen. is opgenomen in de risicoparagraaf.

Eigendomsrisico's

1. Onderhoudskosten niet-strategisch vastgoed

Dit risico is komen te vervallen.

Beleidsrisico's

1. Wettelijke gemeentetaak Wmo HV

In 2019 is de bijdrage voor WMO-voorzieningen veranderd. In de begroting 2021 zijn de gevolgen van deze verandering verwerkt. Hiermee is het risico komen te vervallen.

2. Gemeenschappelijke regeling BBS (W&I)

Per eind 2019 ontvingen 372 Baarnse inwoners een uitkering op grond van de Participatiewet, IOAW, IOAZ of Bbz. De uitgaven aan bijstandsuitkeringen (BUIG budget) zullen in 2021 naar alle waarschijnlijkheid stijgen door de toestroom van uitkeringsgerechtigden naar aanleiding van de corona-crisis. De verwachte stijging ligt op 40% van het huidige aantal uitkeringsgerechtigden in juli 2021 (schatting). Tevens hebben we te maken met een stijgend aantal TOZO uitkeringen. Per 1 juli 2020 bedroeg het aantal toegekende TOZO 1&2 uitkeringen 650. Het financiële volume van BBS ligt rond € 5,8 miljoen per jaar. De risicoreserve is gebaseerd op het meerdere boven de verplichte eigen bijdrage van 7,5% voor de gemeente. Door de toegenomen onzekerheid is het risico verhoogd van gemiddeld naar groot.

3. Gemeenschappelijke regeling RWA/Amfors

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. De omvang van de ondersteunende organisatie krimpt mee met die van de Sw-populatie. De daling in omvang kan vooralsnog door verdere automatisering en digitalisering en vereenvoudiging van de organisatiestructuur op passende wijze worden opgevangen. 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). Naar aanleiding van de evaluatie en kerntakendiscussie BBS zullen in 2021 ook de mogelijkheden worden onderzocht om RWA Amfors open te stellen voor inwoners met een indicatie garantiebaan. Welke opgave we als gemeente op dat moment aan RWA/Amfors meegeven hangt ook samen met landelijke en regionale ontwikkelingen. Afhankelijk van bovenstaande ontwikkelingen bestaat op de lange termijn het risico tot opheffing van het SW-bedrijf. Het risicobedrag is gebaseerd op de indicatieve ontmantelingskosten, de te verwachten frictiekosten (werknemersrechten; 33,2 fte eind 2019) 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.

4. Wettelijke taak Jeugdzorg

Sinds 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor de uitvoering van de Jeugdwet en hiermee de zorg voor jeugdigen. Naast het toekennen van zorg door de gemeente is ook een doorverwijzing mogelijk door huisartsen, jeugdartsen en medisch specialisten. De gemeente heeft hier weinig invloed op, terwijl zij wel verantwoordelijk is voor de uitgaven die met deze verwijzing samenhangen.

In de regio Amersfoort vindt een verevening van zorgkosten plaats op de dure en niet veel voorkomende zorg. In 2019 is de basis waarop zorgkosten worden verevend gewijzigd in samenhang met een andere manier van inkopen. De verevening pakt wisselend uit voor Baarn. In 2021 gaan we de risicoverevening evalueren.

In de regio Amersfoort hebben gemeenten samen met een groep van jeugdhulpaanbieders collectieve afspraken gemaakt over de meerjarige levering van (specialistische) hulp aan jeugdigen met complexe problemen. Deze aanbieders hebben moeite de hulp te bieden binnen het financieel kader zoals dat er ligt. Het risico dat de kosten hoger uitvallen ten opzichte van de laatste indicatie (jaarrekening 2019) blijft ongewijzigd.

Het bedrag is een samenstelling van het risico van de kostentoeename en het risico van het opnemen van de verwachte structurele voorzetting van de algemene uitkering (€ 409.000) vanaf 2022.

5. Niet voldoen aan de wet- en regelgeving (Sisa)

Vanaf 2014 moeten gemeenten de verantwoording over de specifieke uitkeringen via de Single information Single audit (SiSa) aanleveren aan het CBS. De dead-line is, evenals voor de jaarrekening, 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 ca. € 134.000. Het risico dat de gemeente Baarn deze informatie niet op tijd of niet volledig verstrekt is klein.

6. Afvalverwerking

De verwerking en vermarkting 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 PMD) en daling van de vergoedingen (bijvoorbeeld voor oud papier en karton). Daarnaast zijn er landelijke ontwikkelingen, zoals de stijgende belasting op het verbranden van restafval en 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. Ondanks de tarievenwijziging die in de begroting 2021 is doorgevoerd blijft het risico ongewijzigd bestaan.

7. Herverdeling algemene uitkering

Het Ministerie van Binnenlandse zaken en Koninkrijksrelaties staan nog steeds achter de invoering van een nieuw verdeelmodel dat beter aansluit op de kostenverschillen tussen gemeenten en een groot aantal knelpunten in de huidige verdeling kan wegnemen. Het streven is de besluitvorming over de nieuwe verdeling nog dit jaar af te ronden. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) deelt deze opvatting. De ingangsdatum van de nieuwe verdeling van het gemeentefonds wordt uitgesteld tot 1 januari 2022.

De planning is dat het effect van de nieuwe verdeelsleutel bij de decembercirculaire 2020 bekend wordt gemaakt. Frontin Pauw, autoriteit op het gebied van het gemeentefonds, adviseert kleinere plattelandsgemeenten rekening te houden met een nadelig effect van maximaal € 100 per inwoner en hiervan € 50 op te nemen als stelpost in de begroting en € 50 in de risicoparagraaf. De herverdeling zou vooral leiden tot een nadeel voor kleinere (plattelands) gemeenten en een voordeel voor grote gemeenten. Wij schatten in dat het nadelig effect voor Baarn van € 50 per inwoner reëel is. Dit effect is opgenomen in de raming ten laste van het begrotingsaldo. Dit leidt tot een korting van € 1,25 miljoen in 2025, dat vanaf 2022 in 4 jaar in gelijke stappen moet worden bereikt. De overige € 50 per inwoner van het maximale risico is opgenomen in de risicoparagraaf met een risico inschatting gemiddeld. Het risico is gemiddeld, omdat Baarn geen plattelandsgemeente is.

Aansprakelijkheidsrisico's

De aansprakelijkheden worden opgenomen in de risicoreserve wanneer vrij grote onzekerheid bestaat over de hoogte van de bedragen en over het daadwerkelijk aansprakelijk zijn. In het geval hierover wel voldoende zekerheid bestaat, zal een voorziening worden 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 tot en met 5).

1. Garantstelling Woningbouwcorporaties

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. Ultimo 2019 gaat het om € 1.747.418. Gelet op de kredietwaardigheid van de corporatie en het Waarborgfonds Sociale Woningbouw is het risico klein.

2. Garantstelling sportclubs

De gemeente staat ook borg voor de opgenomen leningen voor diverse stichtingen, verenigingen of sportclubs. Hier gaat om een borgstelling van in totaal € 856.351(ultimo 2019). 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 gemeente ontkent deze aansprakelijkheid. Het risico wordt vooralsnog ingeschat als 'klein'. In 2015 is de positie van de gemeente voorgelegd voor een second opinion. De uitkomst van deze second opinion versterkt de gemeente in het handhaven van de huidige positie.

4. Verplaatsen van gasontvangstation

De gemeenteraad heeft eind 2017 besloten het gasontvangstation aan de Drakenburgerweg 25a te verplaatsen naar de overzijde van de Drakenburgerweg. Hiervoor is een budget beschikbaar gesteld van € 1,6 miljoen, met een marge van 25%. Het risico dat deze marge wordt ingezet is groot. In overleg met de controlerend accountant is voor het bedrag van € 1,6 miljoen een voorziening getroffen ten laste van de algemene reserve.

5. Rechtszaak over de melding voor het storten van de bagger

Een marktpartij heeft de gemeente aansprakelijk gesteld voor de door haar te lijden schade voor het ten onrechte accepteren van de melding voor het storten van bagger nabij de Eem. De gemeente heeft deze aansprakelijkheid afgewezen.

In januari 2019 heeft de rechtbank vastgesteld dat de gemeente niet aansprakelijk is. Momenteel loopt de zaak in hoger beroep.

Algemeen 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 de benodigde weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit betreft de algemene reserve. De totale omvang van de risico's juli 2020 bedraagt € 18,0 miljoen (ultimo 2019 € 15,8 miljoen). Wanneer de maximale financiële impact maal de kans wordt berekend, ontstaat een benodigde weerstandscapaciteit van € 4,6 miljoen (ultimo 2019 € 4,3 miljoen) om de incidentele risico's op te vangen.

Peildatum	Bruto risico	Weerstandscapaciteit		Weerstands- vermogen
		Benodigd	Beschikbaar	
Ultimo 2018	17.062	4.241	13.778	3,25
Ultimo 2019	15.825	4.323	12.344	2,86
Begroting 2020	15.756	4.359	13.303	3,05
Begroting 2021	17.958	4.552	12.344	2,71
Begroting 2021	17.958	4.552	15.677	3,44
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>				

Het weerstandvermogen komt in juli 2020 uit op 2,71 (de blauw gemarkeerde regel). In dit verhoudingsgetal wordt het huidige risicoprofiel afgezet tegen de weerstandscapaciteit die de gemeente Baarn in de huidige meerjarenbegroting kan aanwenden. Deze ratio geeft aan dat de weerstandspositie sterk is.

Het beschikbare saldo van de algemene reserve van € 12,3 miljoen is het saldo vóór resultaatbestemming van de jaarrekening 2019.

In de groen gemarkeerde regel is het saldo van de algemene reserve doorgerekend met het saldo van:

- de jaarrekening 2019 (€ 2,7 miljoen negatief);
- de opheffing en overboeking naar de algemene reserve van dekkingsreserves NBS en BSN (respectievelijk € 5,4 miljoen en € 4,2 miljoen);
- de begrote aanspraken op de algemene reserve in het boekjaar 2020 (€ 3,4 miljoen).

Ultimo 2020 is het saldo van de algemene reserve (op begrotingsbasis) € 15,9 miljoen. Dit geeft dan een ratio van 3,44.

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.

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. Het betreft de:

1. Netto schuldquote (leningen O/G);
2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen (leningen O/G minus leningen U/G);
3. Solvabiliteit;
4. Grondexploitatie;
5. Structurele exploitatieruimte;
6. Woonlasten tov landelijk gemiddelde voorgaand jaar.

Financiële kengetallen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Netto schuldquote	48,7%	45,4%	44,6%	38,1%	36,3%	37,2%	52,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor uitgezette leningen	45,2%	45,4%	44,6%	38,1%	35,2%	36,1%	50,9%
Solvabiliteit	41,0%	44,0%	43,0%	44,0%	39,0%	38,0%	24,0%
Grondexploitatie	7,3%	2,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	2,04%	2,41%	1,39%	-0,18%	0,15%	2,01%	1,91%
Woonlasten	782	814	812	803	815	859	1.008
Landelijke woonlasten (bron: Coelo)	716	723	723	721	740	776	*nnd

Bedragen x € 1.000,-

Door de herfinanciering van de BNG lening 40.104525 stijgt de schuldpositie en daalt de solvabiliteit.

De structurele exploitatieruimte blijft in vergelijking met voorgaand jaar ongeveer rond de 2%.

De stijging van de woonlasten komt door de stijging van de afvalstoffenheffing.

De landelijke woonlasten worden gepresenteerd vanuit de COELO atlas. Deze is voor 2021 nog niet uitgegeven.

Bij het vaststellen van de “Regeling vaststelling kengetallen” zijn bewust geen normen mee gegeven. De Rijksoverheid vindt dat dit een eigen keuze van de decentrale overheid is. Baarn heeft geen normen vastgesteld maar volgt de indicaties die de VNG geeft. Enige belangrijke indicaties zijn de 100% norm voor de schuldpositie en de 20% norm voor de solvabiliteit.

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 december 2020 stelt de gemeenteraad een nieuw Integraal beheerplan openbare ruimte (IBOR) vast. Het belangrijkste doel van het IBOR is het technisch goed, veilig, efficiënt, economisch en planmatig beheren van de openbare ruimte. Voor het opstellen van een nieuw MJOP maken wij onder andere gebruik van een weg-, groen-, en rioolinspectie, de meldingen van inwoners en de kennis in de gemeente.

Het uitvoeringsplan en het bijbehorende budgettaire kader voor 2021 zijn bij het schrijven van de begroting nog niet voorgelegd aan de gemeenteraad. Wel zijn een aantal projecten te benoemen die doorlopen of doorschuiven vanuit 2020, of al zijn toegezegd aan uw raad, en dus in ieder geval op de planning van 2021 worden geplaatst:

- Het project Molenweg e.o. loopt door tot maart 2021;
- Het project Zandvoortweg start vanwege werkzaamheden kabels en leidingen in 2021;
- Het project Altalaan & Wittelaan is toegezegd aan de raad;
- Het risico op wateroverlast verminderen op het stationsplein combineren met het vervangen van de bestrating en het groen rond het monument;
- De vervangingsinvesteringen 2021 worden begroot voor € 1.450.000 (€ 250.000 + € 400.000 + € 800.000). Deze zijn opgenomen in het overzicht meerjarig overzicht investeringen.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

Voor het dagelijks klein onderhoud van de wegen is een afzonderlijk budget in de exploitatie beschikbaar (circa € 200.000).

De kosten voor het uitvoeren van het groot- en vervangingsonderhoud op basis van het integraal beheerplan openbare ruimte (IBOR 21-25) zijn verwerkt in de meerjarenbegroting. Dit zijn de gecombineerde kosten vanuit Wegen en (in mindere mate) Verkeer en Groen. Het bedrag dat in 2021 in de voorziening wordt gestort is € 800.000.

De (vervangings)investeringen in de openbare ruimte (wegen) zullen worden geactiveerd en afgeschreven. Het groot onderhoud van de openbare ruimte (wegen) wordt niet geactiveerd, maar rechtstreeks ten laste gebracht van de voorziening.

Riool	IBOR	Planning	Begroting
Storting voorziening	800	2021	800
Totaal	800		800
IBOR (wegen) 2021 - 2025			
Onderhoudsprojecten openbare ruimte	800		800
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Riolering

Beleidskader

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'.

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. Voor de jaarschijf van 2021 staan de volgende groot onderhoudsprojecten in de planning:

De verwachte eindstand per 31 december 2020 van de voorziening riolering bedraagt circa € 3,85 mln., waardoor dekking is voor de geplande projecten in 2021. Op korte termijn zal een voorstel aan de raad worden gedaan om deze investeringen in het MIEP op te nemen.

Object van onderhoud- Jaarschijf 2021	GWRP	Planning	Begroting
Jaarlijkse storting voorziening	794		794
Totaal	794		794
Molenweg, Krugerlaan, Smutslaan, Steijnlaan, Nassaulaan (deel riolering)			
Altalaan, Wittelaan, Sophialaan	400	2020/2021 2021	400
Stationsplein	400	2021	400
Algemeen budget	150	2021	150
Overige projecten	550	2021	550

	+ / +	+ / +
Totaal	1.500	1.500
<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 vindt plaats op basis van het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) Gebouwen. Het MJOP wordt eind 2020 geactualiseerd. Daarbij worden ook de duurzaamheidsverbeteringen meegenomen. Wij onderzoeken welke kansen voor verduurzaming van het gemeentelijke vastgoed we kunnen benutten.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

Eind 2020 wordt een nieuw MJOP gebouwen aan de Raad gepresenteerd, waarbij de effecten van verduurzaming van de gebouwen worden meegenomen.

Jaarschijf onderhoud 2021	MJOP Planning Begroting gebouwen	
Jaarlijkse storting voorziening	200	200
Extra dotatie PPN 2018 (3.4 p7)	210	210
Extra dotatie Wintertuin (begroting 2018 p84+85)	30	30
Extra dotatie PPN 2020 - 2023	60	60
Verlaging dotatie aan voorziening begroting 2020	-50	-50
	+ / +	+ / +
Totaal storting voorziening	450	450
Stand voorziening 1 januari 2021	187	187
Planmatig onderhoud gebouwen (ontr voorziening)	637	2021 637
Zwembad De Trits (dekking uit incidentele storting van € 710.000 in separate voorziening gebouwen)	75	2021 75
Poorthuis PPN 2021 *	75	2021 75
	+ / +	+ / +
Totaal	787	787
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>		

*De kosten voor het Poorthuis worden gedekt door een onttrekking uit de algemene reserve.

Groenvoorziening

Beleidskader

In de nota's 'Groenvisie 2020', 'Beeldkwaliteitsplan Openbare Ruimte', 'Bomenbeleidsplan 2013 - 2023', 'Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (vastgesteld eind 2020)' en het 'Bomenbeheerplan' zijn uitgangspunten vastgelegd voor het inrichten en onderhouden van bomen en plantsoenen. De aannemer voert het groenonderhoud uit op beeldkwaliteit (exclusief bomen en bermen) volgens de raamovereenkomst die loopt tot en met 2022.

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 zijn onderstaande bedragen voor onderhoud beschikbaar gesteld:

- Herplant bomen van de in 2020 extra gekapte bomen met de incidenteel beschikbare bedragen van € 40.000 in 2021 en € 40.000 in 2022 (perspectiefnota 2021 - 2024);
- Wegwerken laatste fase van achterstallig onderhoud volgens het Bomenbeheerplan met het incidenteel beschikbare bedrag van € 12.000 (perspectiefnota 2018 - 2021).

Voor het vervangen van de versleten plantsoenvlakken en voor de inhaalslag is voor de jaren 2021 tot en met 2024 een investeringskrediet beschikbaar gesteld van jaarlijks totaal € 129.000. Deze vervanging inclusief inhaalslag wordt geactiveerd en is opgenomen in het meerjaren investeringsplan.

De begroting voor het Masterplan voor de begraafplaats wordt uitgevoerd conform het plan.

Financiering

Inleiding

De financieringsparagraaf moet ingaan op de eisen die de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) stelt. Er moet uit blijken dat de uitvoering van de financieringsfunctie uitsluitend de publieke taak dient, dat het beheer prudent is en dat aan de kasgeldlimiet en renterisiconorm is voldaan.

Afhankelijk van het gewicht van en de ontwikkelingen in de financieringsfunctie zal het in de rede liggen dat de paragraaf ook andere onderdelen bevat. Voor de hand liggende onderwerpen zijn: interne en externe ontwikkelingen die invloed hebben op de financieringsfunctie, beleidsvoornemens voor de gemeentefinanciering, de financieringspositie, leningenportefeuille, uitzettingen, relatiebeheer en het kasbeheer en een beschrijving van de belangrijkste ontwikkelingen en beleidsvoornemens voor de financieringsorganisatie.

Beleidskader

Het beleidskader wordt in eerste instantie bepaald door wetgeving van Rijkswet. Dat zijn de Wet Houdbare overheidsfinanciën (wet HOF), de Financiële verhoudingswet (Fvw), de Wet Fido met de uitvoeringsregelingen van deze wet en de Gemeentewet.

Deze hogere wetgeving beoogt decentrale overheden Europese begrotingsregels mee te geven (Wet HOF) en hen te behoeden voor financiële risico's door ongeoorloofde financiële handelingen met hoog risico (Wet Fido). Alle financiële handelingen moeten a) in het teken staan van de publieke taak en b) zonder winst oogmerk zijn.

Het gemeentelijk kader van het financiële beleid is vastgelegd in de financiële nota's en verordeningen. De verordening ex art 212 Gemw 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. 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 O/G en U/G;
- Waarborgsommen;
- Borgstellingen;
- Rente en dividend;
- Financieringsbehoefte;
- Schatkistbankieren, kasgeldlimiet en renterisiconorm;
- Omslagrente;
- Belastingcapaciteit;

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

Leningenportefeuille O/G

Bij het opstellen van de begroting 2021 had de gemeente Baarn een viertal langlopende geldleningen. Het zijn diverse leningen: annuïtair met aflossing, fixleningen met aflossing na afloop

termijn en lineaire aflossing. In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de leningen. Voor 2021 bedraagt de rentelast totaal € 634.000. De rentelast is saldo-bepalend voor de begroting.

Lening	Rente	Einddatum	1-jan-21	Aflossing	Rente	1-jan-22	Aflossing	Rente	1-jan-23	Aflossing	Rente	1-jan-24	Aflossing	Rente	1-jan-25
			(jaar)												
Inwoners			24.500			24.500			24.500			24.500			24.500
BNG 40104525-03	4,02 %	2049	15.529	281 624		15.248	292 613		14.956	304 601		14.652	317 588		14.335
BNG 40.111784	0,05 %	2021	5.000	5.000	3	5.000	0 pm		5.000	0 pm		5.000	0 pm		5.000
BNG 40.111785	0,29 %	2022	3.500	0 10		3.500	0 10		3.500	3.500 pm		3.500	0 pm		3.500
BNG 40.112981	-/0,20 %	2024	1.280	320 -3		960	320 -2		640	320 -2		320	320 -1		0
Totaal schuldposities			25.309	5.601 634		24.708	612 621		24.096	4.124 599		23.472	637 587		22.835
Schuldposities per inwoner			1.033			1.008			984			958			932
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>															

Herfinanciering lening BNG 40.104525-03

In dit overzicht is de lening BNG 40104525-03 opgenomen als de annuïtaire lening zoals opgenomen in 2009 met looptijd van 40 jaar. Deze lening is indertijd opgenomen voor de bouw van het Baarns Lyceum/Waldheim MAVO en expireert in 2049. Op 10 september 2020 is deze lening geherfinancierd naar een lineaire lening met looptijd van 30 jaar. De rente is significant lager dan bij de annuïtaire lening, maar de boeterente (disagio) maakt dat de vaste schuld met € 12.050.000 stijgt.

Het verschil tussen beide is dat bij de annuïtaire lening de begroting meer belast wordt met rente dan bij de (hogere) lineaire lening. De aflossing (niet van invloed op de begroting ligt wel hoger). In onderstaand overzicht is de vergelijking gemaakt.

Lening	Vorm	Rente	Einddatum	1-jan-21	Aflossing	Rente	1-jan-22	Aflossing	Rente	1-jan-23	Aflossing	Rente	1-jan-24	Aflossing	Rente	1-jan-25
			(jaar)													
BNG 40104525-03	Annuïtaire	4,02 %	2049	15.797	281 624		15.516	292 613		15.224	304 601		14.920	317 588		14.603
BNG 40104525-03	Lineair	0,39 %	2050	27.579	919 108		26.660	919 105		25.741	919 101		24.822	919 97		23.903
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>																

Het verloopoverzicht van de leningen O/G wordt dan:

Lening	Rente	Einddatum	1-jan-21	Aflossing	Rente	1-jan-22	Aflossing	Rente	1-jan-23	Aflossing	Rente	1-jan-24	Aflossing	Rente	1-jan-25
			(jaar)												

Inwoners			24.50			24.50			24.50			24.50			24.50
			0			0			0			0			0
BNG 40104525-03	0,39 %	2050	27.579	919	108	26.660	919	105	25.741	919	101	24.822	919	97	23.903
BNG 40.111784	0,05 %	2021	5.000	5.000	3	5.000	0	pm	5.000	0	pm	5.000	0	pm	5.000
BNG 40.111785	0,29 %	2022	3.500	0	10	3.500	0	10	3.500	3.500	pm	3.500	0	pm	3.500
BNG 40.112981	-/-%	2024	1.280	320	-3	960	320	-2	640	320	-2	320	320	-1	0
Totaal schuldposities			37.359	6.239	118	36.120	1.239	113	34.881	4.739	99	33.642	1.239	96	32.403
Schuldposities per inwoner			1.525			1.474			1.424			1.373			1.323
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>															

Het eerste staatje in dit hoofdstuk komt hiermee te vervallen.

Aflossingen in 2021

De aflossing in 2021 bedraagt € 6.239.000 waarvan € 5.000.000 opnieuw opgenomen wordt (herfinanciering lening BNG 40.111784). Per saldo een aflossing van € 1.239.000. De aflossing is niet saldo-bepalend voor de begroting. De rente na de herfinanciering van BNG 40.111784 is vooralsnog onbekend. De verwachting is dat deze niet anders zal zijn dan de huidige rente.

Dat geldt overigens ook voor de lening BNG 40.111785 die in 2023 afgelost moet worden en ook geherfinancierd wordt. Ook daar is de rente vooralsnog onbekend.

Rentelast in 2021.

De totale rentelast in 2021 komt op € 118.000 op een begroting van € 150.000. Dit biedt nog ruimte om indien nodig nieuwe leningen op te nemen.

Omdat de rentelast fors daalt, daalt ook de omslagrente. Dit is de rente die wordt toegerekend aan de investeringen. De producten worden minder belast maar over de gehele begroting saldo-neutraal, omdat de toegerekende rente op investeringen negatief wordt tegen geboekt op het taakveld treasury.

Leningenportefeuille U/G (uitgezette middelen > 1 jaar)

Naast opgenomen leningen kent de gemeente Baarn ook uitgezette leningen. Die zijn in twee categorieën te verdelen:

1. leningen die worden uitgezet door de SVn voor starters op de woningmarkt en leningen voor duurzaamheidsverbeteringen aan woningen en
2. leningen aan sportclubs of verenigingen.

De eerste categorie zijn leningen die via een revolverend fonds werken. De SVn regelt de gehele procedure. De tweede categorie zijn leningen die afgelost worden. Deze categorie wordt langzamerhand afgebouwd omdat de gemeente Baarn in de nota borgstellingen 2018 heeft

vastgesteld dat geen leningen in deze categorie meer verstrekt worden. Een sportclub of (sport-) vereniging kan op de geldmarkt lenen en de gemeente kan onder voorwaarden borg staan.

Tabel: saldi van revolverend fonds starters- en duurzaamheidsleningen

Uitzettingen (per jaarrekening 2019)	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Startersleningen	343	343	343	pm	pm	pm
Duurzaamheidsleningen	500	500	500	pm	pm	pm
Totaal	843	843	843	0	0	0
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Bij schrijven van deze paragraaf was geen voorstel bekend voor een verdere uitbreiding van deze uitgezette middelen.

Tabel: saldi van uitgezette leningen > 1 jaar

Club/Vereniging (saldi per 1 januari)	Begroting
	2021
Voetbalvereniging Eenboys	289
Merhula scouting groep	363
St Kunstgrasaccomodatatie / BMHV	809
TOV Voetbal	859
St Kinderboerderij Baarn	877
Totaal	267.738
<i>Bedragen x € 1,-</i>	

Gelet op de aflossingsdiscipline van de sportclubs wordt het risico laag ingeschat.

Waarborgsommen

De waarborgsommen betreffen sleutelgeld (borg door de huurder betaald) voor een tweetal panden.

Borgstellingen

Ook hier zijn twee categorieën te onderscheiden: 1) de borgstelling voor de woningcorporatie(s) en 2) de borgstellingen voor leningen die derden (zie onderdeel "Leningenportefeuille U/G") aangaan zijn bij een commerciële bank en waarvoor de gemeente borg staat. Deze borgstellingen worden jaarlijks bij de jaarrekening in beeld gebracht.

Voor de eerste categorie is het risico nagenoeg nul omdat het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) in eerste instantie borg staat. In tweede instantie staat het Rijk voor 50% borg, alle aangesloten gemeenten voor 25% en de waar de corporatie werkzaam is voor 25%. Zelfs bij de geschiedenis van Vestia is de tweede borg niet ingeroepen. De borg bedroeg bij de jaarrekening 2019 € 46.209.304.

Voor de tweede categorie is er natuurlijk wel een risico. De borg bedroeg bij de jaarrekening 2019 € 2.994.284. De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing besteedt aandacht aan deze leningen.

Rente en dividend

Rente

Rente wordt betaald op opgenomen leningen. De te betalen rente bedraagt in 2021 € 120.000 waarvan € 110.000 voor de lening Baarns Lyceum / Waldheim MAVO.

Naast deze rente op leningen is er ook een rentetoerekening aan investeringen. Hiermee wordt tot uitdrukking gebracht dat voor investeringen een rentedragende lening opgenomen had moeten worden. Met deze constructie (investering versus lening) loopt het saldo van de materiële vaste activa gelijk op met de langlopende schuld. De gemeente Baarn doet dat alleen voor investeringen die meer dan € 1.000.000 kosten.

Een derde rentepost is de toegerekende rente aan het eigen vermogen. Deze methode is nog steeds toegestaan vanuit BBV regels. De cie BBV geeft echter de aanbeveling geen rente meer toe te rekenen aan het eigen vermogen. Deze aanbeveling is ingesteld voor een betere vergelijkbaarheid tussen gemeenten onderling. De gemeente Baarn volgt deze aanbeveling.

Tot slot een vierde rentepost; toerekening van rente aan grond en activa die nog niet worden afgeschreven (omdat de investering nog loopt). De gemeente Baarn rekent geen rente toe aan deze activa.

Dividend

Van twee partijen ontvangt de gemeente Baarn dividend: de BNG bank en waterbedrijf Vitens. Beide zijn begroot op respectievelijk € 78.820 en € 53.000. Beide zijn algemene dekkingsmiddelen; dus geen oormerk in de besteding.

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.

Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido)

Schatkistbankieren

Aan het schatkistbankieren is een grens gesteld. De gemeente Baarn kan in eigen beheer (betaalrekening) maximaal € 400.000 houden (0,75% begrotingstotaal). Resterende overtollige middelen (saldo bankrekening > € 400.000) worden automatisch afgeroomd en gehouden bij de Rijksoverheid. Bij hoge betalingen kan de gemeente wel zelf middelen terugschrijven naar de eigen bankrekening.

Kasgeldlimiet

De gemeente is op grond van art 3 lid 1 Wet Fido gerechtigd voor een bedrag van 8,5% begrotingstotaal rood te staan bij de bank. Indien dit voor het derde kwartaal op rij gebeurt, moet wel toestemming gevraagd worden bij de financieel toezichthouder (art 4 lid 2 Wet Fido). De begroting 2021 kent een volume van € 60.470.000 waarmee de gemeente wettelijk gezien voor € 5,14 miljoen rood mag staan.

De gemeente Baarn heeft echter met de bank een overeenkomst dat slechts voor € 2.500.000 roodstand toegestaan is. Dat heeft te maken met de wettelijke regeling dat banken voor roodstand van klanten middelen in kas moeten houden. De kosten hiervan zijn zo hoog dat de BNG een lagere roodstand heeft afgesproken.

Kasgeldlimiet	%	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief		
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Begrotingstotaal (totale lasten)		62.894	57.500	60.720	59.265	59.119	58.585
Toegestane kasgeldlimiet	8,5%	5.346	4.888	5.161	5.038	5.025	4.980
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>							

Renterisiconorm

Definitie volgens de Wet Fido:

- Renterisico op de vaste schuld: mate waarin het saldo van rentelasten en rentebaten van een openbaar lichaam verandert door wijzigingen in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van één jaar of langer;
- De renterisiconorm: een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van het begrotingstotaal van het openbare lichaam bij aanvang van het jaar.

Deze norm behoedt de gemeente voor al te grote financiële gevolgen van renteschommelingen.

Renterisiconorm		Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief		
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
1a	Renteherziening op vaste schuld (o/g)	19	-11	-520	0	0	0
1b	Renteherziening op vaste schuld (u/g)	-/-	-/-	-/-	-/-	-/-	-/-
2	Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	19	-11	-520	0	0	0
3a	Nieuw aangetrokken / aan te trekken vaste schuld	1.600		5.000		3.500	
3b	Nieuw uitgezette leningen	250					
		-/-	-/-	-/-	-/-	-/-	-/-
4	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	1.350	0	5.000	0	3.500	0
5	Betaalde aflossing / Te betalen aflossing	263	588	6.239	1.239	4.739	1.239
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	263	0	5.000	0	3.500	0
7	Renterisico op vaste schuld (2+6)	282	-11	4.480	0	3.500	0
	Begrotingstotaal	62.894	57.500	60.720	59.265	59.119	58.585
8	Renterisiconorm (20% begrotingstotaal)	12.579	11.500	12.144	11.853	11.824	11.717
9a	Ruimte onder renterisiconorm (8-7)	12.297	11.511	7.664	11.853	8.324	11.717
9b	Overschrijding renterisiconorm (7-8)						
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>							

Omslagrente

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. De omslagrente moet vervolgens op consistente en eenduidige wijze worden toegerekend aan de individuele activa. Het is niet toegestaan per investering of taakveld te

differentiëren in het toe te rekenen rentepercentage. Het bij de begroting gecalculeerde omslagrentepercentage mag binnen een marge van 0,5% worden afgerond.

Schema rentetoekening cf BBV	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a1 Externe rentelasten over lange financiering	677.408	750.000	150.000	150.000	150.000	150.000
a2 Externe rentelasten over korte financiering	0	0	0	0	0	0
b1 Externe rentebaten	0	0	0	0	0	0
1 Saldo rentelasten en rentebaten	677.408	750.000	150.000	150.000	150.000	150.000
c1 Rente die aan de GREX moet worden toegerekend	0	0	0	0	0	0
c2 Rente van projectfinanciering die aan betreffende taakveld wordt toegerekend	0	0	0	0	0	0
c3 Rentebate van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken die aan taakveld moet worden toegerekend.	0	0	0	0	0	0
2 Saldo toe te rekenen rente	0	0	0	0	0	0
3 Saldo door te berekenen externe rente (1 + 2)	677.408	750.000	150.000	150.000	150.000	150.000
d1 Rente eigen vermogen	0	0	0	0	0	0
d2 Rente over voorzieningen	0	0	0	0	0	0
4 Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	0	0	0	0	0	0
5 Aan taakvelden toe te rekenen rente (3 + 4)	677.408	750.000	150.000	150.000	150.000	150.000
e Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-929.773	-971.773	-237.150	-244.565	-234.204	-223.928
6 Renteresultaat op taakveld treasury	-252.365	-221.773	-87.150	-94.565	-84.204	-73.928
Beoordeling hoogte renteomslag						
Boekwaarde investeringen per 1 januari	48.619.522	54.827.000	60.961.081	61.004.711	63.629.818	62.652.507
Aan taakvelden toe te rekenen rente	-929.773	-971.773	-237.150	-244.565	-234.204	-223.928
Renteomslag	1,91%	1,77%	0,39%	0,40%	0,37%	0,36%
Verschil (moet minder zijn dan 0,5%)						
Renteomslag 2021 - 2024	2,00%	2,00%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

De omslagrente daalt van 2% naar 0,5%. Dit komt door de neerwaartse raming van de begrotingspost "Te betalen rente" op opgenomen leningen. Dit komt weer door de herfinanciering van de langlopende lening voor het Baarns Lyceum/Waldheim MAVO.

Belastingcapaciteit

De resterende belastingcapaciteit is de ruimte die bestaat waarmee de OZB eigenaren woning, afvalstoffenheffing en rioolheffing verhoogd kan worden zonder dat voor de OZB het redelijk peil en voor de heffingen de 100% kostendekkendheid overschreden worden.

Voor de OZB is de grens het redelijk peil. Deze is voor 2021 vastgesteld op 0,1809% WOZ waarde (Meicirculaire 2020 bijlage 4.16 pag 115). Het percentage dat in Baarn is toegepast bedraagt 0,0994%.

In de paragraaf Lokale heffingen is de kostendekkendheid voor de afvalstoffenheffing en rioolheffing berekend op 100%. Dat houdt in dat hier geen capaciteit meer is om de heffing te verhogen.

Tabel: resterende belastingcapaciteit

Belastingcapaciteit	Rekening	Begroting	Begroting
---------------------	----------	-----------	-----------

	2019	2020	2021
WOZ waarde woningen	3.701.209	3.904.775	4.002.395
Procentueel			
Redelijk peil	0,1853%	0,1853%	0,1809%
Tarief Baarn	0,1122%	0,1139%	0,0994%
Financieel			
Redelijk peil	6.858	7.236	7.240
Tarief Baarn	4.153	4.448	3.978
Heffingen			
Afvalstoffenheffing	0	0	0
Rioolheffing	0	0	0
Resterende belastingcapaciteit	2.706	2.788	3.262
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido)

.

Bedrijfsvoering

Inleiding

Onze bedrijfsvoering creëert de randvoorwaarden waarmee onze organisatie de opgaven van de gemeente Baarn kan realiseren. Denk hierbij aan de inzet van personeel, financiën, informatievoorziening, organisatie en automatisering. Een goed functionerende bedrijfsvoering is van cruciaal belang voor de realisatie van de bestuurlijk vastgestelde kaders. Het biedt ons de mogelijkheid onze primaire taken en bedrijfsprocessen zo doelmatig mogelijk uit te voeren.

In programma 4 worden de doelstellingen van de producten van het ondersteunend domein benoemd, hoe we deze willen bereiken en wat het gaat kosten.

In deze paragraaf beschrijven we de ontwikkeling van de verschillende bedrijfsvoeringsdisciplines: organisatieontwikkeling, personeelsbeleid, financiën en planning & control, kwaliteitsmanagement, huisvesting, communicatie, juridische zaken en facilitaire dienstverlening.

Organisatie & Personeel

Organisatieontwikkeling

In 2020 heeft een evaluatie plaatsgevonden van de in 2017 ingezette organisatieontwikkeling. De uitkomsten van deze evaluatie zijn de basis voor de volgende stap in de ontwikkeling van de organisatie. In 2021 gaan we verder met dit ontwikkeltraject; zowel ingebed in beleidskeuzes als via verschillende projecten en initiatieven. De organisatieontwikkeling krijgt vorm en houdt momentum door blijvende aandacht vanuit het bestuur en MT. Zij staan open voor vernieuwing en kiezen voor het vrijmaken van tijd en middelen voor verandertrajecten en verbeterprojecten.

Strategische personeelsplanning wordt verder uitgewerkt en ingevoerd, waarbij we kijken naar de duurzame inzetbaarheid van alle medewerkers. Daarnaast creëert het MT een cultuur waarin medewerkers de ruimte voelen om eigenaarschap te pakken en met innovatieve ideeën te komen. We werken op basis van vertrouwen, we tonen belangstelling en waardering voor elkaar, komen afspraken na en spreken elkaar aan op gedrag.

Zowel op organisatieniveau, procesniveau als op team- en individueel niveau ligt onze focus in 2021 op het verder ontwikkelen van integrale sturing en integrale afstemming. Dat betekent dat we gaan werken volgens de Plan-Do-Check-Act methode; daarin zullen we zoveel mogelijk een programmatische en projectmatige aanpak hanteren. Onze ambities maken we SMART en nemen we op in een 'dashboard' waarmee we de ontwikkeling kunnen volgen.

Personeelsbeleid

De crisis als gevolg van het coronavirus COVID-19, zal naar verwachting (grote) gevolgen hebben voor de arbeidsmarkt, de arbeidsomstandigheden en de arbeidsvoorwaarden. Op dit moment is nog niet in te schatten wat de gevolgen precies zullen zijn. In deze begroting is nog geen rekening gehouden met de eventuele consequenties van het coronavirus.

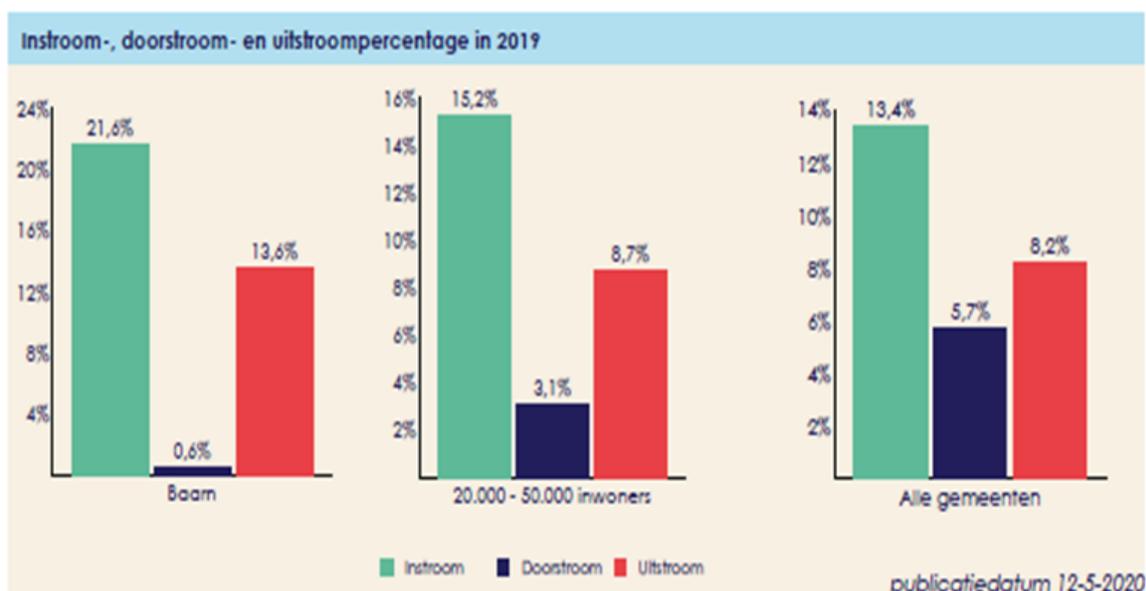
Doordat we jaarlijks de cyclus voor Strategische personeelsontwikkeling (SPO) doorlopen zijn we steeds beter in staat op langere termijn in te schatten welke kwalitatieve en kwantitatieve personeelscapaciteit we nodig hebben om de organisatiedoelstellingen te realiseren en daarop te acteren. Door opleiding en ontwikkeling van medewerkers en leidinggevenden en een actief loopbaanbeleid, streven we naar aantrekkelijk werkgeverschap, zodat we onze ambities als gemeente kunnen realiseren. In de blijvend krappe arbeidsmarkt is dit een grote uitdaging. Naast uitstekende arbeidsvoorwaarden en een aantrekkelijke werkomgeving moeten wij andere en nieuwe manieren vinden voor het vinden en binden van personeel.

Van medewerkers wordt (steeds meer) verwacht dat ze zelf de regie nemen over hun loopbaan en inzetbaarheid. De gemeente Baarn faciliteert dit door een leerklimaat te scheppen waarin leren en ontwikkelen vanzelfsprekend is. Talentontwikkeling, brede en duurzame inzetbaarheid en mobiliteit blijven speerpunten in het personeelsbeleid.

Daarnaast investeert de gemeente Baarn in de vitaliteit van medewerkers door structureel aandacht te hebben voor de werkomgeving, werkomstandigheden en persoonlijke en loopbaanontwikkeling.

Via strategische personeelsplanning willen wij een betere verhouding realiseren tussen in- door- en uitstroom van onze medewerkers.

Meer landelijke informatie is te vinden op <https://www.aeno.nl/personeelsmonitor>.



Omvang en kosten formatie

De verwachte omvang van de ambtelijke organisatie in 2021 is 146,98 fte. Dit is 2 fte minder ten opzichte van 2020 vanwege vrijval incidentele formatie over 2020. De totale salarislasten zullen circa € 11,9 miljoen bedragen. Hierin zijn de hogere werkgeverslasten (pensioenpremies) en cao-ontwikkeling verwerkt.

Kenmerk	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Ziekteverzuim	6,6%	6,0%	6,0%
- Kort	0,7%	0,7%	0,7%
- Middellang	0,7%	0,8%	0,8%
- Langdurig	5,2%	4,5%	4,5%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Financiën en Planning & Control

Om onze ambities uit te kunnen voeren, moet sprake zijn van een gezonde financiële huishouding en een flexibele en wendbare organisatie. De Planning & Control (P&C) cyclus geeft hierbij op een systematische manier inhoud aan het proces van richting geven (het besturen, plannen) en het op koers houden (beheersen, control) van de organisatie. De P&C-cyclus geeft inzicht waar de organisatie staat in relatie tot de ambities. Bij de inrichting van de P&C-cyclus wordt gebruik gemaakt van de PLAN-DO-CHECK-ACT (PDCA) methode.

Komend jaar willen we onze Planning & Controlcyclus verder verbeteren.

Om ons P&C proces zo efficiënt en transparant mogelijk in te richten, gaan we in 2021 gebruik maken van een hiervoor geschikt P&C systeem. Daarmee geeft de organisatie tevens invulling aan de verbeterpunten uit het rekenkameronderzoek naar de kwaliteit van de P&C documenten. Om dit te realiseren zullen binnen de organisatie verbeteringen moeten worden doorgevoerd en investeringen worden gedaan, onder andere in automatiseringshulpmiddelen. Het streven is dit binnen de bestaande middelen te doen. Wij komen hier bij de raadsinformatiebrief over de verbetering van de kwaliteit P&C cyclus (naar aanleiding van het rekenkameronderzoek) in november 2020 op terug.

Kwaliteitsmanagement

De bedrijfsvoering moet de komende jaren verder ontwikkeld worden om hierin mee te groeien en de kwaliteit van de dienstverlening te verhogen. Door digitalisering, procesmanagement en kwaliteitsmanagement - het eenduidiger, efficiënter en effectiever inrichten van de ondersteunende processen (volgens de LEAN methode) - gaat de kwaliteit, voorspelbaarheid en betrouwbaarheid van de dienstverlening omhoog.

In 2021 stellen we een intern kwaliteitsbeleid op en starten we met de implementatie van kwaliteitsmanagement. We herontwerpen de processen van de Omgevingswet en de begraafplaats volgens de LEAN methodiek. We werken hierbij volgens een integrale visie op kwaliteit.

Verbonden partijen

Inleiding

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording zijn verbonden partijen externe organisaties waarin de gemeente zowel een bestuurlijk belang als een financieel belang heeft. Het gaat dan om Gemeenschappelijke Regelingen op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen (WGR) en om deelnemingen in vennootschappen, verenigingen en stichtingen. Onder een bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van de verbonden partij, of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in het geval van faillissement van de verbonden partij en/of als de financiële problemen bij de Verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente (overigens geldt dit niet bij deelnemingen in een NV).

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 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.

Risicoprofielen

In deze begroting 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.

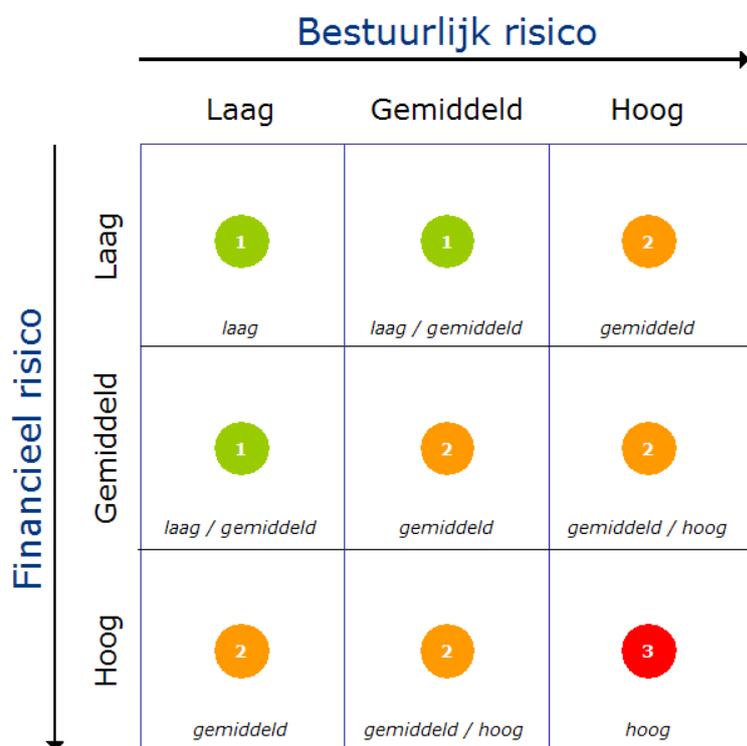
Op basis van het financiële en bestuurlijke belang en risicobepaling, zijn de verbonden partij geplaatst in één van de pakketten. Dit gebeurt op basis van het hieronder weergegeven model.

Verbonden partijen die op beide vlakken laag scoren én partijen die slechts op één vlak gemiddeld scoren, worden ingedeeld in het Basispakket.

Verbonden partijen die op beide vlakken gemiddeld scoren én partijen die slechts op één vlak hoog scoren, worden ingedeeld in het Pluspakket.

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			
Stichtingen				
St. Openbaar onderwijs Eem Vallei Educatie				
Deelnemingen				
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 T.G.W. Jansma

Financiële ontwikkeling

In de Kadernota BBS 2021 vraagt BBS extra middelen naar aanleiding van: ontwikkelingen cultuurtraject, ontwikkeling van de doelgroep met een achterstand tot de arbeidsmarkt, de verschuiving van het jongerenloket en personeelskwesties. Ten opzichte van de begroting 2020 van BBS worden de lasten voor Baarn in 2021 met € 117.000 verhoogd. Dit zit hem met name in stijgende personeelskosten. De baten nemen af met € 19.000. De totale bijdrage voor Baarn gaat in 2021 hierdoor met € 137.000 (€ 136.000 en € 1.000 afrondingsverschil) omhoog ten opzichte van 2020 naar € 8.924.000. De apparaatskosten 2021 bedragen € 2,799 miljoen en maken onderdeel uit van de totale bijdrage.

Inhoudelijke ontwikkeling

In december 2020 heeft de raad de evaluatie van BBS ontvangen. Naar aanleiding hiervan zal in 2021 een kerntakendiscussie gevoerd worden door de drie opdracht gevende gemeenten. De uitkomst van deze kerntakendiscussie kan gevolgen hebben voor de taken die bij BBS belegd zijn. De raad heeft het bestuur van BBS middels een zienswijze verzocht de effecten van de evaluatie en daaropvolgende kerntaken discussie mee te nemen in de volgende BBS begroting. Naar aanleiding van de evaluatie en kerntakendiscussie BBS zullen in 2021 ook de mogelijkheden worden onderzocht om RWA Amfors open te stellen voor inwoners met een indicatie garantiebaan.

In het licht van de huidige context zal BBS de raad in 2021 frequent hoogte te brengen van de ontwikkelingen rondom de bestandstoename als gevolg van de corona crisis en wat dit voor consequenties heeft voor zowel de kwaliteit van de dienstverlening als voor de financiële situatie. Op het moment van schrijven wordt ingeschat dat een bestandstoename van 40% in de zomer van 2021 realistisch is.

Tevens wordt in 2021 prioriteit gegeven aan de afbouw van het ziekteverzuim. BBS zal structureel monitoren op het behalen van de doelstelling van 6% gemiddeld verzuim eind 2021. De raad wordt op de hoogte gehouden van de voortgang via de kwartaalrapportages BBS.

Risico's

- De corona-crisis zal het aantal cliënten van BBS sterk doen toenemen. De te verwachten ontwikkelingen zijn helaas nog te onvoorspelbaar om exact te kwantificeren. Daarom is BBS voornemens met een wijziging van de begroting 2021 te komen zodra zij goed inzicht heeft in de gevolgen van de crisis.
- De solvabiliteit is 0%. BBS heeft geen eigen vermogen om tegenvallers zelf op te vangen. Het gevolg is dat deelnemende gemeenten er steeds voor moeten zorgen dat BBS over voldoende middelen beschikt om tijdig aan haar verplichtingen tegenover derden te kunnen voldoen en goede dienstverlening te kunnen blijven bieden. Dit onderwerp komt aan bod in de evaluatie van BBS die in december 2020 is afgerond en wordt opgepakt in de kerntakendiscussie in 2021.

- De afbouw van het ziekteverzuim lukt minder goed dan gewenst door blijvend hoge werkdruk, niet optimale arbeidsomstandigheden en/of persoonlijke omstandigheden. Dit leidt tot stijgende uitvoeringskosten. BBS probeert dit risico te beheersen door het opvoeren van de ondersteuning vanuit HR en het doorontwikkelen van een goed ziekverzuimbeleid waardoor vroegtijdige preventiemaatregelen genomen kunnen worden. Het doel is het terugdringen van het gemiddeld ziekteverzuim van 11% in 2019 naar 6% eind 2021. De raad zal op de hoogte worden gehouden van de voortgang via de kwartaalrapportages BBS. Het verzuimbeleid komt ook aan bod in de evaluatie BBS die in december 2020 is afgerond.

Risicoprofiel

Pluspakket.

Financiën

Uitvoeringsorganisatie BBS	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting
66232469/42410		2019	2020	2021
Eigen vermogen		0	0	0
Vreemd vermogen		1.619	4.586	4.586
Balanstotaal		1.619	4.586	4.586
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)		0%	0%	0%
Resultaat		0	0	0
Bijdrage Baarn (Apparaatskosten)		2.650	2.410	2.799
<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 J.L. Vissers.

Financiële ontwikkeling

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.

Regionale uitvoeringsdienst (RUD)	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting
67233302/42410		2019	2020	2021
Eigen vermogen		1.332	886	892
Vreemd vermogen		2.411	1.710	1.700
Balanstotaal		3.743	2.596	2.592
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)		36%	34%	34%
Resultaat		416	11	6
Bijdrage Baarn		400	421	435
<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

Met ingang van 2021 vindt een structurele besparing van € 12.000 plaats, voornamelijk door de herijking van de verdeelmethodiek. Er wordt versneld ingezet op de implementatie van Microsoft 365. De bijdrage van Baarn voor de implementatiekosten en de structurele kosten, die hieruit voortvloeien, worden opgevangen binnen de huidige meerjarenbegroting van Baarn.

Inhoudelijke ontwikkeling

In 2021 ontwikkelt de RID zich verder tot een 'flexibele en servicegerichte leverancier van informatiseringsoplossingen voor de RID-deelnemers'. Om dat te bereiken wordt gewerkt conform 5 beleidssporen:

- Samenwerking: De gezamenlijke beleving van de visie, missie en ambitie en de gedeelde verantwoordelijkheid om deze tot realisatie te brengen.
- Organisatie: Het (beter) invullen, inzetten en onderhouden van de aanwezige systematiek (structuur, hiërarchie, taakverdeling) ten behoeve van eigenaarschap, overleg en onderling vertrouwen.
- Diensten: Het (opnieuw) gezamenlijk vormgeven van diensten in lijn met de gedeelde verantwoordelijkheid en missie/ visie.

- Processen: De huidige praktijk (grip op flow, type en karakter van het werk) gericht op het verbeteren van de effectiviteit van de samenwerking en een hogere mate van operationele controle.
- Projecten: De inrichting, aansturing en besturing van programma's en projecten zowel intern als extern.

De uitgangspunten daarbij zijn: onderbrengen van applicaties in de "cloud", betere kostentoekening (meer op basis van gebruik), meer flexibiliteit, betere schaalbaarheid, kortere implementatieperiode, meer gebruikersgemak en betere beveiliging.

Het programma Infra 2021 dat in 2019 is gestart geeft uitvoering aan de gestelde ambities. Het omvat de projecten die de RID in nauwe samenwerking met de deelnemende organisaties moet uitvoeren om er voor te zorgen dat in 2021 alle medewerkers altijd en overal veilig kunnen (samen)werken.

In lijn met het koersdocument zijn de RID-deelnemers bovendien gestart met het kwartier maken van de samenwerking op het gebied van de informatievoorziening. Het uitgangspunt daarvan is vraagbundeling, harmonisatie van applicaties en vermindering van de kwetsbaarheid. Door de kracht van het collectief te benutten kan meer waarde worden toegevoegd aan de dienstverlening van de deelnemers.

De RID-deelnemers staan gezamenlijk voor een grote opgave. De ontwikkelingen volgen elkaar steeds sneller op. De situatie rondom het coronavirus maakt bovendien duidelijk dat onder dergelijke omstandigheden steeds meer van de overheid verwacht wordt. Digitalisering stelt ons in staat om eenvoudiger informatie uit te wisselen en biedt daarmee kansen voor snellere en betere besluitvorming. Daarbij worden we wel in toenemende mate geconfronteerd met tegenstrijdige verwachtingen; tijds- en plaatsafhankelijk kunnen werken met enerzijds meer openheid en transparantie en anderzijds betere bescherming van (persoons)gegevens. Dit alles maakt uw uitdaging op digitaliseringsgebied steeds groter, met informatiebeveiliging als actueel thema.

Ten gevolge van de Corona crisis wordt nog onderzocht wat er nodig is om de structurele inzet van MS365 te kunnen versnellen.

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. In 2020 zijn de RID processen aangepast op de Baseline informatiebeveiliging Overheid (BIO), het programma Infra2021 en de transitie naar een servicepartner.

Risicoprofiel

Pluspakket.

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID) 60405006/42410	Rekening	Begroting	
	2019	2020	2021
Eigen vermogen	156	60	60
Vreemd vermogen	4.700	7.040	6.540
Balanstotaal	4.856	7.100	6.600
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	3%	1%	1%
Resultaat	82	0	0
Bijdrage Baarn	909	984	919

Bedragen x € 1.000,-

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 2021 wordt geen aanvullende bijdrage gevraagd voor de bijstelling van nieuw beleid. De bijdrage voor Baarn inclusief het pluspakket is voor 2021 € 1.590.000.

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 niet gewijzigd. De hoofdtaken van het onderdeel risicobeheersing zijn adviseren, toezicht houden en vergroten veiligheidsbewustzijn.

Crisisbeheersing richt zich in de komende jaren vooral op het uitvoeren van de doelstellingen uit het crisisplan 2020 - 2022 en de samenwerking met de veiligheidsregio's Gooi & Vechtstreek en Flevoland.

De GHOR wil het voortouw nemen in het met zorgketenpartners werken aan het waarborgen van de capaciteit voor opgeschaalde spoedzorg. Daarnaast wil de GHOR de toezichtrol versterken door meer zicht te krijgen op het zorgrisicoprofiel van de regio.

De brandweer richt zich vooral op het (vrijwillige) personeel en het materieel. Paraatheid en betrokkenheid zijn de speerpunten.

De meldkamer stuurt vooral op de kwaliteit en de bruikbaarheid van de informatie waarover zij beschikt, en de snelheid waarmee deze beschikbaar komt voor de uitvoering van de hulpdiensten.

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	Begroting	Begroting	Begroting
Eigen vermogen	13.081	14.596		13.540
Vreemd vermogen	44.443	62.037		82.531
Balanstotaal	57.524	76.633		96.071

Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	23%	19%	14%
Resultaat	2.572	0	0
Bijdrage Baarn	1.496	1.548	1.590
<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 T.G.W. Jansma.

Financiële ontwikkeling

Het aantal SW-medewerkers in dienst van RWA daalt in 2021 met ruim 4% (36 SE). De uiteindelijke verdeling van de beschikbare Rijkssubsidie kan in 2021 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 2021 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 € 5.401.000 over 2021 moet daardoor worden aangevuld door de deelnemende gemeenten. Dit betekent voor Baarn dat een bijdrage van € 129.000 aan RWA wordt geleverd over 2021.

Inhoudelijke ontwikkeling

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.

Naar aanleiding van de evaluatie en kerntakendiscussie BBS zullen in 2021 ook de mogelijkheden worden onderzocht om RWA Amfors open te stellen voor inwoners met een indicatie garantiebaan.

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 J.L. Vissers.

Financiële ontwikkeling

De begroting van de GGDrU wordt jaarlijks aangepast aan de cijfers zoals opgenomen in de circulaire waarop de algemene uitkering van de gemeente is gebaseerd. Het totale bedrag voor 2021 is bepaald op € 925.274 in de GGDrU-ontwerpbegroting.

De ontwerpbegroting 2021 van de GGDrU leidt voor Baarn tot een verhoging van de bijdrage van € 64.000 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2020 van de GGDrU. Er zijn drie belangrijke factoren van invloed op het verschil in de raming 2020 en 2021 voor de gemeentelijke bijdrage aan de GGDrU.

De belangrijkste factor is de loonindex. Ten tijde van opstellen van de begroting 2020-0 was de huidige cao nog niet bekend. In begroting 2021 is de impact van de cao op de jaren 2019 en 2020 verwerkt. Concreet betekent dit dat de loonindexering per 1 oktober 2019 (3,25%), per 1 januari 2020 (1,0%), per 1 juli 2020 (1,0%) en per 1 oktober 2020 (1,0%) in de begroting 2021 is verwerkt. Voor 2021 bedraagt loonvoet sector overheid conform de septembercirculaire 2019 van het gemeentefonds 2,9%. Daarmee is de totale cao stijging ten opzichte van 2020-0 9,15%.

De tweede factor die van invloed is op de inwoner- en kind bijdragen die gemeenten betalen is de prijsindex. Voor het jaar 2021 is de prijsindex uiteindelijk 1,2 % (na een correctie op de eerdere door het rijk afgegeven prijsindex).

De derde factor is de hoge stijging van de lasten bij de dienstverlening op het vlak van openbare geestelijke gezondheid. Deze stijging komt voort uit de werkzaamheden door GGDrU voor de Wet verplichte GZZ, zoals deze door gemeenten bij GGDrU zijn belegd. Deze werkzaamheden waren nog niet in de begroting 2020-0 verwerkt. Uiteraard krijgt de gemeente ook extra middelen voor deze extra wettelijke taak.

Bij het opstellen van de begroting was het moeilijk in te schatten wat de financiële implicaties zullen zijn van het Corona-virus. Deze onzekere tijd zal ongetwijfeld ook zijn weerslag hebben op het begrotingsjaar 2021 van de GGDrU. De gevolgen voor de uitvoering van werkzaamheden zoals voorgenomen voor 2021 worden in beeld gebracht zodra dat mogelijk is.

Er is op basis van de risico-inventarisatie voldoende weerstandscapaciteit in de begroting 2021 van de GGDrU om de bekende risico's voldoende af te dekken. Risico's die benoemd zijn, zijn onder andere de afbouw van het nieuwe digitale dossier GGID en het bijbehorende ombuigingsplan. De impact van de Corona aanpak is hierin nog niet opgenomen.

In de begroting 2021 is rekening gehouden met een post 'Onvoorzien' van € 100.000, waarmee voldaan wordt aan de norm van 0,3% over de totale inwoner- en kind bijdrage (zoals opgenomen in de financiële verordening van GGDrU).

Inhoudelijke ontwikkeling

De begroting is ingedeeld op basis van de ambities van de GGDrU voor 2021:

1. Een veiligere leefomgeving;
2. Minder kwetsbaren;
3. Gezondere en weerbaardere wijken en scholen;
4. Een goede start voor ieder kind;
5. Voorkomen van gezondheidsproblemen en –risico's;
6. De organisatie op orde;
7. Een eigentijdse dienstverlening.

Risico's

Het schrappen van taken door individuele gemeenten, heeft gevolgen voor de totale kosten voor alle gemeenten.

Risicoprofiel

Basispakket.

Gezondheids dienst Utrecht (GGDrU) 67142251/42410	Rekening	Begroting	
	2019	2020	2021
Eigen vermogen	4.233	2.655	2.071
Vreemd vermogen	11.748	11.816	11.765
Balanstotaal	15.980	14.471	13.836
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	26%	18%	15%
Resultaat	0	0	0
Bijdrage Baarn	868	861	925
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)

Doel

Het is de ambitie van RMN een professionele en duurzame speler te zijn in het beheer van de openbare ruimte. RMN streeft daarbij naar een maximale samenwerking met andere in de openbare ruimte acterende partijen. De samenwerkingsrelatie met onder meer werkvoorzieningschappen en kringloopbedrijven maakt daar onderdeel van uit.

Deelnemende partijen

Baarn, Bunnik, Nieuwegein, Soest, IJsselstein, Zeist.

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder J.L. Vissers.

Financiële ontwikkeling

De bijdrage die Baarn aan RMN moet betalen, stijgt van € 2.623.000 in 2020 naar € 3.133.000. Dit is een kostenstijging van € 510.000 ofwel 19,45%. Hierin is de kostenstijging van de AVU verwerkt. De kosten worden gedekt uit de afvalstoffenheffing. Factoren die de kostenstijging veroorzaken, zijn onder meer de stijgende verwerkingskosten voor restafval en GFT, de dalende opbrengst voor papier en de stijgende afvalstoffenbelasting.

Inhoudelijke ontwikkeling

In 2021 evalueren we in samenwerking met RMN het omgekeerd inzamelen. Ook nemen we op grond van het Gemeentelijk Grondstoffenplan 2015 - 2025 en de Startnotitie doorontwikkeling afvalbeleid Baarn 2020 aanvullende maatregelen om de milieudoelstellingen te realiseren en de kosten te beheersen. RMN brengt de benodigde investeringen en verwachte effecten van de gevraagde maatregelen in kaart en voert deze na besluitvorming van de gemeente uit.

Risico's

Risico's worden verrekend met de egalisatiereserve afval.

Risicoprofiel

Basispakket.

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) 6721	Rekening	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Eigen vermogen		613	613	613
Vreemd vermogen		17.744	14.242	16.684
Balanstotaal		18.358	14.855	17.297
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)		3%	4%	4%
Resultaat		0	0	0
Bijdrage Baarn		2.772	2.623	3.133
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>				

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

Doel

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.

Deelnemende partijen

Provincie Utrecht en alle Utrechtse gemeenten.

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder J.L. Vissers.

Financiële ontwikkeling

De kosten voor verwerking van onder meer restafval en GFT nemen toe en de opbrengsten voor onder meer papier nemen af. Verrekening vindt plaats via Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN).

Inhoudelijke ontwikkeling

De verwerking van fijn en grof restafval en GFT is opnieuw aanbesteed. De nieuwe contracten gaan in 2021 in en kennen fors hogere tarieven.

Risico's

Risico's worden verrekend met de egalisatiereserve afval.

Risicoprofiel

Basispakket.

Financiën

De financiën verloopt via de RMN.

Stichting Openbaar primair Onderwijs Eem Vallei Educatief

Doel

Het doel van de Stichting Eem-Vallei Educatief (STEV) is het adequaat verzorgen van het openbaar onderwijs in de aangesloten gemeenten.

Deelnemende partijen

Baarn, Barneveld, Bunschoten, Nijkerk, Scherpenzeel, Soest, Woudenberg.

Bestuurders

Regioraad: Wethouder H. Prakke.

Financiële ontwikkeling

STEV heeft ervoor gekozen de komende jaren haar reserve fors in te zetten. Dit is mogelijk, omdat STEV meer eigen vermogen heeft dan noodzakelijk is. Zij zetten hun eigen vermogen in om de kwaliteit van het onderwijs te verhogen.

Inhoudelijke ontwikkeling

STEV gaat inzetten op professionaliseringsmiddelen zoals extra investeringen in de ontwikkeling van leerkrachten, toegevoegde onderwijskundige innovatieve middelen voor de 15 scholen van STEV en het verder zichtbaar maken van het openbaar onderwijs in de regio. Ook is STEV van plan te starten

met een STEV-academie. Vanuit de STEV-academie zal het personeel meer van elkaar en met elkaar leren, zodat de onderwijskundige innovaties op scholen beter vorm kunnen krijgen.

Risico's

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. De meerjarenbegroting 2020 - 2024 (de begroting 2021 wordt januari 2021 aangeboden aan de raad) laat zien dat hun financiële positie gezond is.

Risicoprofiel

Basispakket

Deelnemingen

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

Gevolmachtigde: Wethouder T.G.W. Jansma.

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.

Risico's

Geen risico's

Risicoprofiel

Basispakket

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.

Risico's

Geen risico's

Risicoprofiel

Basispakket

Totaaloverzicht Baarnse bijdrage aan verbonden partijen

Totaal overzicht bijdrage Baarn	Rekening	Begroting		
		2019	2020	2021
Veiligheidsregio (VRU)	1.496	1.548	1.590	
Uitvoeringsorganisatie BBS	2.650	2.410	2.799	
Regionale uitvoeringsdienst (RUD)	400	421	435	

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID)	909	984	919
Gezondheidsdienst Utrecht (GGDrU)	868	861	925
Werkvoorzieningschap (RWA/Amfors)	128	147	129
Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	2.772	2.623	3.133
Totaal bijdrage verbonden partijen	9.222	8.994	9.930
<i>Bedragen x € 1.000,-</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).

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 Woningbouwlocatie Baarnsche Zoom zijn de initiatieven in 2018 en verder uitgewerkt, op basis van de besluitvorming in 2017. In 2019 is definitief besloten deze locatie in ontwikkeling te gaan brengen. De laatste ontwikkelingen vanaf het jaar 2019 zijn dat een nieuwe samenwerkingsovereenkomst (SOK) met W&F wordt geactualiseerd en opgesteld, waar ieder eigenaar is van 50% van de gronden en gezamenlijk via een aanbesteding op de markt zal zetten, waarbij de ontwikkelaar, die de opdracht krijgt gegund, verantwoordelijk is voor het woon- en bouwrijp maken, verkoop van de woningen en ook de inrichting van de openbare ruimte, die vervolgens om niet wordt overgedragen aan de gemeente.

Toekomstige grondtransacties

Door de verplaatsing van twee scholen zijn percelen beschikbaar gekomen in de gemeente Baarn; de terreinen van de Montini school en de Gaspard de Coligny school. Deze inbreidingslocaties dragen bij aan de uitvoering van de Visie Wonen 2016.

De gemeente Baarn heeft de grond via een aanbestedingstraject aan een projectontwikkelaar/initiatiefnemer verkocht die het plan verder uitwerkt. Levering van grond vindt in de regel pas plaats nadat het bestemmingsplan onherroepelijk is en een deel van de woningen

verkocht zijn. Het perceel van de gymzaal De Loef is verkocht aan de woningbouwcorporatie Eemland Wonen.

Deze percelen hebben 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)	2021
Gaspard de Coligny (Prof. Meijerslaan)	2021

De paragrafen als sturingsinstrument

De paragrafen behandelen onderwerpen die van belang zijn voor het inzicht in de financiële positie. De paragrafen bevatten de beleidsuitgangspunten van beheersmatige activiteiten en de lokale heffingen en vallen daarom onder de beleidsbegroting. Via deze paragrafen kan de raad ook hier nadrukkelijk zelf de beleidsuitgangspunten vaststellen. Het gaat bijvoorbeeld om het aangeven van het beleid over het weerstandsvermogen: wat vindt de raad een verstandige spaarpot voor toekomstige tegenvallers?

Financiële begroting 2021 - 2024

Algemene inleiding

Grondslagen begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024

Indexeringen ten opzichte van begrotingsjaar 2020

Begrotingspost	2021	2022	2023	2024
Goederen en diensten	-5%	-5%	-5%	-5%
Huren				
Subsidies	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Salarissen	1,9%	1,9%	1,9%	1,9%
OZB	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Overige belastingen				
Investeringsbudgetten	0%	0%	0%	0%

Rente

Begrotingspost	2021	2022	2023	2024
Te betalen rente	250.000	140.000	140.000	140.000
Omslagrente	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
Rente op Eigen vermogen	0%	0%	0%	0%

Het opnemen van het formatieschema in de Begroting

De toegestane formatie uitgedrukt in geld (€) mag niet afwijken van het budget dat door de raad beschikbaar is gesteld;

Het formatieschema wordt één maal per jaar, bij de begrotingsopstelling voor het volgende boekjaar, opgesteld en vastgesteld door college/raad;

Bij hogere inschaling ten opzichte van de vastgestelde inschaling (bijvoorbeeld een HR21 schaal 9 wordt bezet door een medewerker in schaal 10), wordt het bedrag van de hogere inschaling begroot;

De begrotingswijziging voor de begrotingsopstelling volgend boekjaar is gebaseerd op het formatieschema lopende jaar met de volgende wijzigingen:

Door de raad vastgestelde formatie-mutatie (min of plus);

Indexeringen conform cao ontwikkelingen

Van functies wordt de p-max (zijnde de hoogste periodiek van een CAR/UWO schaal) begroot.

Verbonden partijen

De verbonden partijen dienen jaarlijks de begroting in bij de gemeenten ter goedkeuring. De goedgekeurde begroting wordt verwerkt in de gemeentelijke begroting en beschreven in een aparte (verplichte) paragraaf.

Heffingen gesloten systemen (Afval, riool, begraafplaats)

De heffingen blijven 100% kostendekkend met focus op kostenbeheersing.

Kapitaallastenplafond

Het is gewoon dat jaarlijks een vrijval optreedt van afschrijvingslasten omdat sommige activa volledig afgeschreven zijn en niet meer op de begroting drukken. Deze vrijgevallen ruimte wordt gebruikt om vervangingsinvesteringen te kunnen dekken. De vervangingsinvesteringen worden in het MIEP (in de begroting) voorgelegd. Het maximale bedrag aan kapitaallasten is vastgesteld op:

2021 € 2.200.000

2022 € 2.200.000

2023 € 2.200.000

2024 € 2.200.000

Totstandkoming van de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024

De begroting komt tot stand door de begroting voorgaand boekjaar (2020 - 2023, jaarschijf 2020) te kopiëren naar het begrotingsjaar 2021. Vervolgens worden:

- mutaties door besluitvorming tussen vaststelling begroting 2020 en opstellen perspectiefnota 2021;
- mutaties Perspectiefnota 2021;
- mutaties na de perspectiefnota 2021

verwerkt in de overgezette begroting.

Uitgaande van het resultaat na bestemming in de begroting 2020 – 2023 komt op deze wijze de begroting 2021 – 2024 tot stand.

Stand na vaststelling PPN 2021	412.101 N	341.280 N	131.427 N	-52.341 V
Septemercirculaire 2019	-655.000 V	-738.000 V	-626.000 V	-647.000 V
Meicirculaire 2020	-1.085.252 V	-1.275.126 V	-1.051.188 V	-849.930 V
Actueel begrotingssaldo na meicirculaire 2020	-1.328.151 V	-1.671.846 V	-1.545.761 V	-1.549.271 V
Mutaties tussen PPN en opstellen begroting				
Duurzaamheid	110.000 N	110.000 N	110.000	110.000
RIB lichtmasten	66.000 N	6.000 N	6.000	6.000
Intensivering BSA	113.158 N	37.739 N		
Indexering inkoop zorgkosten	336.216 N	336.216 N	336.216	336.216
Versterken eigen vermogen	258.333 N	258.333 N	258.333	258.333
Nieuwe verdeelsleutel gemeentefonds		312.500 N	625.000	937.500
Verlaging kapitaallastenplafond		-100.000 V	-100.000	-100.000
Covid 19	250.000 N			
Tussenrapportage 2020	73.000 N	73.000 N	73.000	73.000
Kapitaallasten	-7.000 N	152.000 N	-40.950	-49.950
Actualisatie diverse posten	102.593 N	-37.293 V	-37.293	-37.293
Begrotingssaldo 2021 - 2024 na bestemming	-25.851 V	-523.351 V	-315.455	-15.465
<i>Bedragen x €1.-</i>				

Actueel begrotingssaldo na meicirculaire

Bij de perspectiefnota 2021 zijn de voordelige effecten van de septemercirculaire 2019, in afwachting van de uitkomsten van de meicirculaire 2020 en het risico van een nieuwe verdeelsleutel van het gemeentefonds per 1 januari 2022 niet verwerkt. De meicirculaire was met gemiddeld ca. € 1 mln. voor de komende 4 jaar ruim positief. Bij het opmaken van de begroting moet wel met de

uitkomsten van deze circulaire rekening worden gehouden. Dit heeft ertoe geleid dat tussen de perspectiefnota en de begroting mutaties hebben plaatsgevonden om vooral invulling te geven aan het duurzaam financieel beleid, door de algemene reserve en de structurele exploitatie toekomstbestendig te maken voor de dreigende onzekerheden van de komende jaren. Wij verwachten met deze versterking de financiële positie van Baarn duurzaam weerbaarder te hebben gemaakt.

De septembercirculaire zal voor wat het accres betreft geen effect hebben voor het begrotingsproces voor 2021. Rijk en VNG hebben namelijk afgesproken de ontwikkeling van het gemeentefonds voor de jaren 2020 en 2021 te bevriezen per de stand van de meicirculaire.

Duurzaamheid

Bij de perspectiefnota waren de personele consequenties om invulling te geven aan het duurzaamheidsprogramma nog p.m. opgenomen. Deze zijn nu bepaald op € 110.000 en verwerkt in de begroting.

Lichtmasten

Op 20 juli 2020 is een RIB verstuurd over de aanpak van de openbare verlichting (RIB 166186).

In dit RIB is aangegeven dat de te verwachte kosten voor het vervangen van (voldoende) lichtmasten voor het 5G-netwerk ca. € 240.000 bedragen. Dit betreft € 60.000 aansluitkosten en € 180.000 voor nieuwe lichtmasten. Deze kosten waren eerder nog niet voorzien en zijn derhalve nog niet opgenomen in de huidige begroting of in de perspectiefnota. Aangegeven is dat deze kosten alsnog worden meegenomen in de begroting 2021. Ook wordt uitgezocht of sprake is van financiële compensatie voor deze kosten.

De verwachting is dat het financiële effect van de nieuwe lichtmasten neerkomt op een structurele toename van de leasevergoeding met € 6.000 per jaar. Voor 2021 is incidenteel € 60.000 voor aansluitkosten meegenomen.

Intensivering Breed Spectrum Aanbieders

Afgelopen juni is de behandeling van het raadsvoorstel (raadsvoorstel 129299) over de intensivering van de samenwerking met de Breed Spectrum Aanbieders jeugdhulp regio Amersfoort verschoven naar september. De incidentele consequenties van dit voorstel voor 2021 en 2022 zijn meegenomen in deze begroting.

Grondslagen begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024

Indexering regionale inkoop/zorgkosten

Bij de perspectiefnota was een structurele taakstelling opgenomen voor de regionale inkoop zorg. Tussen de perspectiefnota en het opstellen van de begroting is deze stelpost beoordeeld en ingevuld tot een reële stelpost.

Verloop taakstelling regionale inkoop zorgkosten	2021	2022	2023	2024
Taakstelling in PPN 2021	574 N	971 N	1.119 N	1.298 V
Actualisering taakstelling	-5 V	-178 V	-352 V	-528 V
Indexering 2020 en 2021	-336 V	-336 V	-336 V	-336 V
Dekking programma 2	-58 V	-48 V	-22	-25 V
Stelpost kapitaallasten 2021	-175 V			
Taakstelling regionale inkoop zorgkosten	0	409 N	409 N	409 N
<i>Bedragen x €1.-</i>				

De taakstelling is geactualiseerd op basis van de definitieve jaarrekeningcijfers. Ook was meerjarig een index van 2,5 % meegenomen op de uitgaven en daarmee ook de taakstelling. Dit is gecorrigeerd, omdat de begroting wordt opgesteld met constante prijzen op prijspeil 2021.

De indexering over 2020 van 2,84% (RIB 87581/91505) en 2021 van 2,5% (PPN nota) is vanuit het begrotingssaldo toegevoegd aan het budget voor de regionale inkoop zorg in programma 2. Vanuit de beleidsregels bij de begroting 2020 en de PPN 2021 zijn uitgaven in de begroting niet geïndexeerd. Het is bleek voor dit budget niet reëel te verwachten dat de prijsstijging in deze omvang opgevangen zou kunnen worden door een daling van de te leveren zorg. Het is een ontwikkelopgave de huidige uitgaven zorgvuldig te monitoren om binnen de huidige raming te blijven. Een eventuele daling van de uitgaven zal nodig zijn om de onzekerheden van een lagere rijksbijdrage op te vangen.

De dekking vanuit programma 2 is het resultaat van een beoordeling om budgetten binnen programma 2 te kunnen verschuiven.

De stelpost is meerjarig op het niveau gebracht van de extra middelen (€ 409.000), die het kabinet heeft toegekend voor 2020 en 2021. Op basis van de richtlijn van het ministerie van BZK, VNG en provinciaal toezicht mogen deze extra middelen meerjarig worden doorgetrokken. Het besluit of deze middelen ook daadwerkelijk worden toegekend vindt plaats in de volgende kabinetsperiode. De resterende stelpost voor 2021 is incidenteel in mindering gebracht op de stelpost kapitaallasten.

Versterken algemene reserve

Het saldo van de algemene reserve bedroeg ultimo 2017 € 15,8 miljoen. De prognose bij de perspectiefnota van de algemene reserve laat een daling zien naar € 5,4 miljoen ultimo 2023. Dit is voldoende gezien het risicoprofiel van de gemeente Baarn. De wens is de algemene reserve te versterken en weer op het gewenste niveau van minimaal € 10 miljoen te krijgen. Dit is nodig gezien het neerwaartse verloop van de afgelopen jaren, de recente negatieve jaarresultaten en huidige onzekere financiële situatie van gemeenten.

Het huidige begrotingssaldo maakt het mogelijk de algemene reserve aan te vullen door de bruto waarderingsreserves voor de Nieuwe Baarnsche School (NBS) en de Brede School Noord (BSN) van (€ 9,3 miljoen ultimo 2019) vrij te maken. Deze reserves vallen jaarlijks voor € 258.000 vrij om de afschrijvingslasten van de NBS en de BSN te kunnen dekken. Binnen de structurele exploitatie was destijds geen ruimte om deze kapitaallasten op te nemen. Dit heeft uiteraard wel de voorkeur, ook met het oog op vervanging in de toekomst. Tevens komt de reserve vrij. Deze wijziging is zowel een versterken voor de structurele begroting als de algemene reserve. De algemene reserve komt dan weer op het niveau van 2017. Dit is dan nog exclusief het effect van de verwachte verkoop van de achtergebleven schoollocaties Gaspard de Coligny en Montini. Deze zijn hier nog niet meegenomen.

Nieuwe verdeelsleutel gemeentefonds

Het begrotingssaldo was na de verwerking van de meicirculaire meerjarig positief. Dit is nodig om het risico van een nieuwe verdeelsleutel van het gemeentefonds en daarmee het effect van de algemene uitkering vanaf 2022 op te vangen. De planning is dat dit effect bij de decembercirculaire 2020 bekend wordt gemaakt. Frontin Pauw, autoriteit op het gebied van het gemeentefonds adviseert kleinere plattelandsgemeenten rekening te houden met een nadelig effect van maximaal € 100 per inwoner en hiervan € 50 op te nemen als stelpost in de begroting en € 50 in de risicoparagraaf. De herverdeling zou vooral leiden tot een nadeel voor kleinere (plattelands) gemeenten en een voordeel voor grote gemeenten.

Wij schatten in dat het nadelig effect voor Baarn van € 50 per inwoner reëel is. Dit effect is opgenomen in de raming ten laste van het begrotingssaldo. Dit leidt tot een korting van € 1,25 miljoen in 2025, dat vanaf 2022 in 4 jaar in gelijke stappen moet worden bereikt. De overige € 50 per

inwoner van het maximale risico is opgenomen in de risicoparagraaf met een risico inschatting gemiddeld. Het risico is gemiddeld, omdat Baarn geen plattelandsgemeente is.

De laatste stap in de korting in 2025 van € 312.500 wordt grotendeels opgevangen door het voordelige effect van de algemene uitkering 2020 voor 2025 van € 283.000.

Om uiteindelijk tot een structureel sluitende meerjarenbegroting te komen is het kapitaallasten plafond vanaf 2022 verlaagd met € 100.000 en op niveau gebracht van 2021 (€ 2,2 miljoen).

COVID 19

In programma 4 is voor 2021 € 250.000 als incidenteel budget opgenomen voor incidentele stimuleringsmaatregelen om de gevolgen van COVID-19 in Baarn te bestrijden. Het overige risico van € 1,25 miljoen is opgenomen in de risicoparagraaf.

Tussenrapportage 2020

Het structurele effect van de tussenrapportage was nog niet verwerkt in het begrotingssaldo na de meicirculaire 2020 (RIB 131538).

Kapitaallasten

Voor het sluitend krijgen van de meerjarenbegroting 2020 - 2023 is het oorspronkelijke kapitaallastenplafond verlaagd van € 2,5 miljoen naar € 2,2 miljoen voor 2021 en € 2,3 miljoen voor 2022 en verder. Dit plafond dient ter dekking van het Meerjaren Investerings en Exploitatie-Programma (MIEP). Bij het sluitend maken van de begroting 2021-2024 is het kapitaallastenplafond ook verlaagd met € 0,1 miljoen vanaf 2022.

Het is belangrijk dat een dergelijk budget in de begroting aanwezig is om vervangingsinvesteringen te kunnen doen. Een (afwegings)proces vindt echter niet plaats om tot een volledig MIEP te komen. Het MIEP kent voornamelijk een horizon van één of twee jaar.

Daarbij komt dat vanaf 2021 de investeringen in de openbare ruimte ook in het MIEP worden meegenomen. Deze investeringen moeten wij ook meenemen in het kapitaallastenplafond. De onderbouwing van het kapitaallastenplafond behoeft nog nadere aandacht.

Bij de Perspectiefnota 2022 wordt een geactualiseerd en volledig MIEP gemaakt. Het bedrag van het kapitaallastenplafond wordt opnieuw beoordeeld. Het verschil tussen de kapitaallasten van de huidige investeringen en het kapitaallastenplafond is daarom aangehouden in de begroting als een stelpost.

Bij de actualisatie van de investeringsbegroting en kapitaallasten is geconstateerd, dat het incidentele voordeel in 2022 in de perspectiefnota op de afschrijvingslasten van Theater Speeldoos/Bibliotheek variant 2A ten gunste moet komen van het kapitaallastenplafond in plaats van het begrotingssaldo.

Actualisatie diverse posten

Realistisch ramen is een belangrijk uitgangspunt voor een duurzaam financieel beleid. Bij het opstellen van de begroting zijn daarom een aantal posten bijgeraamd en uitgewerkt op basis van de uitgangspunten van de perspectiefnota.

Bij het opstellen van de begroting is het uitgangspunt van het niet indexerende op exploitatiebudgetten voor 2021 en een korting van 5% de exploitatiebudgetten over 2021 (PPN 2021) toegepast. In het kader van het uitgangspunt van realistisch ramen zal in aanloop naar de volgende perspectiefnota zullen alle exploitatiebudgetten van de 5% korting worden beoordeeld op toereikendheid.

Het overzicht van baten en lasten en de toelichting

Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Bij elk programma in de beleidsbegroting is een raming van de baten en lasten gegeven. Programma 4 is verdeeld in algemene dekkingsmiddelen, overhead, VpB en de Post voor Onvoorzien en overige lasten/baten.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten					
1. Dienstverlenend domein	4.497	4.631	4.334	4.284	4.210
2. Sociaal domein	29.125	30.202	29.887	29.842	29.807
3. Fysiek domein	14.480	15.439	14.889	14.852	14.386
4. Ondersteunend domein	9.399	10.448	10.154	10.140	10.182
Totaal Lasten	57.501	60.720	59.264	59.119	58.585
Baten					
1. Dienstverlenend domein	-769	-727	-727	-727	-727
2. Sociaal domein	-6.387	-6.931	-6.922	-6.922	-6.922
3. Fysiek domein	-7.529	-9.172	-9.037	-9.099	-8.650
4. Ondersteunend domein	-41.352	-43.216	-42.922	-42.606	-42.301
Totaal Baten	-56.037	-60.047	-59.608	-59.355	-58.600
SALDO van baten en lasten	1.464	673	-343	-235	-15
Onttrekkingen					
1. Dienstverlenend domein	-213	-111	-70	-70	0
2. Sociaal domein	-397	-179	0	0	0
3. Fysiek domein	-815	-409	-110	-10	0
4. Ondersteunend domein	-65	0	0	0	0
Totaal Onttrekkingen	-1.490	-699	-180	-80	0
RESULTAAT na bestemming	-26	-26	-523	-315	-15

Algemene dekkingsmiddelen, Overhead, VpB, PvO

Alg dekkingsmiddelen, Overhead, VpB, PvO	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten						
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0
Taakveld 0.4 Overhead	6.407	8.104	7.954	7.610	7.602	7.596
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Post voor onvoorzien	60	60	60	60	60	60
Baten						
Algemene dekkingsmiddelen	-40.225	-41.383	-43.119	-43.129	-43.134	-42.150
Taakveld 0.4 Overhead	-16	-16	-24	-24	-24	-24
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Post voor onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Bedragen x €1000.-						

Incidentele baten en lasten

Incidentele baten in de exploitatie zijn vooraf niet op te nemen in de begroting vanwege de accountancy-principes. Verlies nemen als het geconstateerd wordt, winst nemen als het gerealiseerd is. Een verwachte verkoopopbrengst van bijvoorbeeld een gemeentelijk pand in 2021 kan niet worden opgenomen omdat de verkoop op het laatste moment nog kan worden afgeblazen. Verkoopopbrengsten (baten) kunnen wij pas inboeken als het gerealiseerd is.

Alleen incidentele baten op grond van een raadsbesluit, overeenkomst of beschikking kunnen worden opgenomen.

Hoewel BBV de mutaties reserves niet ziet als baten en lasten, moeten de incidentele onttrekkingen uit de reserves (een voordeel voor het resultaat nà bestemming) toch worden opgenomen in het overzicht van incidentele baten en lasten.

Omschrijving	Progr	2021		2022		2023		2024	
		Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking
LASTEN									
P1: Participatie (inwonertop)		15.000	Alg reserve						
P1: Openingstijden Burgerzaken		70.000	Alg reserve						
P1: Digitalisering van dienstverleningskanalen				70.000	Alg reserve	70.000	Alg reserve		
P2: Lokaal Team		80.000	Alg reserve						
P2: Bijdrage BBS		99.000	Alg reserve						
P2: Intensivering Breed Spectrum Aanbieders		113.158	Begr. Saldo	37.739	Begr. Saldo				

P3: Omgevingswet	195.000	Alg reserve	50.000	Alg reserve		
P3: Poorthuis	75.000	Alg reserve				
P3: Bomen	40.000	Alg reserve	40.000	Alg reserve		
P3: App meldingen openbare ruimte	4.000	Alg reserve				
P3: Lichtmasten	60.000	Begr. Saldo				
P4: Incidentele bijdrage RID	26.000	Alg reserve				
P4: Communicatie RO (div projecten)	95.000	Alg reserve	20.000	Alg reserve	10.000	Begr. Saldo
P4: Budget corona	250.000	Begr. Saldo				
Totaal incidentele lasten 2021 - 2024	1.122.158		217.739		80.000	0
BATEN						
Ontrekking algemene reserve	699.000		180.000		80.000	
Totaal incidentele baten 2021 - 2024	699.000		180.000		80.000	0
Bedragen x € 1.000,-						cf art 19 BBV

Incidentele baten in de exploitatie zijn vooraf niet op te nemen in de begroting vanwege de accountancy-principes. Verlies nemen als het geconstateerd wordt, winst nemen als het gerealiseerd is. Een verwachte verkoopopbrengst van bijvoorbeeld een gemeentelijk pand in 2021 kan niet worden opgenomen omdat de verkoop op het laatste moment nog kan worden afgeblazen. Verkoopopbrengsten (baten) kunnen wij pas inboeken als het gerealiseerd is.

Alleen incidentele baten op grond van een raadsbesluit, overeenkomst of beschikking kunnen worden opgenomen.

Hoewel BBV de mutaties reserves niet ziet als baten en lasten, moeten de incidentele onttrekkingen uit de reserves (een voordeel voor het resultaat nà bestemming) toch worden opgenomen in het overzicht van incidentele baten en lasten.

Structureel begrotingsaldo en vrije begrotingsruimte

In het overzicht zijn twee structurele saldi gegeven: het structureel saldo van baten en lasten vóór bestemming (onder punt 3, de lichtgroene rij) en het gerealiseerde resultaat nà bestemming (punt 5, de donkergroene lijn). Het structureel gerealiseerd resultaat nà bestemming (donkergroene lijn) is de opstelling volgens de aanbeveling van de commissie BBV.

De in de tabel opgenomen bedragen incidentele lasten en baten sluiten aan op de totalen uit het overzicht incidentele lasten en baten en bevatten eveneens de incidentele mutaties reserves.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Overzicht van baten en lasten						
Totaal lasten	62.894	57.500	60.720	59.265	59.119	58.585
Totaal baten	-58.444	-56.036	-60.046	-59.606	-59.354	-58.599
Saldo van baten en lasten	4.450	1.464	- 674	-341	-235	-14
Incidentele baten en lasten						
Incidentele lasten	-4.854	-2.174	-1.122	-218	-80	-
Incidentele baten	1.971	-	-	-	-	-
Saldo incidentele baten en lasten	-2.883	-2.174	-1.122	-218	-80	-
1 Structureel saldo van baten en lasten vóór bestemming	1.567	-710	-448	-559	-315	-14
Mutatie reserves						
Onttrekkingen	-1.549	-1.232	-699	-180	-80	-
Stortingen	19	-	-	-	-	-
Correcties						
Onttrekkingen	1.549	1.232	699	180	80	-
Stortingen	-19	-	-	-	-	-
2 Structureel gerealiseerd resultaat ná bestemming	1.567	-710	-448	-559	-315	-14
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Algemene dekkingsmiddelen

Het saldo financieringsfunctie is gewijzigd vanwege de verlaagde omslagrente van 2% naar 0,5% en de verlaagde post "te betalen rente" op opgenomen leningen.

Dekkingsmiddel	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene uitkering	-33.783	-34.858	-36.643	-36.349	-36.032	-35.728
Dividend BNG	-59	-59	-79	-79	-79	-79
Dividend Vitens	-34	-73	-53	-53	-53	-53
Financieringsfunctie (saldo 0.5 Treasury)	-252	-222	-94	-87	-95	-103
Totale algemene dekkingsmiddelen	-34.128	-35.212	-36.869	-36.568	-36.259	-35.963
Belastingen zonder oormerk						
OZB						
Eigenaren woning	-4.166	-4.146	-4.208	-4.208	-4.208	-4.208
Eigenaren niet-woning	-925	-1.025	-1.040	-1.040	-1.040	-1.040
Gebruikers niet-woning	-711	-703	-713	-713	-713	-713
Roerende woon- en verblijfsruimte	-4	-4	-4	-4	-4	-4
Forensenbelasting	-70	-51	-60	-60	-60	-60
Toeristenbelasting	-93	-102	-90	-90	-90	-90
Hondenbelasting	-92	-100	-95	-95	-95	-95
Precariobelasting	-36	-40	-40	-40	-40	-40
Totaal heffingen zonder oormerk	-6.097	-6.171	-6.250	-6.250	-6.250	-6.250
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-40.225	-41.383	-43.119	-42.818	-42.509	-42.213
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						
<i>cf art 8 en 17 BBV</i>						

Het saldo financieringsfunctie is gewijzigd vanwege de verlaagde omslagrente van 2% naar 0,5% en de verlaagde post “te betalen rente “ op opgenomen leningen.

Kosten van Overhead

Kosten van taakveld overhead (0.4)	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief		
	2020	2021	2022	2023	2024
Loonkosten	4.530	4.594	4.531	4.531	4.531
Materiële kosten	3.574	3.360	3.079	3.071	3.065
Totaal kosten overhead	8.104	7.954	7.610	7.602	7.596
Totaal producten incl overhead	57.500	60.720	59.265	59.119	58.585
Opslagpercentage overhead	14,1%	13,1%	12,8%	12,9%	13,0%

Bedragen x € 1.000,-

Vennootschapsbelasting

Voor de begroting 2021 is een analyse gedaan op de belastbare clusters voor de vennootschapsbelasting. De belastbare clusters, met heffing op vennootschapsbelasting zijn gelijk aan afgelopen jaren, te weten:

- Parkeren;
- Sport en Cultuur;
- Exploitatie van de begraafplaatsen;
- Grondexploitaties.

Uit de voorliggende begroting analyseren wij dat de bovengenoemde clusters niet tot een positief financieel resultaat leidt en geen invloed heeft tot een heffing voor de vennootschapsbelasting. Hierdoor verwachten wij geen afdracht vennootschapsbelasting over 2021.

Post voor onvoorzien

De post voor Onvoorzien blijft onveranderd op € 60.000 (ongeveer € 2,50 per inwoner).

Algemene uitkering

Verloop algemene uitkering	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief		
	2020	2021	2022	2023	2024
Startpunt algemene uitkering (78220)	-34.858	-34.966	-34.626	-34.959	-35.164
Mutatie september circulaire 2019 (84130)	-251	-660	-744	-632	-653
Mutatie december circulaire 2019	-	-	-	-	-
Mutatie mei circulaire 2020 (136321)	-489	-1.017	-1.291	-1.066	-848
Stand algemene uitkering Mei 2020.	-35.598	-36.643	-36.661	-36.657	-36.665
Korting herverdeling			313	625	938

Stand algemene uitkering begroting 2021	-35.598	-36.643	-36.349	-36.032	-35.728
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					

Mutaties reserves

Programma	Toevoegingen		Onttrekkingen		
	Structureel	incidenteel	Structureel	incidenteel	
Programma 1 Dienstverlenend dmn					-111
Programma 2 Soc dmn					-179
Programma 23 Fysiek dmn					-409
Programma 4 Ondersteunend dmn					
Totaal mutatie reserves					-699
<i>Bedragen x €1.000,-</i>					

Uiteenzetting financiële positie

Geprognosticeerde meerjarenbalans

Meerjarenbalans

In de opstelling zijn de voorgenomen investeringen van De Speeldoos (€ 3,4 miljoen) en de herfinanciering van de Baarns Lyceum lening (€ 12 miljoen) opgenomen.

ACTIVA	Reken	Begrot	Begrot	Meerjarenpers			PASSIVA	Reken	Begrot	Begrot	Meerjarenpers		
	ing	ing	ing	pectief				ing	ing	ing	pectief		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024		2019	2020	2021	2022	2023	2024
VASTE ACTIVA							VASTE PASSIVA						
Immateriële vaste activa	479	789	12.762	12.043	11.525	11.007	Eigen vermogen	22.285	23.340	15.849	15.150	14.970	14.890
Materiële vaste activa	48.377	54.827	48.199	48.961	52.105	51.645	Gerealiseerd resultaat na bestemming	-2.660	26	-220	25	521	315
Financiële vaste activa	1.459	1.459	2.148	2.148	2.148	2.148							
							Totaal EV	19.625	23.366	15.629	15.175	15.491	15.205
							Voorzieningen	9.363	7.071	8.287	8.878	9.674	10.428
							Lang opgenomen geldleningen	25.897	25.884	37.359	36.120	34.881	33.642
							Totaal vreemd vermogen	35.260	32.955	45.646	44.998	44.555	44.070
Totaal vaste activa	50.315	57.075	63.109	63.153	65.778	64.801	Totaal vaste passiva	54.885	56.321	61.275	60.173	60.46	59.276
							Financieringsaldo	-4.570	754	1.834	2.980	5.732	5.525
VLOTTENDE ACTIVA							VLOTTENDE PASSIVA						
Voorraden							Korte schulden	2.358	7.447	2.358	2.358	2.358	2.358
OHW & grond- en hulpstoffen	0	0	0	0	0	0	Overlopende passiva	3.225	4.520	3.225	3.225	3.225	3.225
Product & Vooruitbetalingen	138	203	138	138	138	138							
Uitzetting en < 1 jaar	5.374	1.369	5.374	5.374	5.374	5.374							
Liquide middelen	876	2.300	876	876	876	876							
Overlopende activa	3.777	3.872	3.777	3.777	3.777	3.777							

Totaal vlottende activa	10.165	7.744	10.165	10.165	10.165	10.165	Totaal vlottende passiva	5.583	11.967	5.583	5.583	5.583	5.583
Mutatie financiële activa	-2.421	2.421		0	0	0	Mutatie financiële passiva	6.384	-6.384		0	0	0
Bedragen x € 1.000,-													
Peildatum: 1 januari begrotingsjaar													
cf art 20 lid 1b BBV													

De vermindering van het eigen vermogen van 2020 naar 2021 is een gevolg van de aanspraken op de algemene reserve op begrotingsbasis.

De vermeerdering van de vaste activa komt door de investering van De Speeldoos /bibliotheek, het disagio van de lening BNG 40.104525 en de in het MIEP opgenomen meerjaren investeringen.

Financieringssaldo

Financieringssaldo

De meerjarenbalans geeft ook inzicht in het financieringssaldo: het saldo van de vaste activa en vaste passiva. Idealiter moet deze voor de vaste passiva positief zijn (hoger volume vaste passiva dan vaste activa). Dit betekent dat voor de investeringen in de komende jaren externe financiering nodig is.

ACTIVA	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief			PASSIVA	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief		
				2019	2020	2021					2022	2023	2024
Vaste Activa	50.315	57.075	63.109	63.153	65.778	64.801	Vaste passiva	54.885	56.321	61.275	60.173	60.046	59.276
							Financierings saldo	4.570	-754	-1.834	-2.980	-	-
											5.732	5.525	
Vlotten de activa	10.165	7.744	10.165	10.165	10.165	10.165	Vlottende passiva			5.583	5.583	5.583	5.583
Bedragen x € 1.000,-													

EMU saldo

Begrotingspost		Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief		
					2019	2020	2021
Exploitatiesaldo vóór bestemming	+	-4.450	-1.464	-674	341	235	14
Mutatie (im)materiële vaste activa	-	-2.958	43	-44	-2.625	977	1.017
Mutatie voorzieningen	+	816	1.738	591	797	754	1.253
Mutatie voorraden (incl BIE)	-	0	0	0	0	0	0
Verwachte boekwinst bij verkoop gemeentelijke eigendommen	-	-886	0	0	0	0	0
Berekend EMU saldo		210	231	-39	3.763	12	250

Bedragen x € 1.000,-

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

Het BBV geeft in artikel 20 lid 2a BBV de bepaling dat de financiële begroting aandacht besteedt aan de “Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume”.

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen zijn alle vormen van aan de arbeidsrelatie verbonden rechten op uitkeringen tijdens of na het dienstverband. Ongeacht wie de feitelijke uitbetaling verricht en ongeacht of het juridisch afdwingbare verplichtingen betreft of dat de werkgever geen ander alternatief heeft (de feitelijke verplichting), bijvoorbeeld omdat hij door zijn handelswijze een bepaalde verwachting heeft gewekt. Hierbij zijn de volgende vormen te onderscheiden:

- Beloningen tijdens het dienstverband (bijv. vakantiegeld/-dagen);
- Uitkeringen bij ontslag (bijv. afkoopsommen);
- Pensioentoezeggingen (bijv. pensioen, wachtgeld, premies);
- Afvloeiingsregelingen (bijv. non-actief, tijdelijke loondoorbetaling).

Voor sommige kosten moet een voorziening gevormd worden omdat ze of incidenteel zijn of in het verloop van de tijd geen constant volume hebben. Dat is bijvoorbeeld voor de wethouderspensioenen en –wachtgeld.

Voor zover de arbeidskosten gerelateerde verplichtingen wel een vergelijkbaar volume hebben, mag geen voorziening gevormd worden. Ze worden in de begroting opgenomen als structurele lasten. Gedacht kan worden aan een arbeidsmarkttoelage voor meerdere jaren.

Verplichting	Rekening	Begroting		
		2019	2020	2021
Felixibele beloning		9.400	10.175	10.175
Overwerkvergoedingen		18.672	10.116	10.116
Studiekosten organisatieontwikkelingen		125.726	81.600	81.600
Studiekosten personeel		135.129	175.971	145.971
Vaste toelage personeel		35.445	71.752	71.572
Totaal		324.372	349.614	319.434

Bedragen x € 1,-

Meerjaren Investerings- en ExploitatiePlan (MIEP)

Het meerjaren investerings- en exploitatie plan (MIEP) is voor vervangingsinvesteringen en toekomstige investeringen. Deze worden bij de behandeling van de begroting vastgesteld.

Verloopstaat Reserves

Reserve	Sald o	Muta tie	Sald o	Toevoe ging	Onttrek king	Sald o	Toevoe ging	Onttrek king	Sald o	Toevoe ging	Onttrek king	Sald o	Toevoe ging	Onttrek king	Sald o
	31-dec-19	begr 2020	1-jan-21			1-jan-22			1-jan-23			1-jan-24			1-jan-25

Algemene reserve															
Algemene reserve	12.344	5.993	15.677	0	-699	14.978	0	-180	14.798	0	-80	14.718	0	0	14.718
Saldo jaarrekening/begroting	-2.660	0	-220	0	0	25	0	0	521	0	0	315	0	0	14
Totaal algemene reserve	9.684	5.993	15.457	0	-699	15.003	0	-180	15.319	0	-80	15.033	0	0	14.732
Bestemmingsreserves															
Vervanging ICT	23	0	23	0	0	23	0	0	23	0	0	23	0	0	23
Verkeer en Speelruimte beleid	149	0	149	0	0	149	0	0	149	0	0	149	0	0	149
Totaal bestemmingsreserves	172	0	172	0	0	172	0	0	172	0	0	172	0	0	172
Brutowaarderingsreserves															
Dekking kapitaallasten NBS	5.420	-0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dekking kapitaallasten BSN	4.185	-5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal brutowaarderingsreserves	9.605	-5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal reserves	19.461	-3.612	15.629	0	-699	15.175	0	-180	15.491	0	-80	15.205	0	0	14.904
Bedragen x € 1.000,-															

Verloopstaat Voorzieningen

Voorziening ex art 44 BBV	Saldo 31-dec-19	Mutatie begroting 2020	Saldo 1-jan-21	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 1-jan-22	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 1-jan-23	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 1-jan-24	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 1-jan-25
Voorzieningen ex art 44 lid 1a BBV (verplichtingen)															
Wethouderspensioenen															
Pensioenverplichting	3.363	-126	3.237	0	-126	3.111	0	-126	2.985	0	-126	2.859	0	-126	2.733
Verplaatsen Gasontvangstation	1.276	-0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal voorzieningen (verplichtingen)	4.639	-126	3.237	0	-126	3.111	0	-126	2.985	0	-126	2.859	0	-126	2.733
Voorzieningen ex art 44 lid 1c															

BBV (Onderhoud)															
Openbare ruimte	326	0	326	800	0	1.126	850	-36	1.940	850	-72	2.718	850	-109	3.459
Gemeentelijke gebouwen	85	129	215	450	-637	28	470	-465	33	490	-491	32	540	0	572
Masterplan begraafplaats	44	10	54	10	0	64	10	0	74	10	0	84	10	0	94
Afkoop onderhoud graven	201	0	201	0	0	201	0	0	201	0	0	201	0	0	201
Totaal voorzieningen (Onderhoud)	656	139	796	1.260	-637	1.419	1.330	-501	2.248	1.350	-563	3.035	1.400	-109	4.326
Voorzieningen ex art 44 lid 2 BBV (Egalisatie)															
Riolering	3.850	0	3.850	794	-700	3.944	794	-700	4.037	794	-700	4.131	794	-706	4.218
Afvalverwerking	218	0	218	0	0	218	0	0	218	0	0	218	0	0	218
Degeneratiekosten en straatwerk	164	0	164	0	0	164	0	0	164	0	0	164	0	0	164
Bomenfonds	22	0	22	0	0	22	0	0	22	0	0	22	0	0	22
Totaal voorzieningen (Egalisatie)	4.253	0	4.253	794	-700	4.347	794	-700	4.441	794	-700	4.534	794	-706	4.622
Totaal voorzieningen	9.549	-	8.287	2.054	-1.463	8.878	2.124	-1.327	9.674	2.144	-1.389	10.428	2.194	-941	11.681
<i>Bedragen x € 1.000</i>															

Verloopstaat activa

Activum	Categorie	2021				2022				2023				2024				2025	
		BK W-BDJ	Afs chr -DJ	Vermee rdering	Vermin dering	BK W-BDJ	Afs chr -DJ	Vermee rdering	Vermin dering	BK W-BDJ	Afs chr -DJ	Vermee rdering	Vermin dering	BK W-BDJ	Afs chr -DJ	Vermee rdering	Vermin dering	BK W-BDJ	
Immateriële vaste activa																			
Kosten sluiten geldlening		12.050	402	0	0	11.648	402	0	0	11.247	402	0	0	10.845	402	0	0	10.443	
Kosten onderzoek/ontwikkeling zonder dekking door een heffing		712	317	0	0	395	116	0	0	279	116	0	0	162	116	0	0	0	46

Kosten onderzoek/ontwikkeling met dekking door een heffing	0				0				0				0				0
Materiële vaste activa																	
Economisch nut zonder dekking door een heffing	38.401	1.341	975	0	38.034	1.352	3.409	0	40.091	1.508	0	0	38.583	1.506	0	0	37.077
Economisch nut met dekking door een heffing	7.165	337	0	0	6.828	336	0	0	6.492	331	0	0	6.160	330	0	0	5.831
Maatschappelijk nut	2.634	114	1.579	0	4.099	156	1.579	0	5.522	199	1.579	0	6.902	242	1.579	0	8.239
Financiële vaste activa																	
Totaal vaste activa	63.109	2.510	2.554	0	63.153	2.363	4.988	0	65.778	2.556	1.579	0	64.801	2.596	1.579	0	63.784
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>																	

Verloopstaat langlopende leningen O/G

Lening	Rente	Einddatum	1-jan-21	Aflossing	Rente	1-jan-22	Aflossing	Rente	1-jan-23	Aflossing	Rente	1-jan-24	Aflossing	Rente	1-jan-25
(jaar)															
Inwoners			24.500			24.500			24.500			24.500			24.500
BNG 40104525-03	0,39 %	2050	27.579	919	108	26.660	919	105	25.741	919	101	24.822	919	97	23.903
BNG 40.111784	0,05 %	2021	5.000	5.000	3	5.000	0	pm	5.000	0	pm	5.000	0	pm	5.000
BNG 40.111785	0,29 %	2022	3.500	0	10	3.500	0	10	3.500	3.500	pm	3.500	0	pm	3.500
BNG 40.112981	-/0,20 %	2024	1.280	320	-3	960	320	-2	640	320	-2	320	320	-1	0
Totaal schuldpositie			37.359	6.239	118	36.120	1.239	113	34.881	4.739	99	33.642	1.239	96	32.403

Schuldpositie per inwoner	1.525	1.474	1.424	1.373	1.323
Bedragen x € 1.000,-					

Bijlagen

Staat van baten en lasten taakvelden

Staat van baten en lasten per taakveld (uitgaven)

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Lasten					
Stortingen					
Totaal	59.756	62.882	60.772	60.589	59.526

Staat van baten en lasten per taakveld (inkomsten)

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten					
Onttrekkingen					
Totaal	-60.031	-62.799	-61.911	-61.583	-60.794

Staat van subsidies 2021

*Op het moment van schrijven van het boekwerk begroting waren nog niet alle subsidiebedragen toegekend. Van de nog niet toegekende bedragen is een verwacht bedrag ingevuld in deze lijst.

**De subsidie verhoging kwaliteit jeugdsport wordt pas verdeeld onder de sportvereniging in juli 2021. Het subsidieplafond is € 38.403.

Organisatie	Bedrag	
	Aangevraagd	(Verwacht) toegekend
Stichting Welzijn Baarn	1.133.146	1.133.146
Sportcentrum "de Trits"	611.000	605.020
Stichting De Speeldoos	453.083	453.083
Bibliotheek Eemland	444.822	438.546
Welzin	261.184	248.260
Stichting Exploitatie Sportpark Ter Eem	182.285	182.285
MEE Utrecht, Gooi & Vecht	147.295	146.250
Stichting Kunstgras Accommodatie Baarn (SKAB)	100.715	100.715
St. Natuur- en Milieucentrum Baarn (de Groene Inval)	94.300	94.300
Stichting RTV Baarn	50.000	40.070
15 Sportverenigingen Verhoging kwaliteit jeugdsport**	38.403	38.403
Stichting Kinderboerderij Canton Baarn	32.339	31.835
Muziekvereniging Crescendo	19.254	16.855
Stichting Kunst Centraal	19.070	19.356
Stichting Dorpshuis De Furs Lage Vuursche	18.600	18.879
Adviesraad Sociaal Domein Baarn	18.700	18.700
Stichting Jeugdtheaterschool Marmelijn	18.500	18.891
Baarnse Lawn Tennis Club	16.986	16.986
St. Muziek - en Dansonderwijs Baarn	15.500	3.585
Baarnse Tennis Vereniging De Geeren (BTV)	14.952	14.952
Volksuniversiteit Baarn	12.500	6.607
Historische Kring Baerne	11.883	11.883
Baarnse Watersport vereniging 'de Eem	10.700	10.700
Stichting Sandesh (Boodschap) Baarn	10.500	5.481
Stichting Atelier Langs Jan	10.000	6.945
Toneelgroep Karakter	9.706	9.852
Oranjevereniging Baarn en Oranje	8.656	8.613
Stichting 4 en 5 Mei Comité Baarn	7.832	7.949
Het Sticht	7.639	6.739
STEV Stichting Eemvallei Educatief	7.611	8.740
Stichting De Cultuurbrigade	7.500	6.344
Stichting Slachtofferhulp Nederland	7.380	4.449
Stichting Carillon Baarn	7.050	6.547
Stg Cultureel Festival Baarn	7.000	6.514
Tennisvereniging Phonosmash	6.088	6.088
Stichting Welzijn Bewoners Lage Vuursche	5.975	5.975
Geboortecentrum Baarn	5.560	5.303
Groot Nicolaaskoor	5.400	5.398

FCC The Wheely's	5.176	5.176
Speeltuinenvereniging Oosterkwartier	4.900	4.988
Stichting Be Aware	4.680	4.419
Speeltuinenvereniging Baarn	4.500	4.568
Schietvereniging Baarn & Omstreken	4.400	4.400
Baarnse tafeltennisvereniging BTTV Elan	2.698	2.698
Mango Kwane Wilco Jiskoot	2.500	1.897
stichting sportclub gehandicapten gooi en eemland	2.148	1.950
Raad van Kerken Baarn	1.980	1.877
Scoutinggroep Ernst van Kempengroep	1.950	1.932
stichting avondschoon actief	1.650	1.004
Stichting Vier Het Leven	1.000	1.000
Protestants Christelijke Ouderen Bond	572	572
Totaal:	3.877.268	3.806.721
<i>Bedragen x € 1,-</i>		