

# Tussenrapportage 1 2023





## Inhoudsopgave

<b>Inhoudsopgave</b> .....	<b>3</b>
<b>Inleiding</b> .....	<b>5</b>
<b>Samenvatting</b> .....	<b>7</b>
Saldo van de begroting .....	8
Prognose van het jaarresultaat 2023.....	9
Analyse saldo begroting 2023 - Prognose 2023.....	10
Budgetoverheveling.....	12
<b>Programma 1 : Dienstverlening</b> .....	<b>13</b>
Programma 1: Voortgang .....	14
Programma 1 : Financiële tabel .....	16
Programma 1 : Financiële analyse lasten .....	17
Programma 1 : Financiële analyse baten.....	19
Programma 1 : Financiële analyse mutaties reserves.....	20
<b>Programma 2 : Vitale gemeenschap</b> .....	<b>21</b>
Programma 2: Voortgang .....	22
Programma 2 : Financiële tabel .....	25
Programma 2 : Financiële analyse lasten .....	26
Programma 2 : Financiële analyse baten.....	27
Programma 2 : Financiële analyse mutaties reserves.....	28
<b>Programma 3 : Woonomgeving</b> .....	<b>29</b>
Programma 3: Voortgang .....	30
Programma 3 : Financiële tabel .....	31
Programma 3 : Financiële analyse lasten .....	32
Programma 3 : Financiële analyse baten.....	34
Programma 3 : Financiële analyse mutaties reserves.....	35
<b>Programma 4 : Veiligheid</b> .....	<b>36</b>
Programma 4: Voortgang .....	37
Programma 4 : Financiële tabel .....	38
Programma 4 : Financiële analyse lasten .....	39
Programma 4 : Financiële analyse baten.....	40
Programma 4 : Financiële analyse mutaties reserves.....	41
<b>Programma 5 : Zorg voor elkaar</b> .....	<b>42</b>
Programma 5: Voortgang .....	43
Programma 5 : Financiële tabel .....	45
Programma 5 : Financiële analyse lasten .....	46
Programma 5 : Financiële analyse baten.....	48
Programma 5 : Financiële analyse mutaties reserves.....	49
<b>Programma 6 : Meedoen</b> .....	<b>50</b>
Programma 6: Voortgang .....	51
Programma 6 : Financiële tabel .....	52
Programma 6 : Financiële analyse lasten .....	53
Programma 6 : Financiële analyse baten.....	55
Programma 6 : Financiële analyse mutaties reserves.....	56
<b>Programma 7 : Economie en Toerisme</b> .....	<b>57</b>
Programma 7: Voortgang .....	58
Programma 7 : Financiële tabel .....	59
Programma 7 : Financiële analyse lasten .....	60
Programma 7 : Financiële analyse baten.....	61
Programma 7 : Financiële analyse mutaties reserves.....	62

<b>Programma 8 : Duurzaamheid .....</b>	<b>63</b>
Programma 8: Voortgang .....	64
Programma 8 : Financiële tabel .....	65
Programma 8 : Financiële analyse lasten .....	66
Programma 8 : Financiële analyse baten .....	67
Programma 8 : Financiële analyse mutaties reserves.....	68
<b>Programma 9 : Algemene dekkingsmiddelen en Overhead .....</b>	<b>69</b>
Programma 9: Voortgang .....	70
Programma 9 : Financiële tabel .....	73
Programma 9 : Financiële analyse lasten .....	74
Programma 9 : Financiële analyse baten .....	77
Programma 9 : Financiële analyse mutaties reserves.....	78
<b>Bijlage 1 : Verwerkte mutaties begroting 2023.....</b>	<b>79</b>
<b>Bijlage 2 : Stand van zaken uitgaven budgetoverheveling 2022 - 2023 .....</b>	<b>80</b>
Samenvatting.....	81
<b>Bijlage 3 : Verloop Algemene Reserve .....</b>	<b>85</b>
<b>Bijlage 4 : Stand van zaken investeringen 2023 .....</b>	<b>86</b>
<b>Bijlage 5: Bestedingsplan omgevingswet.....</b>	<b>87</b>

## Inleiding

De economie is zich blijven herstellen na de uitdagingen die zijn veroorzaakt door de COVID-19-pandemie en heeft een gestage groei laten zien. De werkloosheidscijfers zijn gedaald. Dat heeft bijgedragen aan een verbetering van de koopkracht en het welzijn van de inwoners. Ondanks de positieve ontwikkelingen blijven er tal van grote uitdagingen bestaan zoals de betaalbaarheid van woningen, klimaatverandering, duurzaamheid, digitalisering, arbeidsmarkt et cetera.

### Arbeidsmarkt

De krapte op de arbeidsmarkt is in 2023 verder geïntensiveerd. Het blijft moeilijk om de vacatures te vervullen. De gemeente Baarn streeft ernaar om met behoud van eigen unieke kenmerken de taken voor de inwoners en ondernemers integraal en in onderlinge samenhang uit te voeren. Daarom investeren wij actief in het opleiden en begeleiden van nieuwe medewerkers. Dit kost tijd en geld. Maar de loyaliteit en betrokkenheid van onze medewerkers wordt hiermee ook versterkt.

### Hybride werken

Dit is het eerste jaar waarin we niet te maken hebben met coronamaatregelen. Na een periode van verplicht thuiswerken, is hybride werken de nieuwe norm geworden. We zien behoefte aan een andere verdeling tussen werkplekken, concentratie/videobelekken en plekken voor interactie en ontmoeting. De plannen voor de werkomgeving zijn volop in beweging.?

### Prijzontwikkelingen

In 2023 is er een akkoord gegeven op de nieuwe CAO. Dit betekent een gemiddelde stijging van 7,9% in de salarislasten. We worden in toenemende mate geconfronteerd met stijgende prijzen en beperkt aanbod - als gevolg van de arbeidsmarktontwikkelingen - bij de uitvoering van veel werkzaamheden en bij aanbestedingen. Wij volgen de ontwikkelingen nauwgezet en proberen door slim in te kopen toch zoveel mogelijk binnen de bestaande financiële kaders te blijven of bestedingen uit te stellen als dat kan zonder de voortgang in gevaar te brengen.?

### Rechtmatigheidsverantwoording

Met ingang van 1 januari 2023 is de verantwoordelijkheid voor de rechtmatigheidsverklaring verschoven van de accountant naar het college van B&W. Deze verklaring moet worden opgenomen in de jaarrekening 2023. Via deze rapportage wordt verantwoording afgelegd over de naleving van de relevante financiële regels binnen de gemeente. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is een groeiproces waarmee inmiddels een start is gemaakt. De hele organisatie is betrokken bij de verbetering van de bedrijfsvoering en de interne beheersing te betrekken.

## **Financiële verordening en tussenrapportage**

In verband met de gewijzigde wet- en regelgeving zijn de (financiële) verordeningen Gemeentewet ex art 212, 213, 213a aangepast. De verordeningen zijn de kaders voor het financiële beleid van de gemeente Baarn. Aanleiding voor de herziening van deze verordeningen zijn invoering van de rechtmatigheidsverantwoording en aanpassing van de richtlijnen BBV en Gemeentewet. Tevens is besloten om voortaan één tussenrapportage met peildatum 1 juni aan de raad te versturen. Grote mutaties die zich voordoen in het eerste kwartaal van het jaar worden gemeld in de raadsinformatiebrief van de meicirculaire 2023 RIB 800445

De significante afwijkingen uit de RIB meicirculaire zijn opgenomen in deze tussenrapportage. De in de raadsinformatiebrief genoemde afwijkingen zijn nagenoeg ongewijzigd gebleven. Voor de onderwerpen die het betref is in de tekst is een verwijzing opgenomen naar de raadsinformatiebrief.

## Samenvatting

## Saldo van de begroting

### Ontwikkeling begrotingssaldo 2023

De vastgestelde begroting 2023 heeft een voordelig saldo van € 1.821.000. Conform onze beleidslijn om de incidentele lasten uit de reserve te onttrekken is € 1.330.000 onttrokken aan de algemene reserve. Dit leidt tot een positiever beeld. De septembercirculaire van 2022 en de decembercirculaire van 2022 hadden een voordelig effect van respectievelijk € 210.000 en € 34.000. Vastgestelde begrotingssaldo 2023 inclusief circulaires is € 2.056.000.

Ontwikkeling begrotingssaldo		2023
Saldo vastgestelde begroting 2023	-1.812	V
Onttrekking incidentele lasten AR	-1.330	V
Septemercirculaire 2022	-210	V
Decemercirculaire 2022	-34	V
<b>Huidige stand van de begroting</b>	<b>-3.386</b>	<b>V</b>

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



## Prognose van het jaarresultaat 2023

### Prognose van het jaarresultaat 2023

De prognose van het jaarresultaat is per saldo € 816.000 voordelig.

Het voordeel wordt veroorzaakt door de positieve beginstand van de begroting 2023 en een onttrekking aan de algemene reserve ter dekking van de incidentele budgetten (zie ook Perspectiefnota 2024). Het nadeel wordt veroorzaakt door overschrijdingen van budgetten in verschillende de programma's. In deze samenvatting zullen de voornaamste overschrijdingen op programma-niveau van het saldo na bestemming kort worden toegelicht.

---

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

---

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023	Prognose 2023 TR1	Afwijking 2023 TR1
Lasten			
01. Dienstverlening	3.702	4.235	532
02. Vitale gemeenschap	10.440	10.140	-300
03. Woonomgeving	9.697	9.934	237
04. Veiligheid	2.533	2.593	60
05. Zorg voor elkaar	13.217	13.409	192
06. Meedoen	10.813	10.813	0
07. Economie en Toerisme	584	584	0
08. Duurzaamheid	5.261	5.401	140
09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	11.289	13.060	1.771
<b>Totaal Lasten</b>	<b>67.537</b>	<b>70.169</b>	<b>2.633</b>
Baten			
01. Dienstverlening	-694	-694	0
02. Vitale gemeenschap	-1.154	-1.204	-50
03. Woonomgeving	-3.763	-3.763	0
04. Veiligheid	-29	-29	0
05. Zorg voor elkaar	-182	-182	0
06. Meedoen	-5.914	-5.647	267
07. Economie en Toerisme	-58	-58	0
08. Duurzaamheid	-4.545	-4.545	0
09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	-50.846	-51.007	-161
<b>Totaal Baten</b>	<b>-67.185</b>	<b>-67.129</b>	<b>56</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>351</b>	<b>3.040</b>	<b>2.689</b>
Onttrekkingen			
09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	-3.737	-3.856	-119
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>-3.386</b>	<b>-816</b>	<b>2.570</b>

## Analyse saldo begroting 2023 - Prognose 2023

Onderstaand wordt een toelichting gegeven van de grootste afwijkingen (> € 200.000) ten opzichte van de begroting 2023. Voor een verdere toelichting van de afwijkingen wordt verwezen naar financiële analyses van de desbetreffende programma's.

### Programma 1

De invoering van de Omgevingswet is door de wetgever uitgesteld tot 1 januari 2024. De voorbereiding en de implementatie van de processen, systemen, aansluiting DSO, opstellen van de omgevingsvisie, opleidingen etc. moet in de periode 2023 - 2030 gebeuren. In de tweede tussenrapportage is een bestemmingsreserve omgevingswet gevormd van 250.000. Dit bedrag is onvoldoende om alle kosten voor dit jaar te dekken. Op basis van het bestedingsplan implementatie omgevingswet zijn de verwachte kosten voor € 649.000. Hiervan is 250.000 gedekt uit de bestemmingsreserve.

### Programma 2

Overheveling decentralisatie uitkering naar specifieke uitkering. Door deze wijziging krijgen wij hiervoor geen middelen meer via het gemeentefonds en moeten wij jaarlijks een specifieke uitkering aanvragen. De beschikking voor deze SPUK is inmiddels verleend. Wij ontvangen een bedrag van gemiddeld € 350.000 per jaar voor de komende 3 jaar.

### Programma 6

Inkomensregeling: Het Rijk het voorlopige macrobudget voor de BUIG naar beneden bijgesteld op basis van de realisaties vorig jaar en een recente inschatting van de conjuncturele situatie (door CEP, CPB). De gemeente Baarn op basis van de voorlopige beschikking € 493.000 minder dan in de huidige begroting is geraamd. Per 1 januari 2023 is het wettelijk minimumloon (WML) met 10,15% verhoogd. Naast de reguliere indexatie is er sprake van een bijzondere verhoging van 8,05%. Hierdoor stijgt ook de hoogte van de bijstandsuitkeringen. Zoals gebruikelijk wordt deze prijsbijstelling niet bij de nader voorlopige vaststelling, maar bij de definitieve vaststelling van het macrobudget 2023 (in september 2023) meegenomen. Op basis van de huidige CPB-raming wordt er als gevolg van de totale WML-verhoging een opwaartse bijstelling van het verwacht. Het verwachte tekort voor Baarn op de BUIG is hierdoor € 276.266.

### Programma 9

Cao-akkoord 2023: In het voorjaar 2023 is er een Cao-akkoord gesloten met daarin een gemiddelde salarisstijging van 7.9%. In totaal een stijging van € 981.000 structureel. Deze stijging wordt voor een klein deel gecompenseerd door de loon- prijsindexatie van de algemene uitkering. De indexatie voor

het loondeel in de algemene uitkering voor 2023 is 4%. Een deel van de loon- prijscompensatie bij de meicirculaire 2023 wordt teniet gedaan door aanpassing in de uitkeringsfactor. Door de continue bijstellingen van de aantallen vindt er bij iedere circulaire een aanpassing van de uitkeringsfactor plaats.

Personeelskosten en inhuur: Inhuur ten behoeve van mensen op “coaching on the job” en specialistische inhuur op onder andere onvoorziene projecten leiden tot hogere kosten. Er zijn maatregelen genomen om de overschrijdingen te beperken door onder andere het College vroegtijdig mee te laten beslissen bij bepaalde nieuwe overschrijdingen. De verwachting is dat de overschrijding desondanks oploopt tot ongeveer € 550.000. Dit jaar investeren we ook in de herijking van het beloningsbeleid en functieherwaarderingen (waarvoor voor 2023 middelen beschikbaar zijn gesteld), waarmee we verwachten dat we in 2024 beter binnen de kaders kunnen blijven.

Huisvesting (energie): Eind 2022 is het energiecontract van de gemeente afgelopen. Sinds dit jaar hebben we een nieuwe leverancier met nieuwe tarieven. De nieuwe tarieven zijn hoger dan geraamd. Dit heeft te maken met de marktontwikkelingen rondom de energieprijzen. De hoogte van de stijging was bij het opstellen van de begroting nog niet exact bekend. De verwachting is, dat we voor gas en elektriciteit € 312.000 extra moeten bij ramen.

## Budgetoverheveling

De totale budgetoverheveling van 2022 naar 2023 bedraagt € 936.000. De prognose is dat alle overgehevelde budgetten worden benut in 2023, maar op peildatum 1 juni 2023 waren er nog maar € 8.000 aan kosten gemaakt. De voornaamste overhevelingen boven de € 50.000 zijn :

1. Speeldoos (€ 431.000): In februari heeft de raad de motie 'theater-bibliotheek' unaniem aangenomen. Hierin wordt het college verzocht om de reeds beschikbare middelen in de reserve groot onderhoud (€ 431.000) per direct in te zetten voor het zo snel mogelijk uitvoeren van achterstallig onderhoud aan het pand aan de Rembrandtlaan. Hier wordt door het college uitvoering aan gegeven. In overleg met de directie van De Speeldoos is bepaald hoe het budget op de meest noodzakelijke onderhoudsposten momenteel ingezet wordt. Er zijn reeds werkzaamheden uitgevoerd aan elektra, het klimaatsysteem, extra toiletten en de (led)verlichting. Met het uitvoeren van dit achterstallig onderhoud zal het budget (€ 431.000) volledig worden benut.
2. Klimaatbeleid duurzaamheid (€ 203.125): Het budget is bedoeld om uitvoering te geven aan het Nationaal Klimaatakkoord. Hiervan is in 2023 bijna € 16.000,- en bijna €50.000,- gereserveerd. De verwachting is dat het gehele budget gedurende 2023 zal worden besteed aan een collectieve inkoop van isolerende maatregelen en een isolatie-offensief in een aantal wijken.
3. Voorbereidingskosten Baarnsche Zoom (€ 55.124): De voorbereidingen voor de aanbesteding van de ontwikkeling van de Baarnsche Zoom zijn gestart. De volgende selectiefase is gestart, waarvoor op dit moment € 20.000 aan kosten zijn gemaakt.
4. Algemene kosten burgerzaken front-office (€ 50.995): De livegang van de e-Diensten staan gepland in de zomer 2023. De uitrol van de e-Diensten is een doorlopend proces totdat alle 16 e-Diensten zijn ingegaan. In het begin wordt gestart met 3 e-Diensten.

In bijlage 2 zijn alle budgetoverhevelingen toegelicht.

## Programma 1 : Dienstverlening

## **Programma 1: Voortgang**

### Digitale toegankelijkheid

In voorjaar 2023 is gestart met het verder toegankelijk maken van de website [www.baarn.nl](http://www.baarn.nl). Dat betekent dat de website en de informatie op de website goed toegankelijk zijn voor mensen met een leesbeperking. Zij maken mogelijk gebruik van hulpmiddelen als schermleessoftware. Doel is het bereiken van de A-status (volgens de web richtlijnen) van [www.baarn.nl](http://www.baarn.nl) in 2023.

Technisch en functioneel (navigatie, zoeken en vinden) voldoet de website nu al aan de toegankelijkheidsrichtlijnen. De online formulieren voor inwoners op [www.baarn.nl](http://www.baarn.nl) hebben de A-status.

Qua toegankelijkheid ligt het accent in 2023 op de (PDF) documenten, wat zeer arbeidsintensief is. Het gaat hier onder andere om jaarverslagen en beleidsstukken (achtergrondinformatie).

Inhoudelijk is [www.baarn.nl](http://www.baarn.nl) in 2023 verder opgeschoond van verouderde informatie. Ook is begonnen met de sturing aan de hand van data: op basis van gebruikstatistieken vaststellen hoe inwoners sneller informatie kunnen vinden die ze nodig hebben. Deze analytics worden in 2023 verder uitgewerkt. Om technische redenen is het pas sinds juni 2023 mogelijk om het zaakstelsel (formulieren) te koppelen aan de analysetools. Aandachtspunt voor komend jaar is het vertalen van de doelstellingen van online dienstverlening in duidelijk meetbare en realistische (SMART) indicatoren.

De primaire, gemeentelijke dienstverlening (producten en diensten) wordt vanaf augustus 2023 verder geautomatiseerd. Zo kan een begrafenisondernemer de aangifte van overlijden volledig geautomatiseerd doen en worden 16 verschillende uittreksels volledig geautomatiseerd beschikbaar gesteld. Uiteindelijk komen in 2024 16 producten volledig digitaal beschikbaar.

De feedback van bezoekers via de feedback-knop op de site blijft beperkt tot een aantal reacties per maand. Deze worden gelijk verwerkt in verbeteringen of onderzoek daartoe.

### Burgerpeiling

De Burgerpeiling vindt om de twee jaar plaats. Daarbij worden willekeurig gekozen inwoners bevraagd op de thema's leefklimaat, welzijn & zorg, de relatie inwoner-gemeente en dienstverlening. De vorige peilingen vonden plaats in het najaar van 2019 en 2021. Omdat er in 2022 ook veel bij onze inwoners is opgehaald in een breed participatietraject, er in het najaar van 2023 een uitgebreide steekproef Veiligheidsmonitor in Baarn plaatsvindt voor het CBS en er in het najaar ook Tweede Kamerverkiezingen plaatsvinden die veel ambtelijk werk met zich meebrengen, is ervoor gekozen de Burgerpeiling in het eerste kwartaal van 2024 te laten plaatsvinden.

### Lasten gemeentelijke monumenten

Uitputting op dit subsidiebudget zijn afhankelijk van het aantal verzoeken voor subsidie bij onderhoud aan gemeentelijke monumenten. Op dit moment zijn er veel voorlopige beschikkingen op verzoeken.

#### Lasten uitvoering WABO

Veel aanvragen beginnen met een zogenaamd vooroverleg, dat vooralsnog niet direct leidt tot een opbrengst. Nagenoeg alle aanvragen voor een vooroverleg resulteren in een aanvraag omgevingsvergunning, waarbij bij verlening ook de leges van het vooroverleg verrekend worden.

## Programma 1 : Financiële tabel

### Programma 1 Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023	Realisatie tot juni 2023	Prognose 2023 TR1	Afwijking 2023 TR1
Lasten				
010 Bestuur	1.810	992	1.927	117
011 Dienstverlening	1.893	706	2.308	415
<b>Totaal Lasten</b>	<b>3.702</b>	<b>1.698</b>	<b>4.235</b>	<b>532</b>
Baten				
010 Bestuur	0	0	0	0
011 Dienstverlening	-693	-580	-693	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-694</b>	<b>-580</b>	<b>-694</b>	<b>0</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>3.009</b>	<b>1.118</b>	<b>3.541</b>	<b>532</b>
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>3.009</b>	<b>1.118</b>	<b>3.541</b>	<b>532</b>



## **Programma 1 : Financiële analyse lasten**

### **Product 10 Bestuur**

#### Verkiezingen

Voor dit product is er een verwachte overschrijding van € 87.000. De kieswet is per 1 januari 2023 gewijzigd. Bij de afgelopen Provinciale Staten- en Waterschapsverkiezingen hebben wij op basis van deze wet het centraal tellen ingevoerd dit vergt extra tijd maar vermindert de kans op fouten en verbeterd de betrouwbaarheid van de uitslag. Hierdoor waren de kosten € 27.000 hoger dan geraamd. Door de val van het kabinet hebben we vervroegde Tweede kamer verkiezingen. De gemeente ontvangt vanuit het Rijk geen extra financiering voor deze verkiezingen. In onze begroting 2023 is met extra verkiezingen geen rekening gehouden. De verwacht kosten zijn € 60.000.

#### Accountantskosten

De jaarlijkse kosten van de accountant zijn gebaseerd op afgesproken werkzaamheden en de controles van een vast aantal SISA-regelingen. Het aantal SISA-regelingen is t.o.v. van andere jaren fors gestegen van 6 in 2019 naar 27 in 2023. Op basis van deze stijging heeft de accountant meer tijd besteed. Ook moet vanaf 2022 aanvullend gerapporteerd over Fraude en Continuïteit en moet de vastlegging van controleverklaring verder uitgebreid. Dit heeft ertoe geleid dat er ongeveer € 30.000 aan meerkosten in rekening wordt gebracht. De meerkosten worden binnenkort besproken met de auditcommissie.

#### Lasten pensioen en wachtgeld voormalige bestuurders

Afgelopen jaar zijn de pensioenen van de de voormalige bestuurders geïndexeerd. De lasten voor de uitkering van de pensioenen stijgen structureel met € 23.000. Dit wordt gedekt door een onttrekking aan de Voorziening Pensioenuitkering oud-bestuurders. Na de verkiezingen van 2022 moeten wij wachtgeld uitkeren aan de voormalig wethouders. Dit bedrag is niet gebudgetteerd in onze begroting. Verwachtte lasten voor 2023 € 140.000. Deze kosten worden verrekend met de voorziening "Wachtgelden wethouders", dit verloopt budgetneutraal

### **Product 11 Dienstverlening**

#### Implementatie omgevingswet

In raadsinformatiebrief meicirculaire (RIB 800445) is gemeld dat er voor 2023 een aanvullend budget nodig is van € 398.000 voor de implementatie van de omgevingswet. De invoering van de

Omgevingswet is 1 januari 2024. De voorbereiding en de implementatie van de processen, systemen, aansluiting DSO, opstellen van de omgevingsvisie, opleidingen etc. moet in de periode 2023 - 2030 gebeuren. De huidige bestemmingsreserve omgevingswet is onvoldoende om alle kosten te dekken. De totale verwachte kosten voor de invoering/implementatie van de omgevingswet alleen al dit jaar is € 649.000. Hiervan is € 250.000 gedekt door de bestemmingsreserve omgevingswet.

Omdat de omgevingswet diverse keren is uitgesteld is bij de tweede tussenrapportage 2022 besloten een bestemmingsreserve omgevingswet in te stellen zodat de middelen voor implementatie beschikbaar blijven. Bij besluit van de raad is het maximale bedrag van deze reserve € 250.000. Raadsbesluit 496188. Een groot deel van het budget 2022 is niet uitgegeven en kon niet worden gestort in de bestemmingsreserve vanwege het ingestelde plafond. Het budget voldeed ook niet aan de beleidsregels voor overheveling. Hierdoor is bij de jaarrekening 2022 € 572.000 teruggevloeid naar de algemene reserve.

Bij het raadsvoorstel van deze tussenrapportage wordt gevraagd de extra benodigde middelen voor de omgevingswet op basis van het bovenstaande alsnog te onttrekken uit de algemene reserve. Voor het implementeren van de omgevingswet hebben wij van het Rijk de afgelopen jaren extra middelen ontvangen. Hierdoor verloopt de implementatie budget neutraal.

Aan de middelen van de bestemmingsreserve is een bestedingsplan gekoppeld, dit bestedingsplan is opgenomen de bijlage 5 van deze tussenrapportage.

## **Programma 1 : Financiële analyse baten**

### **Product 10 Bestuur**

Geen bijzonderheden.

### **Product 11 Dienstverlening**

#### Leges omgevingsvergunning

De opbrengsten zijn vraag gestuurd. Vooralsnog zijn er geen afwijkingen zijn ten opzichte van de begroting 2023. Door de invoering van de omgevingswet wordt richting het eind van het jaar wel een oplopend aantal aanvragen verwacht.

## **Programma 1 : Financiële analyse mutaties reserves**

### Lasten omgevingsvergunning

De totale verwachte kosten voor de invoering/implementatie van de omgevingswet dit jaar is € 649.000. Hiervan is € 250.000 gedekt door de bestemmingsreserve omgevingswet.

## Programma 2 : Vitale gemeenschap

## **Programma 2: Voortgang**

### Cultuur

Het volledige budget voor incidentele cultuursubsidies in 2023 is uitgeput in de maand mei. Nog te ontvangen subsidieaanvragen kunnen niet gehonoreerd worden. Voorstel tot ophoging van dit budget is in voorbereiding. In het coronaplan staat dat er een cultuurcoach wordt aangesteld en dat er een pilot gestart wordt met cultuurbuddies. Dit najaar wordt een cultuurcoach aangesteld voor de periode van 1,5 jaar, 2 dagen per week. Het streven is dat de cultuurcoach in Q4 van 2023 start. Er wordt gezocht naar een kandidaat de culturele sector goed kent en de brug kan slaan tussen cultuur en welzijn. De pilot cultuurbuddies (€ 15.000) start in de winter van 2023/2024. De uitvoering hiervan wordt namelijk belegd bij de cultuurcoach. Naast contact en afstemming met diverse culturele organisaties kan de cultuurcoach eventueel ook contact leggen met PIT Baarn ter verdere ondersteuning. Het restant van de middelen voor het coronaherstelplan zijn conform het onderzoek van Berenschot 'Baarn na Corona' ingezet om de cultureel zzp'ers te ondersteunen. In het najaar van 2023 kunnen samenwerkingsverbanden van zzp'ers een aanvraag indienen voor ondersteuning van een initiatief.

### Onderhoud Speeldoos

Naar aanleiding van het raadsbesluit 22 februari 2023 met betrekking tot onderhoud Speeldoos is een bedrag van €431.000 voor onderhoud uit 2022 overgeheveld naar 2023, zodat het direct aangewend kan worden om achterstallig onderhoud weg te werken. Meer over de voortgang van het onderhoud is opgenomen bij de budgetoverhevelingen.

### Huisvesting onderwijs

Conform het integraal huisvestingsplan onderwijs ('IHP') worden de komende jaren een aantal (basis)scholen gerenoveerd. De wens is om de eerste van deze renovaties in 2024 te laten starten. Deze scholen kunnen niet verblijven op de locatie als de renovatie plaats zal vinden. Er zal daarom een tijdelijke onderwijslocatie nodig zijn. De financiële consequenties van deze tijdelijke onderwijshuisvesting zijn nog onvoldoende duidelijk voor 2023. In 2023 worden kosten gemaakt t.b.v. externe inhuur om de ambtelijke organisatie te ondersteunen in het realiseren van de doelen zoals beschreven in het IHP en de tijdelijke huisvesting.

### Taal voor ontheemden uit Oekraïne

De gemeenten ontvangen in 2023 € 15 miljoen om het gemeentelijke aanbod van taalonderwijs aan volwassenen ontheemden uit Oekraïne te stimuleren. Baarn ontvangt incidenteel € 17.000. Vanuit dit budget is een NT2 leraar aangesteld die samen met een 20-tal vrijwilligers het taalonderwijs verzorgt. Daarnaast is er lesmateriaal aangeschaft en wordt cursusruimte gehuurd. Het leerlingenvervoer van de Oekraïense kinderen naar het ISK in Amersfoort en Leusden wordt verzorgd door een taxibedrijf in samenwerking met de gemeente Soest.

### Algemene kosten OPO/BPO

Schoolbestuur PCBO Baarn-Soest heeft in 2022, op basis van een projectkader dat de gemeente Baarn heeft opgesteld, een opdracht uitgezet bij Bureau Bos voor het uitvoeren van een scenariostudie naar de huisvestingsperspectieven voor de Koningin Wilhelminaschool (KWS). Dit onderzoek is enige maanden vertraagd, maar wordt in het laatste kwartaal 2023 of eerste kwartaal 2024 opgeleverd. PCBO Baarn-Soest zal dan een declaratie indienen voor de kosten die hiervoor gemaakt zijn.

### Nationaal Programma Onderwijs

Ook bij het Nationaal Programma onderwijs is een overschot te zien waarvan de verwachting is dat dit besteed wordt. Momenteel wordt conform collegebesluit uitvoering gegeven aan het plan conform collegebesluit. Basis- en middelbare scholen en kinderopvangorganisaties uit Baarn hebben een subsidieaanvraag hiertoe gedaan d.m.v. het indienen van een plan, welke in 2023-2024 uitgevoerd gaat worden. Thema's in de diverse plannen betreffen het vergroten van het welbevinden/ versterken sociaal-emotionele vaardigheden, de doorgaande leerlijnen voor- en vroegschool, het vergroten van de ouderbetrokkenheid, het stimuleren van taal-leesontwikkeling en de doorgaande leerlijnen PO-VO.

### Positieve gezondheid

Ten behoeve van het Lokaal Preventie Akkoord, begeleiding kwetsbare groepen en activiteiten en ontmoeting jongeren worden nog uitgaven verwacht. In de zomer en in het najaar zullen een aantal events georganiseerd worden waar positieve gezondheid centraal staat. Positieve gezondheid is een benadering binnen de gezondheidszorg die niet de ziekte, maar een betekenisvol leven van mensen centraal stelt. De nadruk ligt op de veerkracht, eigen regie en het aanpassingsvermogen van de mens en niet op de beperkingen of ziekte zelf.

### Vernieuwing Sociaal Domein

Ten behoeve van vernieuwing in het sociaal domein is het stimuleringsbudget van € 50.000 per jaar ingericht. Natuurlijke personen als maatschappelijke organisaties kunnen een aanvraag indienen, met een maximaal bedrag van €5.000 per aanvraag. De verwachting is dat er voor 2023 nog aanvragen worden gedaan voor een bedrag tot het maximale beschikbare bedrag. Daarnaast kan er financiële ondersteuning geboden worden, vanuit het stimuleringsbudget, om tot de aanschaf van een AED te komen of een buitenkast. Dit jaar wordt er samengewerkt met de organisatie van The Lucky Duck-race, waar de doelstelling 100% AED dekking in de gemeente Baarn is.

### Impuls meedoen

Ten behoeve van het Lokaal Preventie Akkoord, begeleiding kwetsbare groepen en activiteiten en ontmoeting jongeren worden nog uitgaven verwacht. In de zomer en in het najaar zullen een aantal events georganiseerd worden waar positieve gezondheid centraal staat.

### Preventie/vroegsignalering

Vroegsignalering is vanaf 1 januari 2021 een onderdeel van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening en daarmee onderdeel van het takenpakket van de gemeente. Het centrale idee achter vroegsignalering is dat dit voorkomt dat betalingsachterstanden verder oplopen en zich ontwikkelen tot een problematische schuldsituatie. PIT Baarn voert voor ons de vroegsignalering uit. De afgelopen tijd is het aantal signalen, mede als nasleep van de coronacrisis en als gevolg van de energiecrisis, sterk gestegen. Daarnaast treden er meer signaalpartners toe die signalen van betalingsachterstanden met PIT Baarn delen. Uitbreiding van de inzet die PIT Baarn pleegt op dit onderwerp is daarom noodzakelijk.

In 2023 betalen wij €44.000 aan PIT Baarn (als onderdeel van de structurele subsidie) voor het uitvoeren van vroegsignalering. Ter vergelijking; wij geven ongeveer eenzelfde bedrag uit aan de verhuiscoach van PIT Baarn.

Voor de uitbreiding worden er aanvullend middelen gevraagd ter hoogte van €60.758. Hiervan kan ca. €30.000 gedekt uit het huidige budget, de overige € 30.758 kunnen gedekt worden uit de extra incidentele middelen voor 2023 en 2024 die wij bij de meicirculaire hebben ontvangen. Dit betreft de incidentele middelen voor de aanpak geldzorgen, armoede en schulden, die in juli 2022 aan de Tweede Kamer is gepresenteerd. Voor 2023 zal een aanvullende subsidie aanvraag worden ingediend door PIT Baarn



## Programma 2 : Financiële tabel

### Programma 2 Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023	Realisatie tot juni 2023	Prognose 2023 TR1	Afwijking 2023 TR1
Lasten				
020 Kunst en Cultuur	2.366	681	2.066	-300
021 Sport	1.370	595	1.370	0
022 Onderwijs	2.819	176	2.819	0
023 Welzijn	2.987	1.240	2.987	0
024 Volksgezondheid	899	471	899	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>10.440</b>	<b>3.162</b>	<b>10.140</b>	<b>-300</b>
Baten				
020 Kunst en Cultuur	-235	-108	-235	0
021 Sport	-327	-179	-377	-50
022 Onderwijs	-468	-388	-468	0
023 Welzijn	-124	458	-124	0
024 Volksgezondheid	0	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-1.154</b>	<b>-217</b>	<b>-1.204</b>	<b>-50</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>9.287</b>	<b>2.945</b>	<b>8.937</b>	<b>-350</b>
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>9.287</b>	<b>2.945</b>	<b>8.937</b>	<b>-350</b>

## **Programma 2 : Financiële analyse lasten**

### **Product 20 Kunst en Cultuur**

#### De Kroon

Op basis van de gezamenlijk motie Speeldoos en Bibliotheek is de planvorming voor het gezamenlijk huisvesten van Theater De Speeldoos en de Bibliotheek gestaakt. Op basis van eerdere besluiten is er voor 2023 € 644.194 als voorbereidingskosten van het bouwproject opgenomen in de begroting. Een deel van dit budget € 300.000 binnen dit programma wordt niet besteed en valt vrij.

### **Product 21 Sport**

Geen bijzonderheden.

### **Product 22 Onderwijs**

Geen bijzonderheden.

### **Product 23 Welzijn**

Geen bijzonderheden.

### **Product 24 Volksgezondheid**

Geen bijzonderheden.

## **Programma 2 : Financiële analyse baten**

### **Product 20 Kunst en Cultuur**

Geen bijzonderheden.

### **Product 21 Sport**

#### De Trits

Eind 2022 is het contract met De Trits over de commerciële huur 2022 getekend. De huurinkomsten zijn daarom niet meegenomen in de begroting 2023. Voor 2023 bedragen de huren totaal € 50.000,-. De wens van De Trits is om de ontvangen huur in te zetten voor verduurzaming van De Trits. Hiervoor zal door De Trits zelf een verzoek moeten worden ingediend.

### **Product 22 Onderwijs**

Geen bijzonderheden.

### **Product 23 Welzijn**

Geen bijzonderheden.

### **Product 24 Volksgezondheid**

Geen bijzonderheden.

## **Programma 2 : Financiële analyse mutaties reserves**

### Algemene reserve:

Voor tijdelijke huisvesting van De Kroon stond een onttrekking gereserveerd uit de algemene reserve voor tijdelijk huisvesting tijdens de vernieuwbouw in 2023 (Raadsbesluit 328530). De vernieuwbouw vindt geen doorgang heb budget wordt hierdoor niet besteed en hoeft niet te worden onttrokken uit de Algemene Reserve. Op basis van de motie met het verzoek de planvorming voor gezamenlijk huisvesting van De Speeldoos en de Bibliotheek zijn in de PPN de investeringsbedragen aangepast. Er is geen besluit genomen om eerder beschikbaar gestelde beschikbare budgetten in te trekken

## Programma 3 : Woonomgeving

## **Programma 3: Voortgang**

### Cultureel Erfgoed

Bij vaststelling van de nota Cultureel Erfgoed is een budget gereserveerd wat nodig was om de diverse werkzaamheden die uit het besluit voortvloeiden te kunnen uitvoeren. Onderdeel hiervan is het in tranches aanwijzen van de 'nieuwe' gemeentelijke monumenten. Voorbereiding en uitvoering van deze procedure vergt gedetailleerde beoordeling en zorgvuldigheid, vandaar dat nog niet alle aanwijzingen van gemeentelijke monumenten conform het raadsbesluit uit 2018 afgerond zijn. Deze werkzaamheden worden nu uitgevoerd en zullen naar verwachting in 2023 afgerond worden. Mede door corona zijn de werkzaamheden enigszins vertraagd, en vergt de aanwijzing van de gemeentelijke monumenten meer tijd dan voorzien. Bij de jaarrekening is een deel van het budget teruggevloeid naar de algemene reserve. In raadsinformatiebrief meicirculaire (RIB 800445) is al gemeld dat er een extra benodigd budget € 70.000 nodig is..

### Woonvisie

In het najaar wordt naar verwachting een raadsvoorstel over de woonvisie aangeboden, waarin bepaald wordt hoe het locatie-onderzoek ten behoeve van woningbouw uitgevoerd wordt. In het najaar wordt naar verwachting een raadsvoorstel over de woonvisie aangeboden, waarin bepaald wordt hoe het locatie-onderzoek ten behoeve van woningbouw uitgevoerd wordt.

Ten behoeve van de vernieuwing van de woningportefeuille van corporatie Omthuis (voorheen Eemland Wonen) zijn hun woningen aan de Troelstralaan gesloopt en herontwikkeld. Hiervoor is met de betrokken partijen, doelgroep en omwonenden een nieuwbouwplan gemaakt. Om de locatie en de woningbouw goed te situeren en voor het gebruik geschikt te maken heeft er wederzijds overdracht van gronden plaatsgevonden, dus een budgettair neutraal resultaat heeft.

### Onderzoek ontneming joods bezit

Het college is voornemens een onderzoek uit te voeren naar de rol van de gemeente bij ontneming van joods bezit. Het betreft een onderzoek naar onteigeningen, verkoop en rol van de gemeente in de Tweede Wereldoorlog en rechtsherstel na de oorlog. In zogenaamde vastgoedboeken van Joods bezit, opgesteld door de Duitse bezetter, is administratie hierover bijgehouden. Het betreft (vooralsnog) 4 panden/percelen in Baarn.

## Programma 3 : Financiële tabel

### Programma 3 Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023	Realisatie tot juni 2023	Prognose 2023 TR1	Afwijking 2023 TR1
Lasten				
030 RO en Wonen	1.683	686	1.753	70
031 Mobiliteit	1.039	195	1.059	20
032 Beheer openbare ruimte	6.975	2.058	7.122	147
<b>Totaal Lasten</b>	<b>9.697</b>	<b>2.940</b>	<b>9.934</b>	<b>237</b>
Baten				
030 RO en Wonen	-49	0	-49	0
031 Mobiliteit	0	0	0	0
032 Beheer openbare ruimte	-3.714	-3.602	-3.714	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-3.763</b>	<b>-3.602</b>	<b>-3.763</b>	<b>0</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>5.934</b>	<b>-663</b>	<b>6.171</b>	<b>237</b>
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>5.934</b>	<b>-663</b>	<b>6.171</b>	<b>237</b>

## **Programma 3 : Financiële analyse lasten**

### **Product 30 Ruimtelijke Ontwikkeling en Wonen**

#### Cultureel Erfgoed

Er is een incidenteel budget nodig van € 70.000 voor de uitvoering van de nota cultureel erfgoed. Door corona is de uitvoering van dit project vertraagd waardoor bij de jaarrekening 2022 is een deel van het beschikbare budget is teruggevloeid naar de algemene reserve. In 2020 is gestart met de werkzaamheden, en met wisselende bezetting is na voorbereiding een deel reeds uitgevoerd. Eind 2022 is de huidige projectleider begonnen en worden vervolgstappen gezet. Dit is een zorgvuldig proces met juridische consequenties voor gemeente en eigenaren.

### **Product 31 Mobiliteit**

#### Verkeer

Inmiddels is de formatie van verkeer - met tijdelijke uitbreiding - op sterkte en wordt er gewerkt aan verkeersprojecten, waaronder het vergroten van de verkeersveiligheid rondom scholen. In de loop van 2023 worden verschillende reeds voorbereide verkeersmaatregelen uitgevoerd. Het benodigde budget voor de aanleg van een calamiteitenroute in Lage Vuursche wordt gedekt uit het budget van de uitvoeringsagenda Verkeer 2023.

### **Product 32 Beheer Openbare Ruimte**

#### Beheer

Sinds de gemeente in 2022 het beheer van de Openbare Verlichting weer op zich heeft genomen, is er een inventarisatie gemaakt van de kwaliteit van het areaal. Daaruit blijkt, dat er een grote vervangingsopgave ligt. In lijn met het op te stellen beleids- en beheerplan wordt de vervanging ingezet en uitgevoerd. Dit gebeurt in de tweede helft van 2023. Sinds begin 2023 heeft de gemeente een adviseur Kabels en Leidingen in dienst.

#### Wegen

Als het gevolg van stopzetten van grootschalige onderhoudsprojecten (de focus ligt immers, dat de basis op orde is) worden deze middelen ingezet om de kwaliteit en de staat van het Baarns wegdek in kaart te brengen. Inmiddels is een inspectie van de staat van het Baarns wegdek gaande. Op basis daarvan worden er (snel) herstelwerkzaamheden ingezet.



### Leefomgeving

In de tweede helft van 2023 wordt gestart met het opstellen van een bomenbeleidsplan. Participatie is hierin een essentieel onderdeel. Begin 2023 is een nieuwe groenaannemer gestart. De werkzaamheden vinden verspreid over het jaar plaats. In het voorjaar is onder leiding van het waterschap gestart met het baggeren van de watergangen. Dit gebeurt eens per 10 jaar.

### Riolering

Er wordt geïnspecteerd om de staat en kwaliteit van de riolering in kaart te brengen. Hiervoor is een externe deskundige ingehuurd. Op basis van dit inzicht wordt een beheerplan opgesteld. In de periode Q4 van 2022 en Q1 van 2023 hebben we een calamiteit met betrekking tot de riolering op de Van Speijklaan opgepakt. De situatie was urgent, omdat de riolering op korte afstand van een belangrijke waterleiding ligt. De renovatiewerkzaamheden zijn succesvol uitgevoerd. In de RIB meicirculaire 800445 hebben wij gemeld dat tijdens de voorbereiding en de uitvoering zijn we op enkele onvoorziene omstandigheden gestuit, waardoor de kosten € 75.000 hoger zijn uitgevallen dan het geraamde bedrag van € 285.000. In het riool bleek asbesthoudende voegenkit aanwezig te zijn, die door een specialistisch bedrijf moest worden verwijderd. Verder was één van de inspectieputten in aanzienlijk slechtere staat dan op basis van de rioolinspectie was aangenomen. Hierdoor zijn er extra herstelwerkzaamheden uitgevoerd. Vanwege technische complicaties zijn de werkzaamheden gefaseerd uitgevoerd, met meerkosten tot gevolg.

Door onvoorziene werkzaamheden, beoordeling en advies verwachten wij een overschrijding van € 130.000 op reiniging en inspectie. Voor de rioolgemalen worden extra kosten € 60.000 gemaakt ten behoeve van inspectie, een onderhoud management systeem en een hoofdpomp. Om te zorgen dat de rioolgemalen goed blijven functioneren dient onderhoud te worden uitgevoerd. De extra kosten hiervoor bedragen ongeveer € 100.000. Deze meerkosten worden verrekend met de onderhoudsvoorziening "Riolering".

Er wordt geïnspecteerd om de staat en kwaliteit van de riolering in kaart te brengen. Na de inventarisatie zullen eventuele onderhoudswerkzaamheden in de tweede helft van 2023 starten. Als gevolg van de stijgende energieprijzen, nemen de kosten toe. Tegelijkertijd worden langlopende onderhoudscontracten tegen het licht gehouden er is nog geen duidelijke indicatie wat dit concreet betekent in de budget uitputting.

### Vastgoed

De verduurzamingsopgave in combinatie met stijgende energie-, arbeids- en materiaalkosten leggen druk op deze middelen. Door het aantrekken van een beheerder gemeentelijk vastgoed wordt nu opvolging gegeven aan de noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden. Verder worden er in afstemming met de VRU de noodzakelijke aanpassingen van de brandweerkazerne uitgevoerd.

### **Programma 3 : Financiële analyse baten**

#### **Product 30 RO en Wonen**

Geen bijzonderheden.

#### **Product 31 Mobiliteit**

Geen bijzonderheden.

#### **Product 32 Beheer openbare ruimte**

Geen bijzonderheden.

### **Programma 3 : Financiële analyse mutaties reserves**

#### Algemene reserve

Vanuit Coalitieakkoord zijn de middelen voor strategisch adviseur verkeer gereserveerd t/m 2025. Inmiddels is er al eerder een start gemaakt met de uitvoering en samenwerking met beleidsmedewerker verkeer. Het is noodzakelijk om € 20.000 van het in 2025 gereserveerde bedrag naar voren te halen.

## Programma 4 : Veiligheid

## **Programma 4: Voortgang**

### Gemeentelijke opvang Oekraïners

In Baarn worden door de gemeente en particulier Oekraïense staatsburgers opgevangen. Naast een bijdrage voor opvang wordt ook leefgeld verstrekt. Hier stelt het Rijk budget voor beschikbaar. Doordat de verrekening niet altijd aansluit bij de gemeentelijke P&C cyclus, ontstaan hier verschillen. In principe worden alle kosten van de gemeentelijke opvang door het Rijk gedekt.

### Brandkranen

Na een analyse van de veiligheidsregio eind 2022 is gebleken, dat er een inhaalslag nodig is voor herstel en aanleg van nieuwe bluswatervoorzieningen. Hiervoor is in de begroting 2023 geen budget opgenomen. Een deel kan opgevangen worden in de begroting, maar een deel ook niet. We verwachten een overschrijding voor 2023 van € 50.000. In 2024 is hier een extra budget van € 85.000 voor nodig.

## Programma 4 : Financiële tabel

### Programma 4 Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023	Realisatie tot juni 2023	Prognose 2023 TR1	Afwijking 2023 TR1
Lasten				
040 Openbare orde en veiligheid	755	310	765	10
041 Crisisbeheersing en Brandweezorg	1.778	785	1.828	50
<b>Totaal Lasten</b>	<b>2.533</b>	<b>1.096</b>	<b>2.593</b>	<b>60</b>
Baten				
040 Openbare orde en veiligheid	-29	-17	-29	0
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>2.505</b>	<b>1.079</b>	<b>2.565</b>	<b>60</b>
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>2.505</b>	<b>1.079</b>	<b>2.565</b>	<b>60</b>

## **Programma 4 : Financiële analyse lasten**

### **Product 40 Openbare orde en Veiligheid**

#### Opvang zwerfdieren

De gemeente heeft de wettelijke verplichting voor de opvang van zwerf- en afstandsdieren. Deze taak werd de afgelopen jaren uitgevoerd door Dierenopvang Crailo. In 2022 bleek dat er geen formele overeenkomst was gesloten tussen de gemeente en de dierenopvang Crailo. Daardoor zijn er geen facturen bij ons ingediend, terwijl er wel kosten zijn gemaakt. Het college heeft op 15 november 2022 besloten om éénmalig een bedrag te betalen van € 40.000 over de jaren 2019 t/m 2022 voor de opvang van zwerfdieren. In 2023 is dit bedrag niet begroot, terwijl de wettelijke verplichting onveranderd is, waardoor dit jaar € 10.000 nodig is.

### **Product 41 Crisisbeheersing en Brandweezorg**

#### Brandputten en -kranen

Naar aanleiding van het rapport van de VRU is er in 2022 gestart met de aanleg van brandputten en -kranen om ervoor te zorgen dat er voldoende bluswater binnen Baarn beschikbaar is. Dit zorgt voor een verwachte overschrijding van ongeveer € 50.000.

## **Programma 4 : Financiële analyse baten**

### **Product 40 Openbare orde en Veiligheid**

Geen bijzonderheden.

### **Product 41 Crisisbeheersing en Brandweezorg**

Geen bijzonderheden.



## **Programma 4 : Financiële analyse mutaties reserves**

Geen bijzonderheden.

## Programma 5 : Zorg voor elkaar

## **Programma 5: Voortgang**

### WMO

De geïndiceerde zorg WMO wordt via een voorschot aan de regio gefinancierd met een afrekening op daadwerkelijke kosten na afloop van het jaar. Bevoorschotting is per kwartaal; de verwachting is dat de middelen volledig besteed worden.

### Lokaal team

Het budget 2023 voor Integrale Toegang is voorzien voor de verdere vormgeving van integrale toegang in de vorm van een basisteam (Pit Baarn) en een besluitenteam (lokaal team en loket Wonen, Zorg, Welzijn). De geplande uitgaven betreffen opleiding/ontwikkelingskosten voor het basisteam en het besluitenteam, procesbeschrijving en samenwerking tussen de twee teams. Omdat BBS-werkgever is van het lokaal team, is de doorontwikkeling van het besluitenteam mede afhankelijk van de discussie rondom de beste passende inrichting van BBS (Stip aan de Horizon). Hierover wordt in het najaar van 2023 duidelijkheid verwacht.

In het coronaplan zijn er middelen opgenomen voor Jeugd, preventie/vroegsignalering. Wij zijn gestart met een communicatie/bewustwordingscampagne rondom het bespreekbaar maken van geldzorgen en het hebben van schulden. Het centrale thema hierin betreft de warme uitnodiging, voor inwoners die zich zorgen maken of schulden hebben, om zich te wenden tot ons Lokaal Team of de welzijnsorganisatie Pit Baarn. Ondergeschikt aan dit thema maar wel van belang zijnde, is het beter onder de aandacht brengen van gemeentelijke, landelijke en lokaal-particuliere initiatieven en/of regelingen gericht op inkomensondersteuning of het tegengaan van de negatieve effecten van armoede/geldzorgen.

### Jeugdzorg

Op 18 april van dit jaar hebben de Rijksoverheid en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) een financieel akkoord bereikt over veranderingen in de jeugdzorg, genaamd de Hervormingsagenda Jeugd. In de meicirculaire van 2023 is er extra geld gereserveerd voor jeugdzorg in de jaren 2024 en 2025, op voorwaarde van definitieve goedkeuring van de plannen. Recentelijk zijn de gemeenten en de Rijksoverheid het eens geworden over de financiële afspraken voor de Hervormingsagenda Jeugd. Het kabinet vermindert de geplande bezuinigingen met € 285 miljoen en schrapt de extra besparing van € 100 miljoen in 2024. Hierdoor komt er in totaal € 385 miljoen extra beschikbaar voor jeugdzorg in 2024 en 2025. De basis voor deze financiële afspraken komt voort uit advies van de Commissie van Wijzen. Voor 2026 blijven de middelen gereserveerd. Het kabinet heeft extra tijd nodig voor het plannen en realiseren van een aanvullende besparing van € 500 miljoen. Op basis van de bijdrage van het Rijk is de taakstelling van het sociaal domein geactualiseerd en verwerkt in de meerjarenbegroting 2024.

### Monitor Sociaal Domein

In het 4e kwartaal van 2023 zal de voortgang van de verschillende onderwerpen binnen het Sociaal Domein "Monitor Sociaal Domein" met een apart Raadsinformatiebrief aan de raad worden verstuurd.

## Programma 5 : Financiële tabel

### Programma : Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023	Realisatie tot juni 2023	Prognose 2023 TR1	Afwijking 2023 TR1
Lasten				
050 Lokaal team/Zorgloket	1.703	1.214	1.703	0
051 Wmo	5.580	4.579	5.772	192
052 Jeugdzorg	5.934	3.741	5.934	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>13.217</b>	<b>9.534</b>	<b>13.409</b>	<b>192</b>
Baten				
050 Lokaal team/Zorgloket	-22	-10	-22	0
051 Wmo	-161	-77	-161	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-182</b>	<b>-86</b>	<b>-182</b>	<b>0</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>13.034</b>	<b>9.448</b>	<b>13.226</b>	<b>192</b>
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>13.034</b>	<b>9.448</b>	<b>13.226</b>	<b>192</b>

## **Programma 5 : Financiële analyse lasten**

### **Product 50 Lokaal team / Zorgloket**

Geen bijzonderheden.

### **Product 51 WMO (Wet maatschappelijke ondersteuning)**

#### WMO

De geïndiceerde zorg WMO wordt via een voorschot aan de regio gefinancierd met een afrekening op daadwerkelijke kosten na afloop van het jaar.

#### Woonvoorziening

Voor een jeugdige is er vanuit de Wmo in 2023 een zorgunit geplaatst in Baarn. Het bedrag van € 75.000 is niet meegenomen in de begroting 2023. De verwachting is, dat dit jaarlijks minimaal één keer per jaar zal gaan plaatsvinden vanuit de opdracht aan gemeenten om inwoners zo lang mogelijk thuis te laten wonen. In de meerjarenbegroting 2024-2027 is hiervoor budget opgenomen.

#### WMO: verplichte GGZ

Voor 2023 zien we een verschil ontstaan in de intensivering basistaken en maatwerkafspraken t.o.v. 2022. Dit is te verklaren door de stijging van de premies, indexering en kosten betreft Meldpunt Advies en Bezorgd (MAB). Deze verschillen (meerkosten) en de stijging ten opzichte van de begroting van de GGDrU voor Baarn kunnen worden opgevangen binnen de gelden en budgetten.

#### Beschermd Wonen

De afrekening 2022 van Beschermd Wonen gaf een teruggave van Amersfoort van € 91.000 door niet bestede zorg. Deze middelen zullen in 2023 alsnog ingezet worden voor dezelfde doelen.

#### Hulp bij huishouden

Het tarief voor hulp bij huishouden is niet meer toereikend. Dit signaal geven zowel de aanbieders als de VNG af. In deze tussenrapportage sorteren we voor om met terugwerkende kracht een reële kostprijs te berekenen. De AMvB schrijft voor dat gemeenten hierin voorzien. Het is nog niet bekend vanaf welke maand in 2023 de indexering zal plaatsvinden, maar de verwachting is op dit moment een richttarief van € 36 vanaf Q4 2023. Daarnaast wordt de kostprijs jaarlijks geïndexeerd op basis

van de loonsverhogingen in de CAO VVT. Dit zal naar verwachting in 2023 nog tot extra kosten leiden van € 80.000.

## **Product 52 Jeugdzorg**

### Landelijk transitie arrangement en regionale jeugdzorg

Contracten voor hoog specialistische unieke zorg lopen via de VNG in het 'Landelijk Transitie Arrangement'. Er is nu sprake van een overschot, maar de uitgaven zijn onvoorspelbaar en daarom lastig te begroten. Hierover wordt in het najaar van 2023 meer duidelijkheid verwacht en gaan we kijken naar de achtergrond van de overschrijding 2022. De jeugdzorg daarentegen staat voortdurend onder druk wegens meer aanvragen en maatwerkafspraken. Met de Sociale Monitor volgen we de effecten van deze veranderingen in het sociaal domein om op basis hiervan bij te kunnen sturen. Door de ontwikkelingen af te zetten tegen landelijke ontwikkelingen en de vergelijking met andere vergelijkbare gemeenten, kunnen we ons beleid spiegelen en de ontwikkelingen in breder perspectief plaatsen.

## **Programma 5 : Financiële analyse baten**

### **Product 50 Lokaal team / Zorgloket**

Geen bijzonderheden.

### **Product 51 Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning)**

Geen bijzonderheden.

### **Product 52 Jeugdzorg**

Op 18 april van dit jaar hebben de Rijksoverheid en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) een financieel akkoord bereikt over veranderingen in de jeugdzorg, genaamd de Hervormingsagenda Jeugd. In de meicirculaire van 2023 is er extra geld gereserveerd voor jeugdzorg in de jaren 2024 en 2025, op voorwaarde van definitieve goedkeuring van de plannen.



## **Programma 5 : Financiële analyse mutaties reserves**

Geen bijzonderheden

## Programma 6 : Meedoen

## **Programma 6: Voortgang**

### Energietoeslag

Bij de decembercirculaire 2022 hebben wij vooruitlopend op de uitkering een energietoeslag van € 500.000 ontvangen. Dit bedrag is bij de jaarrekening toegevoegd aan de algemene reserve. De middelen zijn in het voorjaar 2023 uitbetaald. Voor een onttrekking van deze middelen uit de algemene reserve is de raad 8 maart 2023 geïnformeerd door middel van een RIB 633201

### Gemeentelijk Minimabeleid

De uitgaven in het minimabeleid verlopen zoals verwacht. De meeste uitgaven hebben reeds plaatsgevonden (bijvoorbeeld Kidskaarten).

## Programma 6 : Financiële tabel

### Programma 6 : Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023	Realisatie tot juni 2023	Prognose 2023 TR1	Afwijking 2023 TR1
Lasten				
060 Inkomensregelingen	9.494	9.217	9.494	0
061 Re-integratie	1.319	540	1.319	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>10.813</b>	<b>9.757</b>	<b>10.813</b>	<b>0</b>
Baten				
060 Inkomensregelingen	-5.761	-5.178	-5.493	267
061 Re-integratie	-154	-262	-154	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-5.914</b>	<b>-5.440</b>	<b>-5.647</b>	<b>267</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>4.899</b>	<b>4.317</b>	<b>5.166</b>	<b>267</b>
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>4.899</b>	<b>4.317</b>	<b>5.166</b>	<b>267</b>

## **Programma 6 : Financiële analyse lasten**

### **Product 60 Inkomensregeling**

#### Inkomensondersteuning Participatiewet

Gemeenten ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie. Op basis van de realisaties van vorig jaar en recente inschattingen van de conjuncturele situatie (CEP, CPB) is het macrobudget naar beneden bijgesteld. Baarn ontvangt conform de voorlopige beschikking € 197.760 minder in 2023. Deze bijstelling wordt niet in de maandelijkse betalingen aan gemeenten verwerkt. Eind september wordt het macrobudget definitief vastgesteld.

We zijn verantwoordelijk voor het beleid rondom de uitkeringen en de loonkostensubsidie en voor de uitvoering ervan. De uitvoering gaat via de BBS uitvoeringsorganisatie. Er is voor 2023 sprake van een stijging van het aantal klanten, waardoor de lasten voor 2023 stijgen en daarnaast ontvangen we een lager bedrag vanuit het Rijk. Bij deze rapportage nemen wij het overschrijdingsrisico van 5% op. Het verdeelmodel voor de BUIG wordt steeds verder verbeterd. Dit wordt onder andere gedaan door onderzoek te doen naar gemeenten met grote tekorten of overschotten. Jaarlijks is sprake van een nacalculatie van het rijk op de uitkering van het voorgaande boekjaar. De komende periode zal gebruikt gaan worden om voor Baarn specifiek inzicht te krijgen in aantallen en financiën waar de tekorten ontstaan en of dit ook bij andere gemeenten het geval is via een benchmark.

#### Armoedebestrijding kinderen

Op dit moment is er bij Armoedebestrijding Kinderen een onderschijding op de begroting. Dit bedrag zal nog worden uitgegeven voor bestemde doelgroepen, zoals ondersteuning aan de doelgroep met inkomsten tot 130% van de bijstandsnorm. Ook wordt het ingezet voor primaire behoeften, zoals voeding, kleding en gezondheid. Organisaties als Lokaal-O, Weggeefwinkel en Stichting Samen in Baarn bieden ondersteuning bij de primaire behoeften, zoals het organiseren van bijeenkomsten gericht op (positieve) gezondheid en ontmoeting en zijn onder andere een uitgifte punt voor voeding en kleding. Gemeente Baarn zal deelnemen aan het project Stop Menstruatie armoede en zich aanmelden bij het armoedefonds, zodat menstruatieproducten kunnen worden aangevraagd en er meerder Menstruatie uitgifte punten (MUP) in Baarn gerealiseerd kunnen worden, zodat gratis menstruatieproducten beschikbaar worden gesteld.

#### Schuldhulpverlening

In het kader van schuldhulpverlening worden nog uitgaven verwacht van ongeveer € 75.000 voor trajectkosten bij onder andere de BKR en de Kredietbank. De rest van de middelen zullen worden ingezet voor een (tijdelijke) FTE voor Vroeg-signalering bij PIT Baarn.

## **Product 61 Re-integratie en Inburgering**

### Inburgering

Er is een hogere bijdrage ontvangen van het rijk voor kosten, welke gemaakt worden voor taalonderwijs, maatschappelijke begeleiding en het financieel "ontzorgen". De verwachting is, dat het budget conform ontvangen bijdrage wordt uitgegeven.

## **Programma 6 : Financiële analyse baten**

### **Product 60 Inkomensregeling**

Geen bijzonderheden.

### **Product 61 Re-integratie en Inburgering**

Geen bijzonderheden.

## **Programma 6 : Financiële analyse mutaties reserves**

Niet van toepassing



## Programma 7 : Economie en Toerisme

## **Programma 7: Voortgang**

### Uitvoeringsagenda Toerisme & Recreatie

In 2023 is een actuele uitvoeringsagenda Toerisme & Recreatie opgesteld. Deze gaat voort op de koers van de beleidsnota Toerisme & Recreatie 2019 en biedt actuele maatregelen om de visie te realiseren. In de uitvoeringsagenda wordt aangegeven welke activiteiten we de komende jaren gaan uitvoeren. Deze activiteiten staan in het teken van het versterken van de recreatieve positionering van Vorstelijk Baarn, uitbouwen van een duurzame toeristische sector, verbeteren van de recreatieve kracht van het centrum, uitbreiden van recreatieve voorzieningen en regionale samenwerking.

### Ondernemersklimaat

Vanuit het coronaplan is er voor het verbeteren en de verduurzaming van de bedrijventerreinen is er in 2023 € 50.000 beschikbaar. Voor een robuust ondernemersklimaat zetten we in op versterken en versnellen wat er al staat te gebeuren. Dit wordt nader uitgewerkt in overleg met het ondernemersveld en bestuur. Dit jaar focussen we onder andere op het organiseren van de Dag van de Ondernemer in Theater De Speeldoos op 15 november. De voorbereidingen zijn in volle gang. Op deze dag zijn alle Baarnse ondernemers welkom en er is veel ruimte om te netwerken en aan te sluiten bij de ondernemersverenigingen. Om de bedrijventerreinen te verduurzamen zijn we in gesprek met het bestuur van de NoordEik. We gaan dit najaar aan de slag met de hercertificering van het Keurmerk Veilig Ondernemen zodat de Noordschil en de Drie Eiken schoon, heel en veilig blijven.

## Programma 7 : Financiële tabel

### Programma 7 :

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023	Realisatie tot juni 2023	Prognose 2023 TR1	Afwijking 2023 TR1
Lasten				
<b>070 Economie</b>	<b>584</b>	<b>130</b>	<b>584</b>	<b>0</b>
Baten				
<b>070 Economie</b>	<b>-58</b>	<b>-14</b>	<b>-58</b>	<b>0</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>525</b>	<b>116</b>	<b>525</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>525</b>	<b>116</b>	<b>525</b>	<b>0</b>

## **Programma 7 : Financiële analyse lasten**

### **Product 70 Economie**

Geen bijzonderheden.

## **Programma 7 : Financiële analyse baten**

### **Product 70 Economie**

Geen bijzonderheden.

## **Programma 7 : Financiële analyse mutaties reserves**

### **Product 70 Economie**

Geen bijzonderheden.

## Programma 8 : Duurzaamheid

## **Programma 8: Voortgang**

### Energietransitie en klimaatadaptie

De noodzaak om te verduurzamen is groot. De gemeente richt zich hierbij vooral op het verduurzamen van de gebouwde omgeving; energiebesparing, gebruik van duurzame warmte en de opwekking van duurzame elektriciteit. Dit jaar worden deze pijlers uitgewerkt in de Lokale Energie Strategie (LES), maar concrete stappen worden al gezet: een projectplan isolatie wordt ontwikkeld, er wordt aan een communicatiestrategie voor de warmteplannen gewerkt en er lopen verschillende verkenningen om op innovatieve wijze elektriciteit op te wekken. Ook is een inventarisatie gestart naar de kansen en mogelijkheden om de ecologische voetafdruk van de gemeentelijke organisatie, in aanvulling op de maatregelen die dit jaar in het gemeentehuis al getroffen zijn, verder te verkleinen. In de begroting is hiervoor extra capaciteit opgenomen en vanuit het Rijk worden door specifieke uitkeringen (CDOKE) middelen beschikbaar gesteld.

De gemeente ontvangt veel geld vanuit het Rijk en de provincie voor het uitvoeren van klimaat- en energiebeleid. De middelen worden ingezet om de plannen die wij hebben op het gebied van energietransitie en klimaatadaptie uit te voeren. De uitdaging zit in de uitvoering, technische uitdagingen, krapte op de arbeidsmarkt en een veranderend draagvlak. Dit complex samenspel leidt steeds vaker tot vertraging, waardoor het lastiger is om tot uitvoering over te gaan.



## Programma 8 : Financiële tabel

### Programma 8: Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023	Realisatie tot juni 2023	Prognose 2023 TR1	Afwijking 2023 TR1
Lasten				
080 Energietransitie en Klimaatadaptatie	931	-217	931	0
081 Afval en circulaire economie	4.331	2.050	4.471	140
<b>Totaal Lasten</b>	<b>5.261</b>	<b>1.833</b>	<b>5.401</b>	<b>140</b>
Baten				
080 Energietransitie en Klimaatadaptatie	0	-563	0	0
081 Afval en circulaire economie	-4.545	-4.420	-4.545	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-4.545</b>	<b>-4.983</b>	<b>-4.545</b>	<b>0</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>716</b>	<b>-3.150</b>	<b>856</b>	<b>140</b>
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>716</b>	<b>-3.150</b>	<b>856</b>	<b>140</b>

## **Programma 8 : Financiële analyse lasten**

### **Product 80 Energietransitie en klimaatadaptatie**

Geen bijzonderheden.

### **Product 81 Afval en circulaire economie**

#### Afval

De hogere lasten met betrekking tot afval en circulaire economie komen voor uit hogere grondstofprijzen, energiekosten en nieuwe Cao-afspraken. Dit heeft geleid tot een vastgestelde begrotingswijziging van RMN. Dit resulteert in € 140.000 hogere kosten.

## **Programma 8 : Financiële analyse baten**

### **Product 80 Energietransitie en klimaatadaptatie**

Geen bijzonderheden.

### **Product 81 Afval en circulaire economie**

Geen bijzonderheden.

## **Programma 8 : Financiële analyse mutaties reserves**

Niet van toepassing

## Programma 9 : Algemene dekkingsmiddelen en Overhead

## Programma 9: Voortgang

### Onze inwoners kunnen rekenen op veilig en betrouwbare dienstverlening

In de begroting is benoemd dat we aandacht blijven aandacht schenken aan informatieveiligheid en maatregelen tegen cyber criminaliteit en het verlies van data. Ook is er extra aandacht voor veiligheid van de identiteit. In 2023 is hiertoe verder uitvoering gegeven aan het gezamenlijke informatiebeveiligingsplan van de RID deelnemers. Speerpunten daarin zijn: Nulmeting en campagne informatiebewustzijn medewerkers, digitale brandoefening, regionale ENSIA aanpak en eenduidig proces afhandeling informatiebeveiligingsincidenten, inrichten en beheer software assetmanagement. Door langdurige ziekte en een vacature was er minder capaciteit beschikbaar om uitvoering te geven aan het uitvoeringsplan informatiebeveiliging. Ook is de eerste helft van 2023 de aansturing en plaats van de CISO's herijkt. De IB projecten worden najaar 2023 opgepakt.

### Communicatie

Momenteel worden de gewenste specificaties van een actuele en toegankelijke audiovisuele beeldbank in kaart gebracht. Naar verwachting is in het derde kwartaal een plan van aanpak gereed voor aanschaf, implementatie en actueel houden van deze beeldbank. Er is een medewerker voor het beheer van de sociale media kanalen geworven en aangesteld. Een van de taken van deze medewerker is het opstellen en invoeren van een actueel social media-protocol voor de gemeentelijke organisatie, onder meer met het oog op verbetering van de digitale dienstverlening en het inrichten beheer social media kanalen.

### Burgerparticipatie

- We willen de kinderburgemeester meer basis geven binnen en buiten onze gemeente. Dit doen we door onder andere een ceremoniekalender op te stellen, door de kinderburgemeester te faciliteren in het opzetten en uitvoeren van haar eigen project. Kinderburgemeester Feline heeft een Kindercafé opgezet. Kinderburgemeester Philippine heeft nieuwe ideeën. We gaan met haar kijken welke we komende periode kunnen realiseren.
- We willen in 2023 initiatieven uit de samenleving stimuleren door middel van Buurtbudgetten. Met buurtbudgetten wordt het voor inwoners mogelijk om eigen initiatieven voor hun directe leefomgeving uit te voeren met financiële middelen door de gemeente beschikbaar gesteld. Het is de bedoeling dat inwoners het initiatief zélf uitvoeren. Inmiddels zijn we gestart en komen de eerste initiatieven binnen.
- We willen meer inbreng ophalen vanuit jongeren in Baarn. Voor meer interactie tussen Baarnse jongeren en de gemeente, zoeken we samenwerking met onder andere Eemland1Lab van RTV Baarn. In dat kader willen we een dag voor de Baarnse jongeren organiseren en gaan we in gesprek met de kinderraden van de Baarnse basisscholen over een bepaald thema.
- We willen bij bepaalde onderwerpen (zoals bij de herinrichting van de Brink) experimenteren met een Inwonerforum.
- We zijn ons aan het beraden voor een burgerberaad op klimaat. Op dit moment hebben een aantal interne informatieve sessies plaatsgevonden voor Raad

en College om scherp te krijgen wat een burgerberaad precies inhoudt en van verschillende partijen vraagt op het gebied van capaciteit, expertise en financiële en logistieke middelen.

### Duurzame veilige en toekomstbestendige informatievoorziening

Hiervoor een informatiebeleidsplan 2023 -2027 opgesteld met als doel de digitale dienstverleningen aan onze inwoners te verbeteren. Het informatiebeleidsplan 2023-2026 geeft richting en sturing aan de gewenste en vereiste ontwikkeling van onze dienstverlening en de informatievoorziening. Zo kunnen we de inwoners, organisaties en ondernemers in onze gemeente nu én in de toekomst zo goed mogelijk dienen. Het Informatiebeleidsplan 2023-2026 en de bijbehorende projectenkalender zijn begin mei door het MT en college vastgesteld en een raadsinformatiebrief is verzonden. De projectenkalender richt zich in 2023 met name op: het op orde brengen van de informatiehuishouding ten behoeve van de Wet open overheid, de adoptie van Microsoft 365 en het uitvoeren van een impactanalyse van verschillende wetten (WMEBV, WEP, SDG, DTO, WDO) op onze dienstverlening, processen en informatievoorziening. Wij verwachten geen overschrijding of onderbesteding

### Wet Open Overheid

Het afgelopen half jaar is in het kader van de Wet open overheid nieuwe anonimiseringssoftware geïmplementeerd. Daarnaast wordt een pilot voorbereid ten behoeve van nadere implementatie van de Woo. Wat betreft de actieve openbaarmaking is Baarn inmiddels aangesloten op de landelijke Woo-index. Ondertussen worden de mogelijkheden voor een publicatie op een eigen platform onderzocht, mogelijk in samenwerking met omliggende gemeenten. Zodra een keuze is gemaakt voor een platform zal inrichten en publiceren gaan plaats vinden? Binnen het kader van het informatiebeleidsplan wordt daarnaast een planning gemaakt voor het gefaseerd op orde brengen van de informatiehuishouding in de komende jaren. Kosten in dit kader komen ook ten laste van het Woo-budget. Zodra de planning bekend is zal ook duidelijk zijn of de kosten al in dit jaar worden gemaakt of worden doorgeschoven. Mogelijk is sprake van onderbenutting van het budget.

Binnen het kader van het informatiebeleidsplan wordt daarnaast een planning gemaakt voor het gefaseerd op orde brengen van de informatiehuishouding in de komende jaren. Kosten in dit kader komen ook ten laste van het Woo-budget. Zodra de planning bekend is zal ook duidelijk zijn of de kosten al in dit jaar worden gemaakt of worden doorgeschoven. Mogelijk is sprake van onderbenutting van het budget.

### Communicatie en participatie

- Gelijke toegang tot diensten en informatie voor alle inwoners
- Participatie, visie op burgerparticipatie

### Belastingen

De opbrengsten voor afval- en rioolheffing voor woningen vallen gunstiger uit, doordat het aantal meerpersoonshuishoudens is gestegen ten opzichte van vorig jaar en er minder verzoeken tot

kwijtschelding zijn gehonoreerd. Wat betreft de OZB ligt de opbrengst op 99,5% van de begroting en zal deze nagenoeg gelijk blijven

### Belastingensamenwerking

De gemeente Eemnes heeft de gemeente Baarn verzocht de belastingtaak uit te voeren. Doel van deze formele samenwerking is een gemeenschappelijke en eenduidige uitvoer van het belastingproces inclusief de bijbehorende waardering in het kader van de wet WOZ. Inmiddels zijn de benodigde bestanden en werkzaamheden overgedragen aan Baarn en is aan de randvoorwaarden en uitgangspunten voldaan. De belastingsamenwerking is inmiddels dus operationeel. Het jaar 2023 staat in het teken van verdere optimalisatie van onderlinge processen en afstemming.

### Gemeenschappelijke bijdrage aan RID

Conform de gewijzigde begroting 2023 van de RID wordt de gemeenschappelijke bijdrage aan de RID verhoogd met € 22.000. Het rekeningresultaat van 2022 van de RID is € 721.000 positief. In het besluit van het AB van de RID wordt voorgesteld om het rekeningresultaat terug te laten vloeien naar de afzonderlijke RID-deelnemers, ter dekking van de gezamenlijke incidentele kosten voor de samenwerking op het gebied van de informatievoorziening. Voor Baarn is dit €103.000. Het Programma Regionale Samenwerking Informatievoorziening heeft tot doel de samenwerking en krachtenbundelling te organiseren en versterken. Het Programma maakt gezamenlijke informatiseringsprojecten concreet. Uitgangspunt is de gemeenschappelijke I-visie. Zo is een nieuw financieel informatiesysteem Europees aanbesteed en worden Europese aanbestedingen voor diverse kernapplicaties voorbereid. Daarnaast wordt gewerkt aan een duurzaam investeringsplan en een voorstel voor de digitale werkplek van de toekomst. De projecten op het gebied van informatiebeveiliging worden binnen het Programma gezamenlijk aangepakt.



## Programma 9 : Financiële tabel

### Programma 9: Financiële tabel

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023	Realisatie tot juni 2023	Prognose 2023 TR1	Afwijking 2023 TR1
Lasten				
090 Overhead	9.586	4.026	11.002	1.417
091 Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien	1.704	651	2.058	355
<b>Totaal Lasten</b>	<b>11.289</b>	<b>4.677</b>	<b>13.060</b>	<b>1.771</b>
Baten				
090 Overhead	-26	0	-26	0
091 Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien	-50.821	-50.693	-50.982	-161
<b>Totaal Baten</b>	<b>-50.846</b>	<b>-50.693</b>	<b>-51.007</b>	<b>-161</b>
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>-39.557</b>	<b>-46.016</b>	<b>-37.947</b>	<b>1.610</b>
Onttrekkingen				
091 Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien	-3.737	0	-3.856	-119
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>-43.294</b>	<b>-46.016</b>	<b>-41.803</b>	<b>1.491</b>

## **Programma 9 : Financiële analyse lasten**

### **Product 90 Overhead**

#### CAO akkoord 2023

In het voorjaar 2023 heeft er een Cao-akkoord plaatsgevonden. Gemiddeld betekent dat voor de gemeente-organisatie van Baarn een salarisstijging van 7.9%. In totaal een stijging van € 981.000 structureel. Een klein deel van deze stijging wordt gecompenseerd door de loon- prijsindexatie van de algemene uitkering voor 2023.

#### Werving en selectie

Al enkele jaren is er een enorme uit- en instroom van medewerkers binnen de gemeente Baarn. Bovendien moesten we een nieuw ATS-systeem invoeren die extra investeringen vraagt om het dashboard goed te kunnen in richten. Het huidige budget van € 65.000 is uitgegeven aan wervingscampagnes. Om de wervingscampagnes van Q2, Q3 en Q4 ook te kunnen uitvoeren en het ATS -systeem te kunnen inrichten zal het budget met € 50.000 overschreden worden.

#### Arbodienst

Per 1 april hebben we een nieuwe arbodienst DIGNUS. Het huidige budget voor 2023 is € 40.000. Een korte terugblik naar de budgetten van vorige jaren laat zien dat we gemiddeld € 60.000 per jaar uitgeven. We hebben afgesproken met het MT dat we meer ingaan zetten op preventie en dat wordt waarschijnlijk ook zichtbaar in het budget. Beter op kortere termijn investeren en voorkomen dat een medewerker langdurige ziek wordt. Dat is veel kostbaarder voor de gemeente BRN. Het budget zal daardoor structureel opgehoogd worden met € 20.000.

#### Hybride werken

In 2021 zij wij gestart met hybride werken. Dit houdt in, dat alle vaste medewerkers voorzien worden van mobiele telefoon en laptop. De organisatie heeft in 2022 en begin 2023 een grote inhaalslag gemaakt met het aannemen van vast personeel binnen de huidige formatie en er is ook extra formatie geworven. Dit heeft tot gevolg dat als deze trend zich voort gaat zetten, de verwachting is de post mobiele werkplekken met 20.000 euro overschreden gaat worden. We zullen tevens een hogere nota van het RID in juli 2023 en januari 2024 gaan ontvangen omdat er door de uitbreiding van de formatie meer licentiekosten zullen worden afgenomen. De extra kosten hiervan is nog onduidelijk.

#### Facilitair

Vanwege de toename van fysiek werken op kantoor, uitbreiding personeel in combinatie met de prijsverhogingen hebben wij een overschrijding. We bestellen veel meer koffie en dranken, omdat de kantoren druk bezet zijn en de aanvraag voor borrels ook is toegenomen. Naar alle waarschijnlijkheid zullen wij nog meer gaan overschrijden, maar bij het herberekenen en nieuwe inschatting, denken wij niet dat de overschrijding voor dit jaar nog meer dan 25.000 euro zal worden.

#### Aanschaf audio visuele apparatuur college en griffie:

Het college en de griffie maken net als de gehele organisatie gebruik van laptops om online te kunnen vergaderen. Indien er een online vergadering is kan men op dat moment geen functioneel gebruik meer maken van hun laptop om bijvoorbeeld stukken in te zien. De laptops van het college worden op dit moment dan gebruikt om de vergadering voor de personen die fysiek aanwezig zijn in de vergadering zichtbaar te maken.

De medewerkers van de gemeente maken voor deze vergaderingen veelvuldig gebruik van de beschikbare vergaderruimtes. Deze ruimtes zijn vaak bezet en het is daarom voor het college en de griffie lastig om hier ook gebruik van te maken. Dit gaan we oplossen door de kamers van het college en de griffie te voorzien van AV apparatuur(groot mobiel scherm en videobalk). De AV apparatuur komt te staan in de genoemde kamers maar omdat ze mobiel zijn kunnen ze tevens ook elders in de organisatie ingezet worden, bijvoorbeeld bij grote bijeenkomsten in de centrale hal.. De totale aanschaf is € 52.000 en wordt opgevangen binnen de begroting 2023.

#### Energierkening

Eind 2022 is het energiecontract van de gemeente afgelopen. Sinds dit jaar hebben we een nieuwe leverancier met nieuwe tarieven. De nieuwe tarieven zijn hoger dan geraamd. Dit heeft te maken met de marktontwikkelingen rondom de energieprijzen. De hoogte van de stijging was bij het opstellen van de begroting nog niet exact bekend. De verwachting is dat we voor gas en elektriciteit in totaal € 312.000,- extra moeten bij ramen.

### **Product 91 Algemene dekkingsmiddelen**

#### Doorschuiven lopende investeringen van 2022 naar 2023

Bij de Jaarstukken 2022 staan vermeld welke lopende investeringen van 2022 doorgeschoven zijn naar 2023. Dit houdt in dat voor 2023 hiervoor geen kapitaallasten berekend gaan worden. Een incidenteel voordeel in 2023 van € 247.000.

#### Personeelskosten en inhuur

In de raadsinformatiebrief van de meicirculaire (RIB 800445 gingen was de verwachting een extra budget van € 500.000 nodig te hebben voor Inhuur ten behoeve van mensen op "coaching on the job" en specialistische inhuur op onder andere onvoorzene projecten leiden tot hogere kosten. We hebben maatregelen genomen om de overschrijdingen te beperken, o.a. door het College vroegtijdig mee te laten beslissen bij bepaalde nieuwe overschrijdingen. De verwachting is, dat de overschrijding desondanks oploopt tot ongeveer € 550.000. Dit jaar investeren we in herijking beloningsbeleid en

functieverwaarderingen (waarvoor voor 2023 middelen beschikbaar zijn gesteld), waarmee we verwachten dat we in 2024 beter binnen de kaders kunnen blijven.

#### Donatie aardbeving Syrië/Turkije

Op 6 februari 2023 zijn Turkije en Syrië zwaar getroffen door meerdere zware aardbevingen. De verwoesting die de aardbevingen hebben achtergelaten, is enorm. Door diverse humanitaire organisaties is hulp geboden. Om Turkije en Syrië te steunen heeft het college besloten € 1 per inwoner te doneren voor hulp en wederopbouw. Er is in totaal € 25.000 onttrokken aan de stelpost onvoorzien en overgemaakt op giro 555.

#### Meicirculaire 2023

Conform de Meicirculaire 2023 stijging de inkomsten voor de gemeente Baarn (zie Programma 9 : Financiële analyse baten). Hiervan is per saldo € 47.000 "bestemd" voor specifieke doeleinden (zie RIB).

## **Programma 9 : Financiële analyse baten**

### **Product 90 Overhead**

Geen bijzonderheden.

### **Product 91 Algemene dekkingsmiddelen**

#### Meicirculaire 2023

Conform de Meicirculaire 2023 stijgen de inkomsten voor Baarn in 2023 met € 161.000. Hiervan is € 114.000 voor algemene zaken en € 47.000 voor specifieke doeleinden (zie ook Programma 9 : Financiële lasten)

De stijging van de inkomsten uit de algemene uitkering is voor een deel teniet gedaan door een negatieve afrekening van het BTW compensatiefonds en de bijstelling van de uitkeringsfactor op basis van aantallen.

## **Programma 9 : Financiële analyse mutaties reserves**

De verklaring van de mutaties in de reserves en voorzieningen is in de afzonderlijke programma's opgenomen.

## Bijlage 1 : Verwerkte mutaties begroting 2023

		Boekjaar 2023			
		Exploitatie		Reserves	
		Lasten	Baten	Storting en	Onttrekking
<b>Primitieve begroting 2023 - 2026</b>		66.553.678	-	0	-1.470.656
	<b>Saldo vóór bestemming / Saldo mutatie reserves</b>	<b>-341.167</b>		-	
	<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-1.811.823</b>		<b>1.470.656</b>	
<b>BWN (met saldowijzigingen)</b>	<b>Soort wijziging</b>				
07 - Septembercirculaire 2022	Saldo	31.157	-240.855		
19 - Decembercirculaire 2022 (PPN 2024)	Saldo	15.527	-49.703		
22 - Incidentele budgetten tlv algemene reserve (cf PPN 2024)	Saldo				-1.330.000
24 - Budgetoverheveling 2022-2023 693689	Volume	936.329			-936.329
26 - Groenonderhoud 2023 en verder 573471	Volume	325.000			-325.000
	Mutatie lasten/baten	1.308.013	-290.558	0	-2.591.329
	Gewijzigde begroting 2023 - 2026	<b>67.861.691</b>	-	<b>0</b>	<b>-4.061.985</b>
			<b>67.185.403</b>		
	Saldo vóór bestemming	<b>676.288</b>			
	Saldo mutatie reserves			-	
				<b>4.061.985</b>	
	Resultaat na bestemming	<b>-3.385.697</b>			

## **Bijlage 2 : Stand van zaken uitgaven budgetoverheveling 2022 - 2023**



## Samenvatting

### Budgetoverheveling van 2022 naar 2023 - Prognoses

De totale budgetoverheveling van 2022 naar 2023 bedraagt € 936.000. Hiervan is tot en met april € 8.000 van uitgegeven. Veel van de middelen zullen in het vierde kwartaal van dit jaar nog besteed gaan worden. Onzeker blijft of het hele overhevelingsbudget nog dit jaar wordt besteed.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023	Afwijking 2023 TR1	Prognose 2023 TR1	Realisatie tot juni 2023
<b>01. Dienstverlening</b>				
<b>010 Bestuur</b>				
60014401 Burgemeester	25	0	25	3
<b>011 Dienstverlening</b>				
60031001 Algemene kosten burgerzaken frontoffice	51	0	51	0
<b>Totaal 01. Dienstverlening</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>76</b>	<b>3</b>
<b>02. Vitale gemeenschap</b>				
<b>020 Kunst en Cultuur</b>				
65402302 De Speeldoos	431	0	431	0
<b>022 Onderwijs</b>				
64202001 Algemene kosten OPO BPO	33	0	33	0
<b>Totaal 02. Vitale gemeenschap</b>	<b>464</b>	<b>0</b>	<b>464</b>	<b>0</b>
<b>03. Woonomgeving</b>				
<b>030 RO en Wonen</b>				
68213203 Baarnsche Zoom	55	0	55	5
<b>032 Beheer openbare ruimte</b>				
65603451 Boomverzorging	40	0	40	0
<b>Totaal 03. Woonomgeving</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>95</b>	<b>5</b>
<b>04. Veiligheid</b>				
<b>040 Openbare orde en veiligheid</b>				
61401206 Integrale veiligheid en Openbare orde	34	0	34	0
<b>05. Zorg voor elkaar</b>				
<b>050 Lokaal team/Zorgloket</b>				
67152358 Integrale toegang	39	0	39	0
<b>08. Duurzaamheid</b>				
<b>080 Energietransitie en Klimaatadaptatie</b>				
67233303 Klimaatbeleid duurzaamheid	203	0	203	0
<b>09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead</b>				
<b>090 Overhead</b>				
60405010 Huisvesting	25	0	25	0
<b>SALDO van baten en lasten</b>	<b>936</b>	<b>0</b>	<b>936</b>	<b>8</b>
<b>RESULTAAT na bestemming</b>	<b>936</b>	<b>0</b>	<b>936</b>	<b>8</b>

## **Programma 1**

### **Bestuurlijk product 10 Bestuur**

#### **Regionale samenwerking (€ 25.000)**

Dit budget is voor 2022 aangevraagd, zodat het nieuwe college een visie op regionale vraagstukken en ontwikkeling kan vormgeven. De voorbereiding van dit proces is in september 2022 opgestart, maar de uitvoering hiervan vindt plaats in de eerste helft van 2023.

### **Bestuurlijk product 11 Dienstverlening**

#### **Algemene kosten burgerzaken front-office (€ 50.995)**

Het project "eDiensten" brengt veel samenwerking met andere leveranciers met zich mee, door de overvolle agenda's was een start in het 4e kwartaal 2022 niet mogelijk. Veel kosten zijn verschoven naar 2023. De livegang van de "eDiensten" staat gepland in augustus 2023. De uitrol van de eDiensten zal een doorlopend proces zijn totdat alle 16 eDiensten zijn ingegaan. We starten met 3 eDiensten, namelijk aangifte overlijden, uittreksel en verhuizingen. Daarna zullen de overige eDiensten, zoals huwelijken één voor één beschikbaar worden gesteld, waarbij continue gekeken wordt naar een toegankelijke eDienst. Door de inzet van een kennisbank zullen de medewerkers van het BCC onze inwoners en ondernemers voorzien van actuele informatie met een duidelijke link naar de website, waardoor de informatie op de website ook actueel blijft.

## **Programma 2**

### **Bestuurlijk product 20 Kunst en Cultuur**

#### **Speeldoos (€ 431.000)**

In februari heeft de raad de motie 'theater-bibliotheek' unaniem aangenomen, waarin deze het college verzoekt om de reeds beschikbare middelen in de reserve groot onderhoud (€ 431.000) per direct in te zetten voor het zo snel mogelijk wegwerken van achterstallig onderhoud in/aan het pand aan de Rembrandtlaan. Dit bedrag voor onderhoud uit 2022 is overgeheveld naar 2023, zodat het direct aangewend kan worden om achterstallig onderhoud weg te werken. Hier wordt door het college uitvoering aan gegeven en in overleg met de directie van De Speeldoos wordt bepaald hoe het budget ingezet kan worden.

### **Bestuurlijk product 22 Onderwijs**

#### **Algemene kosten OPO/BPO (€ 33.121)**

PCBO Baarn-Soest heeft in 2022, op basis van een projectkader welke de gemeente Baarn heeft opgesteld, een opdracht uitgezet bij Bureau Bos voor het uitvoeren van een scenariostudie naar de huisvestingsperspectieven voor de Koningin Wilhelminaschool (KWS). Dit onderzoek is enige maanden vertraagd, maar is in het eerste kwartaal van 2023 opgeleverd. Op 14 juni is er een bedrag van € 25.000 overgemaakt naar PCBO Baarn-Soest.

## **Programma 3**

### **Bestuurlijk product 30 RO en Wonen**

### **Vorbereidingskosten Baarnsche Zoom (€ 55.124)**

De voorbereidingen voor de aanbesteding van de ontwikkeling van de Baarnsche Zoom zijn gestart. Binnenkort wordt de volgende selectiefase verwacht.

### **Bestuurlijk product 32 Beheer openbare ruimte**

#### **Bomenverzorging (€ 40.000)**

Budget is bedoeld om bomen te planten. Planning is om dit in november 2023 te gaan starten wegens het einde van het groeiseizoen.

### **Programma 4**

### **Bestuurlijk product 40 Openbare orde en Veiligheid**

#### **Onderzoek Movision Stichting Reindert Jeugd & Drugs (€ 34.346)**

Stichting Reindert heeft samen met Movisie een opdracht gekregen voor een onderzoek voor een scherper en concreter beeld van de drugsproblematiek in Baarn te krijgen en hoe dit adequaat kan worden aangepakt. De gemeente wil beter inzicht krijgen in wat er speelt en leeft onder de jongeren in Baarn. En wat er nodig is om signalen beter en eerder op te pikken, de reikende hand te bieden aan jongeren en de weerbaarheid te vergroten. Dit onderzoek is eind 2022 en begin 2023 uitgevoerd. Tijdens de College-informatieavond van mei 2023 zal een toelichting worden gegeven op de onderzoeksresultaten. In het vervolg van 2023 wordt gekeken of en welke maatregelen er genomen kunnen worden.

### **Programma 5**

### **Bestuurlijk product 50 Lokaal team/Zorgloket**

#### **Integrale toegang (€ 38.618)**

De Raad heeft in april 2021 gekozen voor het uitwerken van scenario 2 voor de integrale toegang en hiervoor een implementatiebudget beschikbaar gesteld. Het bedrag van € 38.618 is overgeheveld naar 2023, omdat er nog te verwachten kosten zijn in 2023 en de implementatie nog niet is afgerond.

### **Programma 8**

### **Bestuurlijk product 80 Energietransitie en Klimaatadaptatie**

#### **Klimaatbeleid duurzaamheid (€ 203.125)**

Dit geld is bedoeld om uitvoering te geven aan het Nationaal Klimaatakkoord. Hiervan is in 2023 bijna €16.000,- en bijna €50.000,- gereserveerd. De verwachting is dat al het overgehevelde geld gedurende 2023 zal worden uitgegeven.

### **Programma 9**

### **Bestuurlijk product 90 Overhead**

### **Aanpassing werkomgeving herinrichting gemeentehuis (€ 25.000)**

Voor de herinrichting en aanpassing van de werkomgeving is sinds de eerste helft van 2022 reeds een aantal stappen gezet. In 2023 worden verdere stappen genomen voor de realisatie. Inmiddels zijn de gunningsbeslissingen verzonden aan de drie geselecteerde aannemers. De start van de renovatie zal naar alle waarschijnlijkheid na de bouwvak in september 2023 zijn. Dit overgehevelde budget zal ook volledig benut worden.

## Bijlage 3 : Verloop Algemene Reserve

### Meerjarig verloop AR 2023-2027

#### Verwachte toevoegingen aan de algemene reserve

De komende jaren zullen er ook bedragen worden toegevoegd aan de algemene reserve. Vanwege het feit dat de hoogte van deze bedragen en het tijdstip waarop wij deze zullen ontvangen onzeker is mag hier vanuit de richtlijnen geen rekeningen mee gehouden worden bij het opstellen van de begroting.

- In 2023 verwachten wij € 1.500.000 en € 816.000 toe te voegen aan de algemene reserve, door de grondverkoop Montini en een verwacht positief jaarrekeningsaldo 2023
- In 2024 wordt er naar verwachting € 900.000 toegevoegd door afstoting van maatschappelijk vastgoed (conform het vastgestelde maatschappelijk vastgoed plan) ook voor 2025 is de verwachting een positief jaarrekeningsaldo te kunnen toevoegen.
- Vanaf 2025 zullen de inkomsten vanuit de Baarnsche Zoom worden gestort in de algemene reserve.

Verloop overzicht algemene Reserve 2023-2027						
Bron	Omschrijving verloop	2023	2024	2025	2026	2027
Jaarrekening 2022	<b>Beginstand</b>	16.589	15.939	14.147	13.236	12.677
Raadsbesluit 2020	Verrekening AR met Vz Wegen 234695		115			
Raadsbesluit 2020	Verr.AR - Perspectiefnota 2021	-80				
Raadsbesluit 2021	Claim locatie speeldoo's	-355	-636			
Raadsbesluit 2022	Perspectiefnota 2023 - dekking incidentele lasten	-35		-15		-15
Raadsbesluit 2022	Perspectiefnota 2023 / Begroting 2023- mutaties	-714	-381	-316	-189	-51
Raadsbesluit 2023	Groenonderhoud 2023 en verder (589640)	-325				
Raadsbesluit 2023	Rekeningresultaat 2022 (stand eind mei 2023)	3.150				
Raadsbesluit 2023	Budgetoverheveling 2022 naar 2023 (693689)	-936				
Raadsbesluit 2023	TR 2023 IHP Onderwijs Scenariostudie KWS	-25				
Raadsbesluit 2023	PPN 2024 IHP VBK HBL van 2024 naar 2023 (afschr.lasten)		-15			
Raadsbesluit 2022	Begroting 2023 (incidenteel saldo)	-1.330	-875	-580	-245	
Raadsbesluit 2023	Perspectiefnota 2024				-125	
	<b>Totaal mutaties</b>	-650	-1.792	-911	-559	-66
	<b>Eindstand</b>	15.939	14.147	13.236	12.677	12.611

Bedragen x € 1,-

## Bijlage 4 : Stand van zaken investeringen 2023

### Investerings 2023

In onderstaande tabel zijn de kredieten voor 2023 opgenomen uit de MIP 2023-2027, zoals geactualiseerd bij de perspectiefnota 2024. Er wordt een prognose opgenomen van de verwachte uitgaven van de kredieten. Het verschil tussen budget en prognose zal niet worden gerealiseerd en naar 2024 worden doorgeschoven. De uitgaven tot de peildatum 1 juni 2023 bedragen € 445.000. Op een totaal investeringsbudget van € 8.098.000 is dat een realisatiegraad van slechts ca. 5,5%. De prognose van diverse investeringen passen wij hierbij aan.

volgnummer	nummer	Investerings 2023	Omschrijving krediet	Budget 2023	Prognose	Vershil	Uitgaven tm 31.05
1	70405011	Gebouwen	Herindeling gemeentehuis 2023/2024	200		200	59
2	70405012	Gebouwen	Verduurz. gem. vastgoed 2023 Gemeentehuis	70		70	0
3	72101003	Verharding	Inrichting terrein gronddepot 2017	386	0	386	0
4	72103506	Verlichting	Openbare verlichting	220	220	0	0
5	72103561	Verharding	Transvaal II, Altalaan e.o. wegen 2021	204	153	51	153
6	72103568	Verharding	Eemstraat & Eemweg wegen 2022	139	0	139	4
7	74212017	Gebouwen	IHP Renov. St. Aloysius 2023	3.236	100	3.136	0
8	74212018	Gebouwen	IHP Renov. gymz Aloysius 2023	693	50	643	0
9	74212019	Gebouwen	IHP VBK uitbreid. St. Aloysius 2023	30	30	0	0
10	74212020	Gebouwen	IHP VBK vernieuwing KWS 2023	150	50	100	0
11	74212023	Gebouwen	MIP 2023 IHP VBK uitbr. HBL / WM 2024	75	75	0	0
12	75102301	Gebouwen	Verbouwing Brinkhuis 2023	500		500	0
13	75302152	Gebouwen	Verduurzaming Zwembad De Trits zonnepanelen 2022	45		45	0
14	75312201	Gebouwen	Verduurz. gem. vastgoed 2023 Bosbad	130		130	0
15	75312204	Verlichting	Sportpark Ter Eem ledverlichting 2023	138		138	110
16	75401012	Gebouwen	VBK Speeldoos (Rembrandtlaan) 2022	293		293	42
17	75603454	Groen	verv. groenvakken 2022	110		110	-13
18	75603455	Groen	verv. groenvakken 2023	155		155	0
19	75603457	Groen	Speeltoestellen 2020	21		21	0
20	75603459	Groen	achterst. groen 2022	21		21	5
21	75603460	Groen	achterst. groen 2023	78		78	0
22	75603463	Speeltoestellen	Speeltoestellen 2021	71		71	0
23	75603464	Speeltoestellen	Speeltoestellen 2022	56		56	0
24	75603465	Speeltoestellen	Speeltoestellen 2023	85		85	0
25	75603471	Speeltoestellen	Vernieuwen skatebaan 2023	200		200	0
26	77223808	Riolering	Transvaal II, Altalaan e.o. riool 2021	9	9	0	64
27	77223819	Riolering	Eemstraat & Eemweg riool 2022	451	0	451	0
28	77233300	Voertuigen	bedrijfswagens buitend. 2022	75		75	0
29	77233301	Voertuigen	bedrijfswagens buitend. 2023	75		75	0
30	78203606	Gebouwen	Verduurz. Speeltuigeb.Dahliastr.zonnepanelen 2022	88		88	21
31	78203622	Gebouwen	Verduurz. gem. vastgoed 2023 Brandweerkazerne	95		95	0
<b>Totaal</b>				<b>8.098</b>	<b>687</b>	<b>7.411</b>	<b>445</b>

*Bedragen \* €  
1.000*

## Bijlage 5: Bestedingsplan omgevingswet

### Bestedingsplan omgevingswet

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>PROGRAMMA</b>	<b>€ 82.500,00</b>	<b>€ 125.000,00</b>	<b>€ 75.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
Met name kosten voor programmamanagement en impactanalyse OW. Kosten RUD, bestuurlijke samenwerking omgevingswet regio		Met name kosten voor programmamanagement en verwachte piekbelasting en vervangingsuren, kosten RUD, bestuurlijke samenwerking omgevingswet regio	Piekbelasting front-en backoffice. Vervangingsuren. Kosten RUD, bestuurlijke samenwerking omgevingswet regio.					
<b>ICT &amp; PROCESSEN</b>	<b>€ 171.000,00</b>	<b>€ 217.500,00</b>	<b>€ 90.000,00</b>	<b>€ 20.000,00</b>	<b>€ 17.500,00</b>	<b>€ 15.000,00</b>	<b>€ 15.000,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>
Kosten coördinator, doorontwikkeling, implementatie, ontwerp, verkenning, onvoorzien		Kosten coördinator, doorontwikkeling, implementatie, ontwerp, verkenning, onvoorzien	Kosten coördinator, doorontwikkeling, implementatie, ontwerp, verkenning, onvoorzien	Implementatie, ontwerp, verkenning, onvoorzien	Implementatie, ontwerp, verkenning, onvoorzien	Implementatie, ontwerp, verkenning, onvoorzien	Implementatie, ontwerp, verkenning, onvoorzien	Implementatie, ontwerp, verkenning, onvoorzien
<b>KERNINSTRUMENTEN</b>	<b>€ 139.000,00</b>	<b>€ 265.000,00</b>	<b>€ 213.000,00</b>	<b>€ 173.000,00</b>	<b>€ 173.000,00</b>	<b>€ 153.000,00</b>	<b>€ 153.000,00</b>	<b>€ 153.000,00</b>
Kwartiermaker omgevingsplan, inrichten ow: regelbibliotheek, staalkaarten, omgevingsvisie fase 2, notitie reikwijdte detailniveau.		Kwartiermaker omgevingsplan, plan MER, omgevingsvisie fase 2, implementatie, capaciteit juridisch, uitvoering omgevingsplan (extern).	Coördinator ow, regelbeheerder, Plan MER, omgevingsvisie fase 2, implementatie, capaciteit juridisch, uitvoering omgevingsplan (extern).	Coördinator ow, regelbeheerder, Plan MER, omgevingsvisie fase 2, implementatie, capaciteit juridisch, uitvoering omgevingsplan (extern).	Coördinator ow, regelbeheerder, Plan MER, omgevingsvisie fase 2, implementatie, capaciteit juridisch, uitvoering omgevingsplan (extern).	Coördinator ow, regelbeheerder, Plan MER, omgevingsvisie fase 2, implementatie, capaciteit juridisch, uitvoering omgevingsplan (extern).	Coördinator ow, regelbeheerder, Plan MER, omgevingsvisie fase 2, implementatie, capaciteit juridisch, uitvoering omgevingsplan (extern).	Coördinator ow, regelbeheerder, Plan MER, omgevingsvisie fase 2, implementatie, capaciteit juridisch, uitvoering omgevingsplan (extern).
<b>COMMUNICATIE EN PARTICIPATIE</b>	<b>€ 35.000,00</b>	<b>€ 40.000,00</b>	<b>€ 20.000,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>
Participatie, communicatie		Participatie, communicatie	Participatie, communicatie	Participatie, communicatie	Participatie, communicatie	Participatie, communicatie	Participatie, communicatie	Participatie, communicatie
<b>HRM</b>	<b>€ 15.000,00</b>	<b>€ -</b>						
Opleidingsplan 2022								
<b>Totaal</b>	<b>€ 442.500,00</b>	<b>€ 647.500,00</b>	<b>€ 398.000,00</b>	<b>€ 203.000,00</b>	<b>€ 200.500,00</b>	<b>€ 178.000,00</b>	<b>€ 178.000,00</b>	<b>€ 173.000,00</b>

2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029





