



gemeente Baarn

Begroting 2023

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Introductie.....	5
Bestuurlijke samenvatting.....	5
I - College-agenda.....	5
II - Speerpunten uit de beleidsbegroting 2023.....	6
III - Inspelen op de gevolgen van Covid-19 in 2023	7
Financieel perspectief	7
Leeswijzer.....	9
Samenstelling bestuur en portefeuillevdeling	10
Programma 1: Dienstverlening.....	11
10 Bestuur	12
11 Dienstverlening.....	12
Financiële begroting en toelichting programma 1	14
Programma 2: Vitale gemeenschap	17
20 Kunst en Cultuur.....	18
21 Sport.....	19
22 Onderwijs	20
23 Welzijn.....	22
24 Volksgezondheid	23
Financiële begroting en toelichting programma 2	24
Programma 3: Woonomgeving	28
30 RO en Wonen	29
31 Mobiliteit.....	31
32 Beheer openbare ruimte	32
Financiële begroting en toelichting programma 3	34
Programma 4: Veiligheid.....	38
40 Openbare orde en Veiligheid.....	38
41 Crisisbeheersing en Brandweezorg.....	40
Financiële begroting en toelichting programma 4	41
Programma 5: Zorg voor elkaar.....	43
50 Lokaal team / Zorgloket.....	43
51 Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning)	45
52 Jeugdzorg.....	47
Financiële begroting en toelichting programma 5	49
Programma 6: Meedoen	52

60 Inkomensregeling	52
61 Re-integratie en Inburgering	54
Financiële begroting en toelichting programma 6	55
Programma 7: Economie en Toerisme	58
70 Economie en Toerisme	58
Financiële begroting en toelichting programma 7	61
Programma 8: Duurzaamheid	63
80 Energietransitie en klimaatadaptatie	63
81 Afval en circulaire economie	65
Financiële begroting en toelichting programma 8	66
Programma 9: Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	68
Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien	68
Overhead	70
Financiële begroting en toelichting programma 9	72
Paragrafen	77
Lokale heffingen	77
Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	85
Onderhoud kapitaalgoederen	92
Financiering	94
Bedrijfsvoering	101
Verbonden partijen	107
Grondbeleid	117
Financiële begroting 2023 - 2026	119
Grondslagen voor de begroting 2023-2026	119
Het overzicht van baten en lasten en de toelichting	119
Uiteenzetting financiële positie	124
Bijlagen	132
Staat van baten en lasten taakvelden	132

Introductie

Voorwoord

‘Waarderend vernieuwen’

Geachte raadsleden en steunfractieleden,
Voor u ligt de eerste begroting van een nieuw college van B&W in een nieuwe bestuursperiode. Deze periode start in een tijd dat er ingrijpende landelijke vraagstukken spelen. Er zijn crises op verschillende gebieden: wonen, energie, klimaat, stikstof, vluchtelingen, maar bijvoorbeeld ook personeelstekorten in vrijwel alle beroepsgroepen en sectoren. De gevolgen gaan ook niet aan de gemeente Baarn voorbij.

Het coalitieakkoord ‘Samen Baarn’ is het uitgangspunt voor veel nieuwe voorstellen in deze begroting. In het akkoord ligt de nadruk op communicatie en samenwerking met de inwoners van Baarn. Het college is daar meteen mee aan de slag gegaan door de uitvoering van het akkoord te bespreken met de samenleving. Dit najaar is er een participatietraject gestart met een online enquête, inloopbijeenkomsten en huisbezoeken. Daarmee halen we opmerkingen, suggesties en ideeën op. We gaan hier de komende bestuursperiode mee aan de slag.

Een andere uitdaging – ook voor de gemeente Baarn – is de krapte op de arbeidsmarkt. Verloop en inhuur van personeel en moeilijk in te vullen vacatures, samen met steeds meer taken en nieuwe wensen, maken dat het ‘piept en kraakt’ in de organisatie. Dit heeft gevolgen voor de uitvoeringskracht en de financiën van de gemeente. Ook inflatie en grote kostenstijgingen op alle gebieden laten hun sporen na. Daardoor is er kans dat de komende jaren niet alle voornemens en plannen (op tijd) kunnen worden uitgevoerd. Of dat er opnieuw keuzes gemaakt moeten worden.

Hoewel er dus grote uitdagingen liggen, wil het college het komende jaar enthousiast en samen met u aan de slag gaan voor het doel dat wij allen delen: het beste voor Baarn.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Baarn,

C. Creveld

M.A. Röell

gemeentesecretaris burgemeester

Bestuurlijke samenvatting

I - College-agenda

Het college kiest ervoor om het coalitieakkoord zoveel mogelijk te vertalen naar voorstellen in deze begroting en de komende begrotingen. Wel komt er een zogeheten ‘collegeagenda’. Dat is een overzicht van hoe en wanneer de zaken uit het coalitieakkoord worden opgepakt. Dit overzicht wordt jaarlijks actueel gehouden.

II - Speerpunten uit de beleidsbegroting 2023

Toelichting speerpunten uit de beleidsbegroting van 2023

In de beleidsbegroting staan vooral zaken die nieuw zijn in de komende jaren. Om het staande beleid en de reguliere werkzaamheden te kunnen uitvoeren, is het aantal gemeentelijke medewerkers (de formatie) nu al (te) krap. Nieuwe plannen vragen meer menskracht, dus wordt er voor een aantal terreinen uitbreiding van de formatie voorgesteld. Omdat er geen structurele middelen beschikbaar zijn, is deze uitbreiding eerst tijdelijk. Bij de Perspectiefnota 2024 bekijken we hoe we hier verder mee omgaan. Hieronder noemen we een aantal van de speerpunten uit het coalitieakkoord, die in deze begroting voor 2023 terugkomen.

- Het college vindt het belangrijk om zoveel mogelijk samen met inwoners, ondernemers, instellingen en de gemeenteraad op te trekken. Dat vraagt meer kwaliteit, mensen en middelen. Om de digitale communicatie beter te maken en sociale media in te kunnen zetten voor dienstverlening, komt er personeel bij. Ook gaan we meer beeld gebruiken om communicatie-uitingen aantrekkelijker en toegankelijker te maken.
- Het deelnemen van inwoners, ondernemers en instellingen (Participatie) is heel belangrijk bij veel van de plannen van het college. De incidentele financiële ruimte die beschikbaar is tot en met 2025 zetten wij hier voor in. Het college wil namelijk nog beter gebruik te maken van de ideeën en deskundigheid in de Baarnse samenleving. Zo worden Baarnaars betrokken bij de herinrichting van de Brink en gaan we experimenteren met Buurtbudgetten. Om meer inbreng van jongeren uit Baarn te krijgen, gaan we ze actief opzoeken. We willen voorkomen dat mensen in armoede terecht komen door communicatie over armoede, preventie en minimegelingen te intensiveren. We streven naar passende oplossingen die inwoners waar mogelijk in hun eigen kracht brengen. Maar wie hulp nodig heeft, krijgt hulp.
- Er zijn verschillende grote opgaven voor duurzaamheid. De overgang naar groene energie (de energietransitie) is een hele belangrijke opgave. Dit vraagt ook veel afstemming met ander beleid van de gemeente. Denk aan de nieuwe omgevingsvisie en de aanpak van energiearmoede. Ook zorgen wetten en regels van landelijke overheid en van de provincie voor veel werk. We zetten daarom extra strategisch personeel in op dit ingewikkelde beleidsterrein.
- Het college wil het ondernemersklimaat in Baarn op peil houden en organiseert daarom kennis- en netwerkbijeenkomsten voor ondernemers over verschillende thema's zoals veiligheid en duurzaamheid. Ook werken we met verschillende acties verder aan een Levendig Centrum. Om evenementen mogelijk te blijven maken, willen we bekijken of we met subsidie kunnen bijdragen aan het afsluiten van goede aansprakelijkheidsverzekeringen door organisatoren.
- Gebrek aan betaalbare woonruimte is ook in Baarn een belangrijk probleem. Om te helpen dat meer woningen beschikbaar komen voor die mensen die daar niet gemakkelijk aan kunnen komen, vernieuwen we de Woonvisie. Er komt een 'instrumentenkoffer' met maatregelen op woongebied, zoals een zelfbewoningsplicht en een anti-speculatiebeding. We gaan opnieuw op zoek naar plekken die geschikt kunnen zijn voor woningbouw. We ondersteunen ondernemers die uit het centrum of uit woonwijken willen verhuizen naar bedrijventerreinen, zodat er ruimte voor woningen ontstaat.
- Wonen is meer dan alleen een huis. Ook de leefomgeving is belangrijk. Bomen en groen zijn onmisbaar voor het groene karakter van Baarn. In 2023 gaan we aan de slag met een nieuwe Bomenbeheerplan. We besteden meer aandacht aan de vergroening van tuinen van

inwoners en gaan het gebruik van chemische bestrijdingsmiddelen terugdringen. We gaan het skatepark vernieuwen.

- Ondernijning door criminelen is een serieuze bedreiging voor gemeentebestuur, inwoners en bedrijven. We willen ons blijven inzetten om dit tegen te gaan en dat vraagt ook extra personele inzet. Verder ronden we het onderzoek naar jongeren en drugsgebruik af. Dit krijgt een vervolg in maatregelen en acties. Daarover volgt later informatie en een voorstel .
- Op het gebied van zorg en welzijn (het sociaal domein) spelen een aantal ingewikkelde opgaves waar te weinig voortgang is geboekt door gebrek aan medewerkers. Met twee extra strategische medewerkers werken we verder aan de Integrale toegang tot zorg en welzijn, aan de hervormingsagenda (een taakstelling van de Rijksoverheid) en aan het herzien van het algemene subsidiebeleid. De zorg is afhankelijk van de inzet van (jonge) mantelzorgers. We onderzoeken hoe we hen daarbij het best kunnen ondersteunen.
- Sport en cultuur houden we op het hoge Baarnse peil. Een cultuurcoach gaat de samenhang en samenwerking bevorderen tussen culturele organisaties en initiatieven en andere beleidsterreinen. Onder de noemer 'Broedplaats' zoeken we ruimte voor kunstenaars en culturele initiatieven in (tijdelijk) leegstaande panden.

Voor meer informatie verwijzen we graag naar de teksten van de programma's.

[III - Inspelen op de gevolgen van Covid-19 in 2023](#)

COVID-19

Hoewel COVID-19 op dit moment onder controle lijkt, is de toekomst nog steeds onzeker. Om de negatieve corona-effecten in Baarn zoveel mogelijk weg te nemen stellen we een bestemmingsreserve in met daarin de nog te besteden steungelden die de gemeente heeft ontvangen voor de coronamaatregelen. We willen het geld uit deze bestemmingsreserve gebruiken om een positieve impuls te geven aan sectoren in de samenleving die het moeilijk hebben (gehad): jeugd, ondernemers en de cultuursector. Meer over deze maatregelen vindt u terug in de bijlage over de vorming van de bestemmingsreserve.

[Financieel perspectief](#)

Uitgangspunten begroting 2023-2026

Het jaar 2022 was het jaar van de gemeenteraadsverkiezingen en het eerste jaar van het nieuwe college. In deze meerjarenbegroting zijn naast bestaand beleid veel nieuwe onderwerpen opgenomen. Voor deze nieuwe plannen is geen structureel geld beschikbaar. De extra ontvangen middelen van de Rijksoverheid tot en met 2025 zijn incidenteel (niet voor langere tijd beschikbaar). De inkomsten die de gemeente van het Rijk krijgt zijn vanaf 2026 op een lager niveau vastgezet. Wel kunnen wij door het inzetten van incidentele middelen veel belangrijk speerpunten een flinke impuls geven.

Het wordt een steeds grotere opgave om de lasten en baten op begrotingsbasis in evenwicht te houden. Een groot aantal gemeenten in Nederland heeft een probleem met het opstellen van een sluitende (meerjaren)begroting waarin de structurele baten de structurele lasten dekken. Het huidige meerjarenperspectief van de gemeente is structureel sluitend voor 3 jaar. Met de provincie is afgestemd dat minimaal 1 jaar structureel en reëel in evenwicht moet zijn. Voorwaarde daarbij is wel dat dit het eerste jaar (2023) of het laatste jaar (2026) is. En dat het meerjarenperspectief bij de volgende begroting met een jaar moet verbeteren.

Ontwikkeling algemene reserve

De financiële weerbaarheid van de gemeente Baarn is goed. De algemene reserve is groot genoeg om de incidentele nadelen en de risico's uit de Risicoparagraaf op te vangen. De ratio van het weerstandvermogen is goed. Het minimaal benodigd weerstandsvermogen van de gemeente Baarn ligt bij de begroting 2023 op € 6 miljoen. De algemene reserve beweegt zich de komende jaren tussen € 15,3 miljoen eind 2023 en € 13,9 miljoen eind 2026 (waarbij de opbrengsten van de Baarnsche Zoom nog niet zijn meegerekend). Hiermee blijft de algemene reserve boven het gewenste niveau van minimaal € 10 miljoen en boven het minimaal weerstandsvermogen. Deze financiële armslag is noodzakelijk. De financiële vooruitzichten met name vanaf 2026 blijven namelijk onzeker.

Mutaties tussen de perspectiefnota 2023 en de begroting 2023

In de onderstaande tabel zijn de mutaties (veranderingen) opgenomen tussen de perspectiefnota 2023 en de begroting 2023. Onder de tabel worden de mutaties eerst op hoofdlijnen toegelicht.

Begrotingssaldo na bestemming 2023-2026	2023	2024	2025	2026
Begrotingssaldo 2023-2026 na besluitvorming Perspectiefnota 2023	-444 V	-442 V	-620 V	860 N
Mutaties tussen perspectiefnota en opstellen begroting				
Meicirculaire 2022	-3.401 V	-3.803 V	-4.172 V	-2.238 V
Aanvullingen op Perspectiefnota 2023	268 N	325 N	349 N	329 N
Diverse actualisaties 2023	8 N	8 N	8 N	8 N
Actualisatie rente langlopende geldleningen 2023	102 N	284 N	571 N	557 N
Coalitieakkoord 2022-2026	1.155 N	820 N	575 N	390 N
Inhuurbudget 2023	500 N	400 N	350 N	200 N
Actualisatie MIP 2023	0 -	-196 V	14 N	-6 V
Totaal mutaties	-1.368 V	-2.162 V	-2.305 V	-760 V
Begrotingssaldo 2023-2026 na bestemming	-1.812 V	-2.604 V	-2.925 V	100 N

Bedragen * € 1.000

Toelichting mutaties tussen perspectiefnota en begroting

Indexering

De definitieve doorrekening van de indexering van onder andere subsidies en salarissen leidt tot hogere lasten dan in de perspectiefnota is opgenomen.

Actualisatie rente langlopende leningen

Een aantal investeringen verschuift in de tijd waardoor langlopende leningen op een later moment worden aangetrokken. In de ontwikkeling van de leningenportefeuille is al rekening gehouden met een hogere rente. De verwachting is dat de rente de komende maanden nog blijft stijgen.

Coalitieakkoord 2022-2026

De uitvoering van de nieuwe college-agenda 2023 e.v. is opgenomen in deze begroting. Er wordt ingezet op het versterken van onze uitvoeringskracht om het staande beleid, de reguliere werkzaamheden en nieuwe plannen te kunnen uitvoeren. De middelen voor nieuw beleid zijn incidenteel tot en met 2026.

Inhuur 2023 e.v.

Vanwege de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt wordt het steeds moeilijker om goed personeel te vinden en te behouden. Daarnaast komen er jaarlijks steeds grotere opgaven bij onze gemeente te liggen. Schaarste op de arbeidsmarkt leidt tot een hogere uitstroom van personeel (en daarmee kennis van de lokale situatie). Deze ontwikkeling vraagt om het tijdelijk aantrekken van extra expertise.

Actualisatie MIP 2023

Het meerjareninvesteringsplan (MIP) is geactualiseerd op basis van onder andere de Perspectiefnota 2023 en het Integraal Huisvestingsplan (IHP). Het MIP is opgenomen in de financiële begroting 2023-2026 onder uiteenzetting financiële positie.

Leeswijzer

Inleiding

Programma-indeling

De indeling van de programmabegroting bestaat uit 9 programma's en ongeveer 50 taakvelden. De programma-indeling is als volgt:

1. Dienstverlening
2. Vitale gemeenschap
3. Woonomgeving
4. Veiligheid
5. Zorg voor elkaar
6. Meedoen
7. Economie en Toerisme
8. Duurzaamheid
9. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead

Doorontwikkeling Programmabegroting

Bij deze programmabegroting 2023 is verder gewerkt aan de professionalisering ervan. Centraal staan het aansluiten bij de opgestelde programmaplannen en het meer integraal - en dus meer op hoofdlijnen- weergeven van de verantwoordingsinformatie.

Programmaplan-opzet

De programma's hebben de volgende opzet:

Wat gebeurt er om ons heen?

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

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

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

Wat mag het kosten?

Een overzicht van de baten, de lasten en de wijzigingen in de reserves.

Verbonden partijen die bijdragen aan het realiseren van onze doelstellingen

Hier staan de verbonden partijen beschreven die bijdragen aan het realiseren van de doelstellingen van de gemeente.

Beleidsindicatoren

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

Paragrafen

Naast de programma's bevat de programmabegroting 2023-2026 de volgende paragrafen:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen

4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid

De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de programmabegroting voor een aantal specifieke onderwerpen.

Financiële Positie

In de financiële positie zijn opgenomen: het overzicht van baten en lasten van het programmaplan, het investeringsoverzicht, de specificatie van de reserves en voorzieningen en de geprognostiseerde balans

(meerjarig).

Bijlagen

- Staat van baten en lasten per taakveld;
Samenstelling bestuur en portefeuillevreiding

Burgemeester Mark Röell

Openbare orde en veiligheid, Veiligheidsregio Utrecht (VRU), bestuurlijke en juridische zaken, toezicht en handhaving, evenementenvergunningen, regio Amersfoort, kabinetzaken en Public Relations.

Wethouder Mark Veldhuizen

Ruimtelijke ontwikkeling, volkshuisvesting en wonen, welstand en monumenten, kunst en cultuur, evenementenbeleid en economische zaken.

Wethouder Hugo Prakke

Financiën en belastingen, recreatie en toerisme, Vorstelijk Baarn, Onderwijs inclusief onderwijshuisvesting - STEV, sport, jeugd, jeugdzorg, Informatie en digitalisering incl. archief en ICT-RID.

Wethouder Steven de Vries

Duurzaamheid en energietransitie (inclusief verduurzaming bestaande en nieuwe woningen en betaalbaarheid), milieu - RUD, volksgezondheid - GGD, integrale toegang Sociaal Domein, welzijn en vrijwilligers, Wet maatschappelijke ontwikkeling (Wmo), inburgering en gemeentelijk vastgoed (exclusief onderwijs).

Wethouder Mark Eijbaard

Openbare ruimte, klimaatadaptatie, water en riolering, speelruimte, verkeer, groen en natuur, afval RMN, AVU, begraafplaatsen, werk en inkomen – Uitvoeringsorganisatie BBS, RWA/Amfors, Personeel & Organisatie, burgerzaken en Lage Vuursche (dorpsportefeuille).

Gemeentesecretaris Cynthia Creveld

De gemeentesecretaris / algemeen directeur staat de leden van het college van B&W terzijde bij de uitoefening van hun taken en geeft leiding aan de gemeentelijke organisatie.

Programma 1: Dienstverlening

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Burgemeester Mark Röell
Wethouder Mark Eijbaard (dienstverlening)
Wethouder Mark Veldhuizen (communicatie)
Wethouder Hugo Prakke (participatie, informatie & digitalisering)

Beoogde maatschappelijke effect

Inwoners en ondernemers willen zich gehoord voelen en goed worden geholpen door de gemeente. Heldere communicatie en efficiënte dienstverlening zijn daarbij onmisbaar. Van de gemeente mag worden verwacht dat zij dienstbaar, toegankelijk, bereikbaar en beschikbaar is en een positieve grondhouding heeft naar inwoners en ondernemers. Versterking van de dienstverlening vindt plaats langs drie trends die de rol van de gemeentelijke overheid ten opzichte van de samenleving veranderen.

De eerste trend is gelijkheid in de toegang tot dienstverlening. Iedere inwoner moet gelijke toegang hebben tot diensten en informatie. Toenemende diversiteit van en binnen doelgroepen maakt dat de dienstverlening uitbreidt naar meerdere kanalen. Dienstverlening is zoveel mogelijk digitaal (bijvoorbeeld ook via sociale media), maar wel beschikbaar op andere manieren voor wie het nodig heeft (bijvoorbeeld fysiek beschikbaar op meerdere locaties). Dit vraagt dat de gemeente investeert in de e-dienstverlening en dienstverleningskanalen (met name sociale media) zonder concessies op de breedte van de aangeboden dienstverlening.

De tweede trend is transparantie van overheid naar de samenleving. De inwoner heeft recht op informatie en een overheid die deze actief deelt (ook een uitgangspunt van de Wet Open Overheid). Dit vraagt een goed georganiseerde en beveiligde informatiehuishouding. Zodat actief gedeeld wordt wat kan, en betrouwbaar blijft wat moet (zoals privégegevens van inwoners). Het beschikbaar stellen van informatie moet zoveel mogelijk worden gedigitaliseerd, maar waar nodig ook analoog kunnen plaatsvinden.

De derde trend is participatie en communicatie. Dit is tweerichtingsverkeer: de gemeente biedt en vraagt in maatschappelijke opgaves ruimte en ondersteuning aan initiatieven van de samenleving. Andersom wordt verwacht dat inwoners verantwoordelijkheid nemen in deelname en zelforganisatie van participatie (ook een uitgangspunt van de Omgevingswet). Deze veranderingen vragen aanpassingen in werkwijzen, processen en competenties van de gemeentelijke organisatie. Ook vraagt dit dat de gemeente de samenleving in staat stelt om verantwoordelijkheden te nemen.

Strategische doelen

- 1 Onze dienstverlening bereikt zoveel mogelijk inwoners en ondernemers op een zichtbare manier
- 2 Gemeente biedt in maatschappelijke opgaves ruimte en ondersteuning aan initiatieven van de samenleving
- 3 Onze dienstverlening kenmerkt zich door een positieve grondhouding en is open, veilig en transparant
- 4 De raadsleden, college en de ambtelijke organisatie werken vernieuwend samen om het beste voor Baarn te realiseren

Bestuurlijke producten

10 Bestuur

11 Dienstverlening

Beleidskader

Visie op dienstverlening

Verbeterprogramma Quick Scan Lokale Democratie

Het beste voor Baarn

Visie op burgerparticipatie

10 Bestuur

Belangrijkste ontwikkelingen

De opgaves van de gemeente worden steeds groter. Regionale samenwerking helpt ons om aan de wettelijke taken te kunnen voldoen. De samenwerking wordt op verschillende manieren vorm gegeven. Zo worden taken uitbesteed, maar ook taken overgenomen, bijvoorbeeld de uitvoering van belastingtaken. Hiervoor geven we invulling aan de kernwaarden van de gemeentelijke organisatie: Samenwerken – Verbindend – Duidelijk, onder de noemer 'Het beste voor Baarn'. De raad, het college en de ambtenaren werken samen aan bestuurlijke vernieuwing. De aanzet hiervoor is gegeven in het verbeterprogramma Quick Scan Lokale Democratie. Daarnaast onderschrijven we de lange termijn en samenhang in en tussen documenten voor bestuur en raad en wordt er steeds meer integraal gewerkt.

Doelstellingen en maatregelen

Belastingen

De gemeente Eemnes heeft de gemeente Baarn verzocht de belastingtaak uit te voeren. Vooralsnog gaan wij ervanuit dat we vanaf 1 januari 2023 deze taken overnemen als aan de randvoorwaarden en uitgangspunten van beide gemeenten is voldaan.

Regionale positionering van Baarn

In het najaar van 2022 voeren we onderzoek uit naar de regionale positionering van Baarn. In 2023 gaan we aan de slag met de conclusies daarvan. Gezien de steeds grotere (regionale) opgaven, werken wij op verschillende vlakken samen met onze regiogemeenten (bijvoorbeeld in het Sociaal Domein, wonen en economie). Deze opgaven vragen een grotere inzet van onder ander het regiobureau Amersfoort dat ons hierbij ondersteunt. Hiervoor zijn in de toekomst extra middelen nodig.

Verkiezingen

Op woensdag 15 maart 2023 zijn er verkiezingen voor de Provinciale Staten en het waterschap (en getrapd ook voor de Eerste Kamer). De gemeente draagt zorg voor de uitvoering van het verkiezingsproces.

11 Dienstverlening

Belangrijkste ontwikkelingen

Inwoners en ondernemers willen zich gehoord voelen, veilig en goed worden geholpen en geïnformeerd blijven door de gemeente. Heldere communicatie en veilige en efficiënte dienstverlening zijn daarbij onmisbaar.

We willen gebruik maken van verschillende dienstverleningskanalen, waaronder fysiek in de buurt, via sociale media, maar vooral ook online. Recente voorvallen in het land, waaronder hacks en

gijzelsoftware, maken eens te meer duidelijk dat we moeten blijven investeren in een adequaat beveiligingsniveau. De steeds verdergaande digitalisering en het goed inzetten van dienstverleningskanalen zorgt dat we zowel snel en efficiënt als veilig diensten kunnen leveren en informatie kunnen delen. Uiteraard doen we dat transparant, gebaseerd op het gelijkheidsbeginsel (Didam-arrest) en open (Wet Open Overheid) zoals van een gemeente mag worden verwacht. Daarnaast willen we vaker in gesprek met de samenleving. Wetgeving en ontwikkelingen zoals de initiatiefrijke samenleving, een faciliterende overheid, hybride participatiemogelijkheden en de invoering van de omgevingswet onderstrepen deze werkwijze.

Doelstellingen en maatregelen

Communicatie: tweerichtingsverkeer, we staan naast onze inwoners en ondernemers

- Het is belangrijk dat we communiceren over de mogelijkheden om in contact te zijn met de gemeente
- We onderzoeken of we toegang mogelijk kunnen maken in de buurt (speeltuinenvereniging, groene inval)
- We gaan inzetten op monitoring en (bij)sturing van het gebruik van de dienstverleningskanalen zoals social media. Hiervoor wordt een beheerorganisatie opgezet en formatie uitgebreid.
- Voor de ondersteuning van de boodschap en het verkleinen van de afstand tussen de organisatie en de samenleving zijn beeld en video belangrijk. We zetten een goede beeldbank hiervoor op.
- Het is belangrijk dat medewerkers communicatief vaardig zijn. We zien dat er verbetering mogelijk is en zetten in op training op het gebied van klare taal en storytelling.

Participatie

De gemeente biedt in maatschappelijke opgaves ruimte en ondersteuning aan initiatieven van de samenleving en stimuleert deze

- De gemeente biedt in maatschappelijke opgaves ruimte en ondersteuning aan initiatieven van de samenleving en stimuleert deze
- We willen de kinderburchemeester meer basis geven binnen en buiten onze gemeente. Dit doen we door onder andere een ceremoniekalender op te stellen, door de kinderburchemeester te faciliteren in het opzetten en uitvoeren van haar eigen project, te weten een Kindercafé en het aangaan van een lidmaatschap van het Nederlandse Genootschap van Kinderburchemeesters.
- 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.
- 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.

- We willen bij bepaalde onderwerpen (zoals bij de herinrichting van de Brink) experimenteren met een Inwonerforum.

Het Inwonerforum wordt samengesteld via loting. Inwoners die ingeloot zijn, nodigen we uit om hun visie en expertise over het onderwerp in te zetten. Vooraf moet duidelijk zijn: wat er met de adviezen wordt gedaan, dat er voldoende ambtelijke capaciteit voor is en dat de gemeenteraad zich aan de uitkomsten en opvolging committeert.

- We willen experimenteren met een Inwonerberaad op klimaat.

Inwoners worden door middel van loting uitgenodigd om op basis van uitgebreide informatie en overleg aanbevelingen te doen over het beleid op het gebied van klimaat.

Standaard dienstverlening is digitaal en laagdrempelig, persoonlijk blijft mogelijk.

- Opstellen visie voor online dienstverlening en smart city

We formuleren een visie op Smart City en daarbij behorende ethische kaders waaronder privacy, samen met de samenleving en de raad. Een slimme stad (Smart City genoemd) is een plaats waar informatietechnologie en het 'Internet der Dingen' (IoT) gebruikt worden om de stad te beheren en te besturen. Dit geeft de mogelijkheid om onze gemeente op een betere manier en dichterbij de inwoners te besturen. Daarbij hebben we oog voor ethische vragen die deze technologie met zich meebrengt. We formuleren een visie op de Smart City en de ethische kaders waaronder privacy en gaan hierover in gesprek met de samenleving en de raad.

- Digitale diensten worden uitgebreid en eenvoudig vormgegeven.

We evalueren in 2023 de bestaande manier waarop inwoners meldingen kunnen doen over de openbare ruimte. Op basis hiervan bekijken we op welke manier we deze dienstverlening optimaal kunnen voortzetten.

- Onze inwoners kunnen rekenen op veilig en betrouwbare dienstverlening.

We 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.

Financiële begroting en toelichting programma 1

Financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Omschrijving (toelichting)	Realisatie 2021	Begroting 2022 na wijziging	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten							
010 Bestuur		1.775	1.831	1.785	1.785	1.785	1.785
011 Dienstverlening		1.624	1.983	2.072	1.848	1.753	1.746
Totaal Lasten		3.399	3.814	3.857	3.633	3.538	3.530
Baten							
010 Bestuur		-143	0	0	0	0	0
011 Dienstverlening		-840	-687	-693	-693	-693	-693
Totaal Baten		-983	-687	-694	-694	-694	-694
SALDO van baten en lasten		2.416	3.126	3.163	2.939	2.844	2.836
RESULTAAT na bestemming		2.416	3.126	3.163	2.939	2.844	2.836

Toelichting van de financiële verschillen begroting 2022 versus begroting 2023

Product 10: Bestuur	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten				
	1.831	1.785	-46	V
Incidentele middelen gemeenteraadsverkiezingen 2022			-44	V
Diversen kleine verschillen			-2	V
Totaal			-46	V
Baten				
	0	0	0	
Totaal			0	
Saldo			-46	V

Product 11: Dienstverlening	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten				
	1.983	2.072	89	N
Indexering salarislasten 2023			88	N
Totaal			88	N
Baten				
	-687	-693	-6	V
Ov. inkomensoverdrachten van overheid gemeenten			-6	V
Totaal			-6	N
Saldo			83	N

Programma 2: Vitale gemeenschap

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Steven de Vries
Wethouder Hugo Prakke
Wethouder Mark Veldhuizen

Beoogde maatschappelijke effect

We vinden het belangrijk dat iedereen in Baarn mee kan (blijven) doen in de samenleving. Het vergroten van zelfredzaamheid kan inwoners meer zelfvertrouwen en zelfbewustzijn geven. We faciliteren inwoners en organisaties onder andere bij het organiseren van culturele activiteiten.

Sport en bewegen dragen bij aan een gezonde levensstijl en daarmee aan de vitaliteit van onze inwoners. We willen onze inwoners zoveel mogelijk stimuleren om te bewegen.

Goed onderwijs is een belangrijke basis voor een gelukkig en gezond leven.

COVID-19

Om de negatieve corona-effecten in Baarn zoveel mogelijk weg te nemen en positieve effecten te stimuleren, is voor de inzet van nog te besteden steungelden een integraal plan van aanpak gemaakt, op basis van het coalitieakkoord. De coronaherstelgelden worden ingezet voor een versterking en versnelling van bestaand beleid. 'Ontmoeten' staat daarbij centraal. De aanpak onderscheidt twee acties:

- Interventies gericht op 'Iedereen doet mee'; hierin worden onder andere groepen meegenomen die te lijden hebben gehad onder de coronacrisis, zoals jongeren. Het thema 'Iedereen doet mee' heeft te maken met inclusiviteit en diversiteit en wordt verbonden aan het thema 'Positieve Gezondheid'.
- Verbetering van het ondernemersklimaat, waarbij de nadruk ligt op acties en projecten die lokale ondernemers helpen om hen robuust te maken en minder 'kwetsbaar' bij een volgende crisis. Denk aan beleid rond een 'eerlijke beloning' van culturele ondernemers bij activiteiten die de gemeente subsidieert. Speciale aandacht is er voor zzp'ers in de cultuursector.

Strategische doelen

1 De inwoners van Baarn wonen, werken en leven zelfstandig.

2 De inwoners van Baarn voelen zich betrokken bij elkaar en zetten zich voor anderen in.

3 De inwoners van Baarn zijn gezond en vitaal.

4 Iedereen moet de kans krijgen om talenten te ontdekken en te ontwikkelen.

Bestuurlijke producten

20 Kunst en Cultuur
21 Sport
22 Onderwijs
23 Welzijn
24 Volksgezondheid

Beleidskader

Baarn Vitaal: beleidsnota Sociaal Domein Baarn 2021-2024
Actualisatie Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2022-2041
Algemene subsidieverordening 2020
Regionaal beleidsplan Toekomstbestendig mobiliteitsbeleid 2017
20 Kunst en Cultuur

Belangrijkste ontwikkelingen

De gemeente Baarn draagt bij aan een breed aanbod voor cultuureducatie en -participatie. Wij willen onze voorzieningen op peil houden en samenwerkingen stimuleren die bijdragen aan gezamenlijke cultuurpromotie en een culturele programmering in het centrum. Wij herijken de cultuursubsidies waarmee het voorzieningenniveau op peil gehouden kan worden en er tegelijkertijd kansen komen voor vernieuwing. Daarnaast blijft Theater De Speeldoos vooralsnog langer gevestigd op de Rembrandtlaan en is tijdens theaterseizoen 2022-2023 daar operationeel. Het project voor huisvesting van het theater en de bibliotheek wordt in 2023 voortgezet

Doelstellingen en maatregelen

Verbinding tussen de inwoners en binnen de wijken/buurtten

- We versterken de culturele sector en andere domeinen met een cultuurcoach.

We gaan de culturele sector versterken met een cultuurcoach die een centrale en verbindende rol krijgt. Deze bewerkstelligt samenwerkingen tussen verschillende domeinen (gemeente, Sociaal Domein, inwoners, etc.) Ook kan de cultuurcoach een rol spelen bij de coördinatie van evenementen en het inclusiever en meer divers maken van de culturele sector.

- We stimuleren en faciliteren samenwerking binnen de culturele sector en andere domeinen.

De subsidieregeling voor culturele initiatieven bevat voorwaarden over samenwerking en cofinanciering waarmee we samenwerking bevorderen. Daarbij stimuleren wij collectieve initiatieven vanuit de sector zelf.

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

Met de realisatie van passende en efficiënte huisvesting willen wij de culturele en maatschappelijke voorzieningen in Baarn waarborgen en toegankelijk houden. We creëren een 'broedplaats voor cultuur': een subsidiebudget om initiatieven te ondersteunen om korte huurplek te geven. Leegstaande panden worden benut voor het pop-up tentoonstellen van kunst.

- We subsidiëren gedurende vier jaar (2021 t/m2024) twee regionale festivals die van betekenis zijn voor het culturele profiel van de regio en bijdragen aan toerisme, recreatie en economie.

We subsidiëren de festivals Vuurool en Groeneveld met cofinanciering in samenwerking met de Provincie Utrecht. Het doel is dat deze festivals een professionaliseringsslag maken. Tot nog toe was dat lastig door de impact van de coronacrisis. De gemeente heeft een (tijdelijke) jaarlijkse bijdrage toegezegd.

Versterking van mogelijkheden voor inwoners om mee te doen

- We investeren in het behouden van onze basisvoorzieningen door de cultuursubsidies te herijken.

Met de herijking kunnen we het voorzieningenniveau op peil houden en zijn de kaders – die momenteel ontbreken - duidelijk.

- We stimuleren een inclusieve en cultureel diverse sector door de inzet van cultuurbuddies. Een cultuurbuddy is een vrijwilliger die een cultuurbezoeker met een beperking ondersteunt. Om dit te stimuleren wordt het toegangkaartje van de cultuurbuddy gesubsidieerd. We organiseren hiervoor een pilot.

21 Sport

Belangrijkste ontwikkelingen

Sport en bewegen dragen bij aan een gezonde levensstijl en daarmee aan de vitaliteit van onze inwoners. We willen inwoners zoveel mogelijk stimuleren om te bewegen. Sportverenigingen vervullen daarin een bijzondere rol. We zetten in op de breedtesport. Sport en bewegen moet voor zoveel mogelijk inwoners, met of zonder beperking, mogelijk zijn. Zwemmen is een basisvaardigheid die elk kind onder de 12 onder de knie zou moeten hebben.

Doelstellingen en maatregelen

Versterking van mogelijkheden voor inwoners om mee te doen en zeggenschap over voorzieningen en activiteiten.

- We gaan het ijsbaanterrein meer gebruiken om te bewegen in de buitenlucht. De Stichting Baarnse IJsbanen onderzoekt de financiële haalbaarheid van een investering in de verharding van een deel van het terrein. De Stichting Waarborgfonds Sport begeleidt de stichting daarbij.

- We financieren structureel sportactiviteiten voor de jeugd zoals High 5 en Fit in 90 dagen en onderzoeken in 2025 of we dit voor meer leeftijden kunnen introduceren.

-

- We voeren een nieuwe subsidieregeling Exploitatiesubsidie voor sportaccommodaties in. Afhankelijk van de evaluatie van de subsidieregeling in het najaar van 2022 passen we de regeling aan. Dit kan betekenen dat de subsidiebedragen voor 2 sportstichtingen en 8 sportverenigingen anders berekend worden. Vooral nog heeft dit geen gevolgen voor de hoogte van het totale subsidiebudget.

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

- We blijven laagdrempelige beweegactiviteiten subsidiëren zoals de Diabetes Wandel Challenge, GALM en Sociaal Vitaal. De inwoners zelf organiseren deze activiteiten.

-

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

-

- Inwoners die onvoldoende financiële middelen hebben om deel te nemen aan sport ondersteunen wij.

Het ondersteunen van inwoners met onvoldoende financiële middelen doen wij bijvoorbeeld door het aanbieden van gratis zwemlessen via het declaratiefonds.

22 Onderwijs

Belangrijkste ontwikkelingen

We vinden het belangrijk dat iedereen in Baarn mee kan (blijven) doen in de samenleving. Daarbij is onderwijs als basis van belang.

Doelstellingen en maatregelen

Goed onderwijs is een belangrijke basis voor een gelukkig en gezond leven. We ondersteunen onderwijsorganisaties door onderwijshuisvesting te realiseren die voldoet aan de eisen van deze tijd. Komende jaren wordt samen met de scholen invulling gegeven aan het Onderwijskansenbeleid, waarvoor we ook de gelden uit het Nationaal Programma Onderwijs gebruiken. Daarbij hebben we de doelstelling om de laaggeletterdheid binnen onze gemeente terug te dringen.

Uitvoering geven aan het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)

De gemeente is onder meer verantwoordelijk voor uitbreiding en vervangende nieuwbouw van scholen. Bij het vaststellen van Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) in november 2021 is door de raad besloten dat de financiële consequenties worden meegenomen bij de Perspectiefnota 2023-2026. Voor de uitvoering van het IHP wordt voor 2023 rekening gehouden met een voorbereidingskrediet voor de huisvesting van basisschool KWS (€ 150.000) en uitbreiding van de basisschool St. Aloysius (€ 30.000). Deze voorbereidingskredieten maken onderdeel uit van de totale geraamde stichtingskosten. De verwachte extra kapitaallasten die voortvloeien uit investeringen in onderwijshuisvesting staan opgenomen in het Meerjareninvesteringsplan (MIP).

In 2022 is verkend welke schoolpleinen buiten schooltijd toegankelijk kunnen worden gemaakt in overeenstemming met de aangenomen motie daarover. Voor 2023 wordt rekening gehouden met het openbaar stellen van twee schoolpleinen. Naast incidentele kosten (bijvoorbeeld voor het aanpassen van het hekwerk en het plaatsen van bordjes) wordt rekening gehouden met structurele kosten van € 1.000 per jaar, omdat de gemeente verantwoordelijk wordt voor de inspecties van de speeltoestellen op deze pleinen.

• Zorgen voor goede toegankelijke basisvoorzieningen

Wij willen zorgen voor een goed werkende sociale basisinfrastructuur. Daarvoor worden subsidies toegekend aan basisvoorzieningen: voorzieningen die een bijdrage leveren aan de zelfredzaamheid van inwoners. Ook hebben we een stimuleringsbudget om initiatieven te honoreren van en voor inwoners van Baarn gericht op de bevordering van de zelfredzaamheid van inwoners.

Basisvoorzieningen moeten aansluiten op de vraag van onze inwoners en elkaar versterken.

Voorzieningen moeten toegankelijk zijn voor iedereen. Dus ook voor inwoners met een beperking of inwoners die moeite hebben met de Nederlandse taal. Eenvoudige toegang staat daarbij voorop.

Ondersteuning moet makkelijk vindbaar zijn en toegankelijk. Indien nodig wordt (specialistische) zorg ingezet.

Versterking van mogelijkheden voor inwoners om mee te doen

Alle inwoners krijgen de kans om talenten te ontdekken en te ontwikkelen.

• Bewoners van Baarn digitaal vaardiger maken

De dienstverlening van de gemeente en andere overheidsorganisaties verloopt steeds meer digitaal. We willen inwoners van Baarn meer en beter digitaal vaardig maken. Bibliotheek Eemland Baarn, Pit Baarn en Stichting Lezen en Schrijven bieden hulp aan inwoners maar ook aan de medewerkers van de gemeente Baarn door middel van informatie bijeenkomsten.

• Iedereen moet de kans krijgen om talenten te ontdekken en te ontwikkelen.

Komende jaren wordt er, samen met de verschillende scholen, invulling gegeven aan het onderwijskansenbeleid en de extra gelden vanuit het Nationaal Programma Onderwijs.

De beoogde thema's zijn voor de gemeente Baarn:

- Vergroten welbevinden/ versterken sociaal-emotionele vaardigheden;
- Doorgaande leerlijnen voor- en voerschools;
- Vergroten ouderbetrokkenheid;
- Stimuleren taal- leesontwikkeling;
- Doorgaande leerlijnen primair onderwijs – voortgezet onderwijs
- Verbinding passend onderwijs- jeugdhulp.

We maken bijlessen beschikbaar voor alle kinderen die deze ondersteuning nodig hebben. We onderzoeken hoe we dit mogelijk maken voor kinderen met ouders met een smalle beurs. De financiële situatie in een gezin mag voor kinderen en jongeren geen belemmering zijn om mee te doen aan schoolactiviteiten. We overleggen met scholen hoe zij dit waarborgen.

- Extra aandacht voor diversiteit en inclusie binnen scholen vraagt in 2023 om een incidenteel budget van € 10.000.

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

- Wij erkennen het belang van Vroeg- en Voerschoolse Educatie (VVE).

Vroeg- en Voerschoolse Educatie (VVE) is belangrijk voor de ontwikkeling van kinderen. De gemeente geeft ouders actief voorlichting en hulp bij het inschrijven voor VVE op de peuterspeelzaal of kinderopvang. In 2023 vindt er een uitwerking plaats van het Regeerakkoord, met als doel de VVE te vergroten.

- Blijvende steun geven aan instrumenten binnen het onderwijs.

De gemeente wil onderzoeken welke (blijvende) steun er binnen het onderwijs aangeboden kan worden om opgelopen leervertraging van kinderen tegen te gaan of te verminderen., zoals taalklassen, bibliotheek op school, zomerscholen en verlengde schooldagen.

[We geven een extra impuls aan het thema Laaggeletterdheid.](#)

Er zal een vervolg onderzoek gedaan worden onder de doelgroep laaggeletterdheid 'NT1'. Vanuit de Vrije Universiteit Amsterdam is eind 2022 een project gestart in samenwerking met de gemeenten Amersfoort, Bunschoten, Nijkerk, Woudenberg, Baarn, Leusden en Soest. In het project ontwikkelen we een cursus voor inwoners uit de zogeheten NT1-groep. Dit zijn mensen die laaggeletterd zijn en Nederlands als moedertaal hebben. Leefstijlcoaches bieden dit aan. Doel van het project is het gelijktijdig verbeteren van functionele gezondheidsvaardigheden en taalvaardigheden, op basis van de zes pijlers van Positieve Gezondheid.

- Ondersteuning bieden vanuit Stichting Lezen en Schrijven

Stichting Lezen en Schrijven biedt zorg- en hulpverleners advies over het vinden, bereiken en opleiden van laaggeletterden.

- Een extra impuls om laaggeletterdheid tegen te gaan vraagt in 2023 om een extra bedrag van € 25.000 (incidenteel).

23 Welzijn

Belangrijkste ontwikkelingen

Iedereen in Baarn moet mee kunnen (blijven) doen in de samenleving. Daarbij wordt uitgegaan van eigen kracht en zelfredzaamheid. Soms is (tijdelijke) ondersteuning nodig vanuit de gemeente. Een goede gezondheid is een belangrijke voorwaarde om mee te kunnen doen in de samenleving. Een gezonde leefstijl heeft een positieve invloed op de gezondheid. Gezondheidsbevordering betekent: bevorderen dat mensen zich gezonder gedragen. Dan is de kans groter dat zij langer leven in goede gezondheid. Dit kan door individueel gedrag van mensen te beïnvloeden, maar ook door een gezonde leefomgeving te creëren. We nemen Positieve Gezondheid als uitgangspunt voor diverse programma's en projecten. We gaan dus breed aan de slag met Positieve Gezondheid.

Doelstellingen en maatregelen

Door goed werkende basisvoorzieningen zelfredzaamheid van inwoners bevorderen en vraag naar hulp, zorg en ondersteuning verminderen

Positieve Gezondheid en actief deelnemen aan de samenleving zijn uitgangspunten in ons beleid voor het Sociaal Domein. Door te investeren in een actieve leefstijl, stimuleren wij de zelfredzaamheid van onze inwoners. Op deze manier zetten wij in op het voorkomen van problemen. Goede basisvoorzieningen en preventie kunnen vraag naar zorg en ondersteuning voorkomen.

Problemen op gebied van welzijn voorkomen of verminderen

Door in te zetten op preventie proberen we te voorkomen dat problemen ontstaan of verergeren.

Maatregelen

- Inzetten op preventie

Preventie begint bij de zorg voor toegankelijke basisvoorzieningen en de ondersteuning van activiteiten die een bijdrage leveren aan het welzijn van onze inwoners. Initiatieven van inwoners die hier een bijdrage aan leveren kunnen op onze ondersteuning rekenen.

Verbinding tussen de inwoners en binnen de wijken/buurten.

Maatregelen

- Ruimte geven aan (maatschappelijke) initiatieven

We willen, naast het stimuleringsbudget, ruimte geven aan nieuwe ideeën en de kracht van de gemeenschap. Dit vergroot onderlinge verbondenheid en gedeelde verantwoordelijkheid. Door middel van een Buurtbudget willen we inwoners meer zeggenschap geven over (de inrichting) van hun buurt.

- Voortzetten Programma Eén tegen Eenzaamheid

Het programma Eén tegen Eenzaamheid wordt structureel voortgezet. Onderdeel is het verder ontwikkelen van lokale en regionale samenwerking. Het programma omvat diverse campagne-activiteiten, met als motto 'Omkijken naar elkaar'.

- Buurtkamers onderzoeken

Buurtkamers zijn plekken waar inwoners elkaar kunnen ontmoeten. Dit vinden wij een belangrijk middel om de verbinding tussen buurtbewoners te versterken. In samenwerking met PIT onderzoeken en ontwikkelen we dit idee verder.

Versterken ondersteuning mantelzorgers

Maatregelen

- We erkennen de belangrijke rol van mantelzorgers.

Om te voorkomen dat deze overbelast raken, willen wij de ondersteuning verbeteren. We onderzoeken de ondersteuningsbehoefte van jonge mantelzorgers. Mantelzorg door jonge kinderen voorkomen we waar mogelijk, want kinderen moeten kind kunnen zijn.

Versterking van mogelijkheden voor inwoners om mee te doen.

Maatregelen

- Inzet van Positieve Gezondheid

We laten bewoners kennis maken met Positieve Gezondheid door middel van workshops. Tijdens deze workshops gaat men zelf aan de slag met Positieve Gezondheid. Men krijgt daarvoor praktische tips en nuttige handvatten.

- Aandacht voor voorzieningen voor jongeren

We gaan met jongeren in gesprek over wat hen aangaat en waar hun interesse naar uitgaat. Hiervoor putten we uit het jongerenonderzoek dat eerder dit jaar is gedaan. Sociale veiligheid, inclusiviteit en letterlijk 'plek hebben', zijn belangrijke aandachtspunten. Samen met organisaties die voor en met Baarnse jongeren werken wordt dit verder vormgegeven.

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

Maatregelen

- Doorontwikkeling Lokaal Preventie Akkoord

Er worden diverse activiteiten en campagnes georganiseerd om inwoners op een uitdagende manier kennis laten maken met het project FIT IN BAARN, voortkomend uit het Lokaal Preventie Akkoord. Binnen het Lokaal Preventie Akkoord is er aandacht voor roken, alcohol, gezond gewicht en mentaal welbevinden. Hierbij kan gedacht worden aan het Cultureel Festival, Vorstelijk Proeven, Stoptober Bus, Dry January en Open Mind.

24 Volksgezondheid

Belangrijkste ontwikkelingen

De ambitie is dat inwoners wonen, leven, naar school gaan en werken in een veilige omgeving waar aandacht is voor gezondheid en elkaar. Een omgeving waar bedreigingen van de publieke gezondheid worden gesignaleerd en bestreden. Een gezond en veilig leven voor iedereen, ook de meest kwetsbaren. Gezondheid en preventie zijn de sleutelwoorden in wat GGD regio Utrecht (GGDrU) doet. Vanuit deze brede (sociaal medische) ervaring en deskundigheid bevorderen én beschermen ze de gezondheid van de inwoners in de regio Utrecht, waaronder de gemeente Baarn. Vanuit de gedachte van Positieve Gezondheid richt GGDrU publieke gezondheidsinterventies en -acties op het zoveel mogelijk laten meedoen van mensen. GGDrU wil het verschil in gezondheid verkleinen en het vermogen van mensen om mee te kunnen doen aan de samenleving vergroten. Op deze manier dragen ze bij aan het realiseren van gelijke kansen in het leven.

Ontwikkeling van COVID-19 onzeker

GGDrU is vanaf februari 2020 tot en met 2022 intensief betrokken bij de bestrijding van het COVID-19 virus. In 2022 zijn werkzaamheden rond corona ingevlochten in de reguliere organisatie. Het komende jaar wordt duidelijker hoe het virus zich ontwikkelt en hoe de bestrijding daarvan vorm krijgt. Dat geldt ook voor de financiering door het Rijk. Vooralsnog is alleen duidelijk hoe de financiering voor 2022 is geregeld. GGDrU houdt hiermee bij de inrichting van de organisatie zoveel mogelijk rekening.

Doelstellingen en maatregelen

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

Maatregelen

• Inzet GGDrU bij opvang Oekraïense vluchtelingen

Landelijk is afgesproken dat gemeenten verantwoordelijk zijn voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen. De Veiligheidsregio Utrecht (VRU) heeft hierin een coördinerende en regisserende rol. GGDrU heeft vanuit publieke gezondheid taken op het terrein van technische hygiënezorg, psychosociale hulpverlening, infectieziektebestrijding - waaronder COVID-19-bestrijding – en jeugdgezondheidszorg. GGDrU heeft samen met de GHOR VRU een wegwijzer gemaakt voor gemeenten waarin staat hoe wij gemeenten ondersteunen met de opvang van de vluchtelingen. GGDrU verwacht dat ook in 2023 inzet hierop nodig is.

Financiële begroting en toelichting programma 2

Financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 na wijziging	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
020 Kunst en Cultuur	1.535	1.448	1.935	2.200	1.858	1.897
021 Sport	1.990	1.550	1.370	1.412	1.359	1.304
022 Onderwijs	3.226	3.209	2.786	2.895	3.071	3.129
023 Welzijn	2.472	3.592	3.147	2.945	2.920	2.920
024 Volksgezondheid	837	898	899	899	899	899
Totaal Lasten	10.061	10.698	10.137	10.351	10.108	10.150
Baten						
020 Kunst en Cultuur	-189	-146	-235	-235	-235	-315
021 Sport	-976	-326	-327	-327	-327	-327
022 Onderwijs	-762	-496	-468	-468	-468	-468
023 Welzijn	-223	-129	-124	-124	-124	-124
024 Volksgezondheid	0	0	0	0	0	0
Totaal Baten	-2.150	-1.098	-1.154	-1.154	-1.154	-1.234
SALDO van baten en lasten	7.911	9.601	8.983	9.197	8.954	8.916
RESULTAAT na bestemming	7.911	9.601	8.983	9.197	8.954	8.916

Toelichting van de financiële verschillen begroting 2022 versus begroting 2023

Product 20: Kunst en Cultuur	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	1.448	1.935	487	N
Uitvoering project De Speeldoos en Bibliotheek (sloopkosten en tijdelijke huisvesting)			527	N
Cultuursubsidies			-43	V
Diversen			3	N
Totaal			487	N
Baten	-146	-235	-89	N
De Speeldoos en Bibliotheek			-79	N
Diversen			-10	N
Totaal			-89	N
Saldo			398	N

Product 21: Sport	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	1.550	1.370	-180	V
Coördinatie sportstimulering salariskosten verschoven naar welzijn uitvoeringskosten Sociaal Domein			-127	V
De Trits Sporthal en Zwembad			18	N
Budgetoverheveling 2021/2022			-85	V
Diversen			14	N
Totaal			-180	V
Baten	-326	-326	0	V
Totaal			0	V
Saldo			-180	V

Product 22: Onderwijs	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	3.209	2.786	-423	V
algemene kosten OPO/BPO			-25	V
incidenteel budget in 2022 (overgeheveld uit 2021) voor de ventilatiemaatregelen bij het Aloysius			-208	V
incidenteel budget in 2022 (overgeheveld uit 2021) voor het Nationaal Programma Onderwijs.			-90	V
huisvesting Baarns Lyceum: hogere kapitaallasten in 2023			11	N
salarislasten in 2023 verschoven vanwege nieuwe begrotingsindeling			-131	V

indexering en overig			20	N
Totaal			-423	V
Baten	-496	-468	28	N
Eem-Vallei Educatief (uitkijck): huuropbrengst vanaf 2023 vervallen			28	N
Totaal			28	N
Saldo			-395	V

Product 23: Welzijn	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	3.592	3.147	-445	V
peuterspeelzalen: voor het halen van de taakstelling uit de PPN2021 (regionale inkoop zorg) is het budget verlaagd met een aflopend karakter. In 2022 was de verlaging dus groter dan in 2023.			26	N
salarislasten in 2023 verschoven vanwege nieuwe begrotingsindeling			200	N
coalitieakkoord: experiment buurtbudget in 2023			100	N
subsidie PIT Baarn: omzetten van formatie gemeente medewerker wegwijs naar subsidie + indexering			91	N
coalitieakkoord: onderzoek ondersteuningsbehoefte jonge mantelzorger			20	N
coalitieakkoord: preventie/vroegsignalering			50	N
coalitieakkoord: impuls meedoen zorg en welzijn			25	N
coalitieakkoord: extra impuls thema laaggeletterdheid			25	N
integraal sociaal maatschappelijk plan Corona: in 2022 is hiervoor een bedrag overgeheveld			-987	V
indexering en divers			5	N
Totaal			-445	V
Baten	-129	-124	5	N
Totaal			0	
Saldo			-440	V

Product 24: Volksgezondheid	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	898	898	0	
Totaal			0	

Baten	0	0	0	
Totaal			0	
Saldo			0	

Verplichte beleidsindicatoren (1)

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Eenheid	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2021	Begroting (Ambitie) 2022	Begroting (Ambitie) 2023	Landelijk 2020
17. Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen		0,3	0,3	0,3	1,8 cijfer 2017
18. Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen		25	15	15	19

Verplichte beleidsindicatoren (2)

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Eenheid	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2021	Begroting (Ambitie) 2022	Begroting (Ambitie) 2023	Landelijk 2020
19. Vroegtijdig schoolverlaters	vsv-ers zonder startkwalificatie (VO en MBO)		1,2	1,0	1,5	1,9
20. Niet-sporters	% niet-sporters > 18 jaar	Cijfer niet beschikbaar, meest recent is 2016: landelijk 48,7 en Baarn 45,9	45,9	45	45,9	Cijfer niet beschikbaar, meest recent is 2016: 48,7

Programma 3: Woonomgeving

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Mark Veldhuizen

Wethouder Mark Eijbaard

Beoogde maatschappelijke effect

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

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

Strategische doelen

- 1 Wij realiseren voldoende woningen voor diverse doelgroepen.
- 2 We werken aan schoon en veilig (openbaar) vervoer binnen onze gemeente.
- 3 We behouden de goede bereikbaarheid van onze gemeente en werken aan maatregelen die onnodig (zwaar) vrachtverkeer verminderen.
- 4 Wij richten onze openbare ruimte kwalitatief en met aandacht voor veiligheid in.
- 5 We hebben de kwaliteit en veiligheid van onze openbare ruimte en de daarbij behorende betaalbaarheid voor de lange termijn op orde.
- 6 We versterken het groene en lommerrijke karakter van onze gemeente en verhogen de biodiversiteit.
- 7 We zorgen voor veilige, kwalitatieve plekken voor kinderen/jongeren om te kunnen spelen/verblijven in de wijk.

Bestuurlijke producten

30 RO en Wonen

31 Mobiliteit

32 Beheer openbare ruimte

Beleidskader

RO Beleid en Ontwikkeling

- Nota grondbeleid 2017
- Nota bodembeheer 2013
- Beleidsregel subsidie gemeentelijke monumenten gemeente Baarn 2006
- Gemeentelijke richtlijn duurzaam bouwen 2012 - 2015
- Erfgoedbeleid Baarn 2019
- Toekomst- en structuurvisie Baarn in 2030
- Nota ruimtelijke kwaliteit Baarn
- Staat van Baarn 2020-2021

Wonen

- Visie Wonen 2019

Mobiliteit

- Mobiliteitsvisie 'Baarn gaat verder'

Beheer Openbare ruimte

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

30 RO en Wonen

Belangrijkste ontwikkelingen

Visie Wonen vernieuwen

Het college wil graag voldoende woningen en gevarieerde woningen realiseren. Hierbij zijn de 850 extra te bouwen woningen tot 2030 het uitgangspunt. Een groot deel hiervan wordt gerealiseerd in de Baarnsche Zoom, namelijk 500 woningen. Deze woningen bestaan uit een mix van sociale huurwoningen, betaalbare koopwoningen en vrije sector woningen. Het project is inmiddels aanbesteed.

Om betere sturingsmogelijkheden te krijgen wordt er in 2022 gestart met het vernieuwen van de Woonvisie. Deze wordt in het voorjaar van 2023 afgerond. Bij de vernieuwing van de Woonvisie wordt zoveel mogelijk gebruikt gemaakt van actuele woonbehoeftenonderzoeken. Omdat de markt niet vanzelfsprekend voor alle doelgroepen woningen realiseert, pakt de gemeente een regierol om te zorgen dat deze woningen er toch komen. Hierbij kan de 'Instrumentenkoffer Wonen' helpen. Deze wordt door het college ingericht met diverse (juridische) instrumenten die bijdragen aan meer sturingsmogelijkheden, zoals een verplicht percentage sociale woningbouw, zelfbewoningsplicht, anti-speculatiebeding, opkoopbescherming, etc. Daarnaast wordt er gekeken naar sturingsmogelijkheden voor toewijzing van woningen aan eigen bewoners. In 2023 wordt het 'Locatieonderzoek woningbouw, inclusief grondposities' opgeleverd. Het onderzoek 'Sportlocaties' wordt hierin meegenomen, net zoals de eventuele wensen van ondernemers om activiteiten te verplaatsen.

Ontwikkelen Baarnsche Zoom

Met de realisatie van ongeveer 500 woningen levert de Baarnsche Zoom een forse bijdrage aan de behoefte om 850 extra woningen te realiseren tot 2030. De helft van deze 500 woningen wordt gerealiseerd in de betaalbare sector. Deze 250 woningen bestaan uit 100 sociale huurwoningen (tot € 763,47), 50 middenhuur woningen (tot € 950,-), 50 koopwoningen tot € 235.000,- en 50 woningen tot € 300.000,-. Met het toepassen van een methodiek voor duurzame gebiedsontwikkeling wordt het de meest duurzame wijk van Baarn.

Implementatie Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet gaat gepaard met verplichte inspanningen en stevige veranderopgaven. Deze werkzaamheden lopen vanaf 2023 tot de laatste overgangsdeadline in 2029. Denk aan het omgevingsplan, de omgevingsvisie en de overgang van beleid naar programma's. 'De Staat van Baarn' is de basis voor de totstandkoming van de Omgevingsvisie.

Onder andere vanwege de gekozen koers in het Koersdocument Omgevingswet gemeente Baarn (2021), vindt een groot deel van de werkzaamheden na inwerkingtreding plaats. Dat betekent dat ook na 2023 gedurende langere tijd een extra beroep wordt gedaan op de organisatie. Voor het Omgevingsplan kan dit zelfs doorlopen tot 2029. Voor de komende jaren zijn daarvoor incidentele middelen benodigd. In de loop van het implementatietraject ontstaat inzicht in de structurele lasten van de nieuwe Omgevingswet. De omvang daarvan is nog niet bekend. Later dit jaar wordt de legesverordening voor 2023 aan u voorgelegd waarin de aangepaste leges die hiermee samenhangen opgenomen zijn.

Paleis Soestdijk

Naar verwachting vraagt ook in 2023 het bestemmingsplan Paleis Soestdijk nog de nodige inzet en aandacht, afhankelijk van de voortgang van de bezwaarprocedures.

[Doelstellingen en maatregelen](#)

[Implementatie Omgevingswet](#)

- Er komt een nieuwe planning voor de werkzaamheden en de oplevering van de producten voor de implementatie van de Omgevingswet.

[Inzet op een evenwichtige bevolkingsopbouw: 850 woningen toevoegen in de periode 2019 – 2030.](#)

- **Vernieuwen Visie Wonen**

De huidige Visie Wonen wordt aangescherpt en herijkt. Dit resulteert in een voorstel om te zorgen dat er juridisch mogelijkheden komen om te bouwen van woningen voor specifieke doelgroepen.

- **Woningbouwlocaties**

De locaties van Baarnsche Zoom, Kemphaanstraat en Schoolstraat kenmerken zich als definitieve woningbouwlocatie. Hier wordt een actieve regierol gepakt door de gemeente. Overige woningbouwinitiatieven worden beoordeeld conform het afwegingskader uit de huidige woonvisie.

- **Inrichten “instrumentenkoffer” Wonen**

Om meer grip en sturing te geven aan de woningmarkt, wordt onderzocht welke juridische instrumenten hier aan bijdragen. Dit resulteert in een voorstel aan de raad om bepaalde instrumenten vast te stellen, zoals bijvoorbeeld zelfbewoningsplicht, anti-speculatiebeding , etc.

- **Locatieonderzoek Woningbouw inclusief grondposities**

In 2023 wordt het overzicht opgeleverd van mogelijke woningbouwlocaties. Hierbij wordt het onderzoek ‘Sportlocaties’ meegenomen. Ook wordt deze kaart voorzien van mogelijke grondposities van de gemeente.

- **Juridische instrumenten voor beschikbaarheid van woningen voor specifieke doelgroepen**

Bij het inrichten van de Instrumentenkoffer Wonen wordt dit onderdeel meegenomen en bekeken welke mogelijkheden hiervoor zijn.

- **(Prestatie) afspraken woningcorporatie(s) en ontwikkelaars**

Bij de uitvoering van deze wettelijke verplichting kijken we samen welke extra sturingsmogelijkheden er zijn. Dit om meer grip te krijgen op de woningmarkt voor betreffende doelgroepen. De uitdagingen die spelen in de huidige woningmarkt, zoals duurzaamheid, nemen we mee in deze gesprekken.

Inzet voor toegankelijk wonen

- **Levensloopgeschikte woningen nabij het centrum**

Als er zich kansen voordoen om betaalbare levensloopbestendige woningen te realiseren in het centrum, neemt de gemeente daar een positieve grondhouding over in. Hierbij moet wel gekeken naar de mogelijkheden om onderbouwd af te wijken van de geldende parkeernormering.

- **Onderzoek doorstroming 'van groot naar passende woonruimte' stimuleren**

In de huidige Huisvestingsverordening is de regeling 'Van groot naar beter' niet opgenomen. Op basis van de ervaring in andere gemeenten weten we dat deze regeling een grote verhuisbeweging op gang brengt. Deze regeling wordt onderzocht en indien wenselijk wordt het meegenomen bij de inrichting van de Instrumentenkoffer Wonen.

Oog voor alternatieve woonvormen: stimuleren en faciliteren van specifieke alternatieve woonvormen

- **Als er geschikte locaties zijn, bieden we ruimte aan alternatieve woonvormen, waarbij de woonvorm een bredere vraag uit de markt bedient.**

Om zoveel mogelijk Baarnse woningzoekenden te kunnen huisvesten, staan we open voor alternatieve woonvormen. Als een locatie zich aandient, wordt daar vanuit het oogpunt van efficiëntie naar gekeken, zodat zoveel mogelijk woningzoekenden worden geholpen.

Uitvoeren erfgoedbeleid / cultureel erfgoed

In 2019 is door de raad een besluit genomen over de uitvoering van het Erfgoedbeleid. In de afgelopen jaren is de toewijzing van gemeentelijke monumenten opgestart en wordt er in Wabo- en ruimtelijke procedures rekening gehouden met de geïnventariseerde monumentale en archeologische waarden. Bij het implementeren van de Omgevingswet wordt hier een passende verwijzing voor opgenomen.

- **Afronden voorgenomen besluiten gemeentelijke monumenten.**

In 2019 is gestart met het aanwijzen van gemeentelijke monumenten. Dit gaat via een zorgvuldige procedure met waarborgen voor het particulier belang. Op basis van een redengevende beschrijving wordt een voornemen tot aanwijzing door het college genomen als start van de formele procedure. In 2022 is dit voor de meeste van de aan te wijzen objecten gebeurd. Het verdere verloop van de procedure, met ook de mogelijkheid bezwaar te maken, loopt ook in 2023 door.

31 Mobiliteit

Belangrijkste ontwikkelingen

We werken aan schoon en veilig vervoer. Bij het ontwerpen van de openbare ruimte zetten we in op een benadering waarin het gebruik van de fiets vanzelfsprekend aantrekkelijker is dan de auto. Hierbij hebben we specifiek aandacht voor jeugd die van en naar school en sport gaat. Naast een passende inrichting vraagt dit ook om een gedragsverandering. Binnen onze mogelijkheden sturen we hierop, maar uiteindelijk zijn de inwoners verantwoordelijk voor hun eigen gedrag.

Doelstellingen en maatregelen

In de vastgestelde mobiliteitsvisie 'Baarn gaat verder' uit 2020 worden de doelstelling en ambitie op het gebied van mobiliteit in vier thema's tot uitdrukking gebracht: Duurzaamheid, Bereikbaarheid, Aantrekkelijkheid en Gastvrijheid.

Bereikbaarheid openbaar vervoer

- Spreken met provincie over bereikbaarheid per OV

We gaan het gesprek aan met de provincie, over de bereikbaarheid van met name Lage Vuursche en belangrijke zorg voorzieningen per openbaar vervoer.

Gevaarlijke verkeerspunten voor fietsers en voetgangers versneld aanpakken

Voor de komende vier jaar stellen we een meerjarig Uitvoeringsprogramma op waarin speerpunten van het coalitieakkoord worden gerealiseerd. De raad wordt jaarlijks over de voortgang geïnformeerd.

Nieuw parkeerbeleid en herijking van de nota parkeernormen

- Nieuw parkeerbeleid formuleren

Het hanteren van een lagere parkeernorm kan bijdragen aan de realisatie van meer woningen. Daarom formuleren we nieuw parkeerbeleid, inclusief een nieuwe Nota parkeernormen. De ambitie is om de parkeernorm beter aan te laten sluiten bij de mogelijkheden van de locatie. Zodat bijvoorbeeld in het centrum of rondom het NS-station een lagere parkeernorm kan worden gehanteerd. Ook het gebruik van deelauto's of andere oplossingen kunnen argumenten zijn voor een lagere parkeernorm.

Snelfietsroute Hilversum - Amersfoort faciliteren

- Optimaliseren van de fietsinfrastructuur in Baarn

In het kader van de snelfietsroute Hilversum – Amersfoort v.v. is in 2020 met de Provincie Utrecht een intentieovereenkomst aangegaan om mee te werken aan het tot stand komen van deze route. Hierbinnen willen we de fietsinfrastructuur in Baarn optimaliseren om de snelfietsroute Hilversum-Amersfoort v.v. op een goede manier te faciliteren.

Verbeteren overstek De Geerenweg

- Beter overstek naar de speelplek bij de BP / De Geerenweg.

We willen de speelplek bij de BP De Geerenweg beter bereikbaar maken door het oversteken beter mogelijk te maken.

Verkeerseducatie stimuleren

- Financieel bijdragen aan verkeersonderwijs jeugd

Het verkeersexamen dat Veilig Verkeer Nederland (VVN) afdeling Baarn in de bovenbouw van de basisschool organiseerde wordt voorgezet door VVN landelijk. Wij vinden het belangrijk dat de Baarnse jeugd verkeersonderwijs krijgt en dat hieraan een verkeersexamen is verbonden. Wij onderschrijven de toegevoegde waarde die dit voor onze jeugd heeft. Hieraan levert de gemeente een financiële bijdrage.

32 Beheer openbare ruimte

Belangrijkste ontwikkelingen

Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR)

Het Integraal Beheerplan Openbare ruimte 2021 - 2030 (IBOR) beschrijft het integraal meerjaren onderhoud van wegen, riolering en groen. Het IBOR volgt het vastgestelde beeldkwaliteitsplan en beschrijft hoe wij tot 2028 de openbare ruimte technisch op orde brengen. Dit realiseren wij door

middel van een wijkgerichte en integrale aanpak. Het doel is vanaf 2028 de beheerachterstanden weggewerkt te hebben en conform de beeldkwaliteiten te kunnen onderhouden.

Uitvoering initiatief Inwoners-top

Er is als vervolg op de in 2018 door de gemeente georganiseerde Inwonertop een ambitieus plan (Beleef de rivier) gemaakt door een groep inwoners. De direct aanwonenden stelden daar hun eigen plan tegenover: Natuurlijk de Eem. In de afgelopen jaren zijn er diverse gesprekken geweest met initiatiefnemers en aanwonenden. In 2023 wordt de eerste stap in de uitvoering gezet; zoals bijvoorbeeld fietspad verbeteren, groenbeheer en beperkte (her)inrichting van het gebied als het gaat om bankjes, bebording en fietsenrekken. Dit alles in overleg met de initiatiefnemers, aanwonenden en het waterschap.

Doelstellingen en maatregelen

Een goed verzorgde, schone en groene openbare ruimte

Een goed verzorgde, schone en groene openbare ruimte draagt bij aan de aantrekkelijkheid en leefbaarheid van Baarn. We onderhouden de openbare ruimte op basis van vastgestelde beleidskaders en beheerplannen, zoals het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) 2021-2030, de Groenvisie en het beeldkwaliteitsplan. We vragen inwoners om actief mee te denken en te doen en halen wensen op uit de samenleving om maatwerk te bieden waar dat kan.

Aanleg nieuw trapveldje.

Na verbetering van de oversteekbaarheid van De Geerenweg, realiseren we een verbeterd trapveldje.

Actualiseren IBOR

We willen het IBOR nog meer integraal maken vanaf 2024. Hiervoor willen we inzichtelijk maken welke onderdelen ontbreken en direct de invloed van de prijsstijgingen meenemen in deze actualisatie. We voeren dit onderzoek in 2023 uit.

Baarnse tuinen vergroenen

Tuinen kunnen een belangrijke bijdrage leveren aan klimaatadaptatie, het voorkomen van hittestress en het versterken van de biodiversiteit. De gemeente blijft aangesloten bij Stichting Steenbreek, continueert het project Utrechtse Heuvelrugtuinen en intensiveert de communicatie hierover. Hiervoor zetten wij extra ondersteuning in.

Goede beeldkwaliteit van de begraafplaats

Het bereiken van een goede beeldkwaliteit voor deze bijzondere plek. In 2023 evalueren we beleid en processen en stellen een meerjarig Masterplan begraafplaats op.

Hekken rond het Cantonspark verbeteren

In het Cantonspark is een erfafscheiding zeer slecht en het risico bestaat dat er daardoor ook schade ontstaat bij de aanwonenden. We vervangen deze erfafscheiding. Daarnaast willen we de toegang tot het park via de opgang van de beheerder veiliger maken door het plaatsen van een extra toegangshek.

Het verbeteren van de afvalinzameling op drukke locaties in de Laanstraat.

- Huidige afvalbakken heroverwegen.

We gaan op enkele drukke plekken in de Laanstraat (ter hoogte van het Laanplein) de huidige afvalbakken vervangen voor exemplaren met een grotere capaciteit. We hopen hiermee een

schonere leefomgeving te faciliteren. Op andere plekken in de Laanstraat beogen wij de huidige prullenbakken te behouden voor zover dat mogelijk is. Het opruimen van afval in de Laanstraat blijft een opgave voor zowel de inwoners, de ondernemers als de gemeente.

- **Zwerfafvalstrategie voortzetten**

Vanaf 2023 ontvangt de gemeente Baarn geen zwerfafvalvergoeding meer vanuit het Afvalfonds Verpakkingen. Er wordt vanuit het Rijk gezocht naar een soortgelijk alternatief. Dit wordt waarschijnlijk pas vanaf 2025 ingevoerd. Tot die tijd reserveren wij incidenteel voor zowel 2023 en 2024 €20.000 om onze zwerfafvalstrategie voort te kunnen zetten en een schone buitenruimte te waarborgen.

[Realisatie nieuw skatepark.](#)

- In overleg met gebruikers en buurtbewoners realiseren we een nieuw skatepark op De Geerenweg. Naar aanleiding van een petitie is de wens geuit om het skatepark aan de De Geerenweg te vernieuwen. We willen dit, in overeenstemming met bewoners en gebruikers, gaan realiseren.

[Terugdringen van het gebruik van chemische middelen](#)

- Informeren van inwoners over schadelijkheid chemische bestrijdingsmiddelen.

We dringen het gebruik van chemische bestrijdingsmiddelen binnen de gemeentegrenzen terug door inwoners actief te informeren over de schadelijkheid ervan.

[Versterken van ons groen en natuurwaarden](#)

- Opstellen nieuw Bomenbeleidsplan in 2023

We stellen in 2023 een nieuw Bomenbeleidsplan op. In dit plan is aandacht voor diversiteit in de beplanting. En voor een optimale inzet van ons Bomenfonds, waarbij ook inwoners de mogelijkheid krijgen om een boom in hun eigen tuin te planten als dit in de openbare ruimte niet mogelijk is. Het beleid is gericht op het behouden en versterken van ons groen en de natuurwaarden.

- Planten van bomen met middelen uit het Bomenfonds en het Bomenbeheerplan.

We houden het Bomenfonds in stand en blijven ons inzetten om meer bomen te planten in de gemeente. Samen met inwoners gaan we aan de slag met vergroening van hun wijk. Vanuit het Bomenfonds kunnen bijvoorbeeld bomen aan inwoners worden 'geschonken'. Dan kan het Bomenfonds ook ingezet worden in smalle straten waar in de openbare ruimte geen plek is voor een boom.

Financiële begroting en toelichting programma 3

Financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 na wijziging	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
030 RO en Wonen	1.937	2.105	1.519	1.414	1.394	1.394
031 Mobiliteit	440	981	1.085	1.075	1.075	1.075
032 Beheer openbare ruimte	8.507	6.706	7.021	6.944	7.119	7.150
Totaal Lasten	10.883	9.792	9.625	9.432	9.588	9.618
Baten						
030 RO en Wonen	-2.917	-49	-49	-49	-49	-49
032 Beheer openbare ruimte	-3.973	-3.665	-3.714	-3.710	-3.723	-3.723
Totaal Baten	-6.890	-3.714	-3.763	-3.759	-3.773	-3.773
SALDO van baten en lasten	3.993	6.078	5.862	5.673	5.815	5.846
RESULTAAT na bestemming	3.993	6.078	5.862	5.673	5.815	5.846

Toelichting van de financiële verschillen begroting 2022 versus begroting 2023

Product 30: RO en Wonen	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	2.105	1.519	-586	V
Salariskosten in 2023: verschuiving vanwege nieuwe begrotingsindeling			-557	N
Incidenteel budget in 2022 (overgeheveld uit 2021): cultureel erfgoed			-82	V
Incidenteel budget in 2022 (overgeheveld uit 2021): Baarnsche Zoom			-55	V
Coalitieakkoord: identificeren potentiële woonlocaties t.b.v. omgevingsvisie			75	N
Coalitieakkoord: onderzoek aanpassing kostenramingen			40	N
Overige kleine verschillen			-7	V
Totaal			-586	V
Baten	-49	-49	0	
Totaal			0	V
Saldo			-586	V

Product 31: Mobiliteit	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V
Lasten	981	1.085	104	N
Salariskosten in 2023: formatieuitbreiding versterken uitvoeringskracht (PPN 2023)			-190	N
Salariskosten in 2023: indexatie salarissen en verschuiving vanwege nieuwe begrotingsindeling			-43	N
Incidenteel budget in 2022 (overgeheveld uit 2021); verkeersveiligheid			149	V
Overige kleine verschillen			-20	N
Totaal			104	N
Baten	0	0	0	
Totaal			0	V
Saldo			104	N

Product 32: Beheer openbare ruimte	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	6.706	7.030	324	N
Salariskosten in 2023: indexatie en verschuivingen vanwege nieuwe begrotingsindeling			99	N
Ontwerp en participatie buitenruimte theater De Kroon			65	N
Toename kapitaallasten herinrichting en reconstructies openbare ruimte en speelterreinen			46	N
Incidenteel budget in 2022 (overgeheveld uit 2021); boomverzorging			-68	V
Kosten afvalinzameling (gladheid, vegen)			140	N
Hogere storting voorziening			35	N
Overige kleine verschillen			7	N
Totaal			324	N

Baten	-3.665	-3.714	-49	V
Hogere huurbaten maatschappelijk vastgoed			-35	V
Hogere opbrengsten grafonderhoud			-5	V
Overige kleine verschillen			-9	V
Totaal			-49	V
Saldo			275	N

Verplichte beleidsindicatoren

Volkshuisvesting, RO, stedelijke vernieuwing	Eenheid	Peildatum	Rekening	Begroting	Begroting	Landelijk
		begr. 2023 en landelijk	2021	2022	2023	2020
38. Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's		€ 910	€ 910	€ 964	€ 733
39. Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's		€ 1.021	€ 1.023	€ 1072	€ 810

Verplichte beleidsindicatoren (1)

Volkshuisvesting, RO, stedelijke vernieuwing	Eenheid	Peildatum	Rekening	Begroting	Begroting	Landelijk
		begr. 2023 en landelijk	2021	2022	2023	2020
Gemiddelde WOZ waarde	x € 1.000,-		€ 388	€ 413	€ 486	€ 270
Nieuw gebouwde woningen	Per 1000 woningen		0.9		0,6	

Verplichte beleidsindicatoren (2)

Volkshuisvesting, RO, stedelijke vernieuwing	Eenheid	Peildatum	Rekening	Begroting	Begroting	Landelijk
		begr. 2023 en landelijk	2021	2022	2023	2020
37. Demografische druk	% 20-65 jaar tov totale bevolking		83,6%	83,6%	85,2%	

Programma 4: Veiligheid

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Burgemeester Mark Röell

Beoogde maatschappelijke effect

Veiligheid is een kerntaak van de overheid. Er wordt voortdurend ingezet op het blijven verbeteren van de veiligheid in de gemeente, in samenwerking met bewoners, ondernemers en partners. Zo zorgen we voor een veilige omgeving voor inwoners, ondernemers en bezoekers om te wonen, werken en verblijven.

Bestuurlijke producten

40 Openbare orde en Veiligheid

41 Crisisbeheersing en Brandweezorg

Beleidskader

- Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2019-2022
- Jaarplan Veiligheid 2022

40 Openbare orde en Veiligheid

Belangrijkste ontwikkelingen

Integraal Veiligheidsplan

De basis voor het jaarlijkse veiligheidsprogramma en het Plan van Aanpak Ondernijning is het Integraal Veiligheidsplan (IVP). Het IVP is geschreven voor de periode 2019-2022 in samenwerking met de zogenaamde BES-gemeenten (Bunschoten, De Bilt, Eemnes en Soest). Dit zijn dezelfde gemeenten als het basisteam van de politie. Dit betekent dat er eind 2022 een nieuw IVP geschreven gaat worden voor de periode 2023-2026.

Het thema cyber-criminaliteit komt hierin aan de orde, evenals de uitkomsten van het onderzoek naar Jeugd & Drugs dat in 2022 uitgevoerd is. Indien noodzakelijk wordt voor het uitvoeren van maatregelen als gevolg van dit onderzoek nog een voorstel aan de gemeenteraad voorgelegd. Dit onderwerp, ook in relatie tot ondernijning, blijft onder de aandacht.

ANPR-camera's

In 2022 zijn ANPR-camera's die kentekens scannen geplaatst in de gemeente om inbraken tegen te gaan en een beter beeld te krijgen van daders of dergroepen. De inzet en resultaten worden in 2023 geëvalueerd. Met de verzamelde informatie kan het basisteam van de politie met de gemeente aan de slag met vervolgacties.

Veiligheidsmonitor

De Veiligheidsmonitor biedt inzicht in de ervaringen en gevoelens van de inwoners van Baarn op het gebied van veiligheid en leefbaarheid. De Veiligheidsmonitor wordt uitgevoerd in opdracht van het Ministerie van Justitie en Veiligheid en het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) in de oneven jaren. In de vragenlijst komen de thema's leefbaarheid, overlast, veiligheidsgevoel, slachtofferschap, politie en preventie aan bod.

Doelstellingen en maatregelen

Integraal Veiligheidsplan 2023-2026

- Het opstellen van het Integraal Veiligheidsplan 2023-2026

De basis voor het jaarlijkse veiligheidsprogramma en het Plan van Aanpak ondermijning is het Integraal Veiligheidsplan (IVP). Het IVP is geschreven in samenwerking met de regiogemeenten voor de periode 2019-2022. Eind 2022 wordt een nieuw IVP geschreven voor de periode 2023-2026. Het IVP wordt opgesteld in samenwerking met de gemeenten Bunschoten, De Bilt, Eemnes en Soest, de politie en het Openbaar Ministerie en wordt vervolgens door de gemeenteraad van Baarn vastgesteld.

In het IVP is het veiligheidsbeleid vastgesteld, inclusief vier gezamenlijke prioriteiten en één lokale prioriteit. Het IVP sluit aan op de Veiligheidsstrategie Midden-Nederland, welke ook vernieuwd gaat worden. Ook worden de uitkomsten van het onderzoek naar Jeugd & Drugs hierin verwerkt. Het jaarlijkse veiligheidsprogramma en het Plan van Aanpak ondermijning geven beide een overzicht van de activiteiten voortvloeiend uit het IVP. Over het verloop van de uitvoering gedurende de looptijd van het IVP wordt de raad periodiek geïnformeerd.

Ondermijning tegengaan

- Er wordt ingezet op het versterken van bewustwording en het verkrijgen van relevante en gevalideerde informatie door de gemeente op het gebied van ondermijnende criminaliteit.
- De bestuurlijke weerbaarheid tegen ondermijning wordt versterkt.
- Er is extra aandacht voor het tegengaan van drugscriminaliteit en het gebruik van drugs bij jongeren.
- Bij het bestrijden van ondermijning ligt de focus op preventie en opsporing. Indien deze methoden niet succesvol zijn wordt er gezocht naar andere maatregelen.
- Extra capaciteit in de organisatie (16 uur p/w) voor bestrijding van ondermijning

- Vervolg van de ondermijningstafel voor het bespreken en integraal aanpakken van verschillende casussen en het uitvoeren van integrale controles

Ondermijnende criminaliteit omvat alle vormen van criminaliteit waarbij de onderwereld gebruik maakt van de legale structuren in de bovenwereld. Ervaring heeft geleerd dat door bepaalde karakteristieken sommige sectoren kwetsbaar zijn en veel gebruikt worden voor ondermijnende activiteiten.

In het lokale ondermijningsoverleg wordt casuïstiek besproken. Hier leggen deskundigen vanuit verschillende organisaties en in verschillende kennisgebieden informatie en bevindingen bij elkaar om tot een onderbouwde beoordeling te komen. Vervolgens worden deze getoetst door het uitvoeren van bepaalde maatregelen (bijv. observeren). Zo vinden er gericht en periodiek integrale controles plaats op specifieke locaties. Bijvoorbeeld extra controles op plekken waar in drugs wordt gehandeld. Ook wordt er extra aandacht besteed aan het versterken van ambtelijke en bestuurlijke bewustwording over ondermijning, en instrumenten om daarmee om te gaan. Dit noemen we het versterken van de bestuurlijke weerbaarheid. En ten slotte is er inzet op het verbeteren van het verkrijgen van relevante informatie door de gemeente op ondermijnende activiteiten. De focus ligt op preventie en opsporing, maar als dit niet succesvol is zijn er andere (repressieve) instrumenten die ingezet kunnen worden.

Veilig uitgaan en evenementenbezoek

We zetten in op handhaving bij het uitgaan en afstemming over evenementen met betrokken partners en aanvragers.

O-meting op vergunningen

De nulmeting van de horeca-inrichtingen in Baarn is in 2019 gestart. Vervolgens is op de bevindingen gehandeld en zijn inrichtingen aangeschreven om hun vergunningen op orde te maken. In 2020 en 2021 is vanwege de coronamaatregelen de intensiteit enigszins teruggenomen. De werkzaamheden hiervoor worden in 2023 en 2024 echter voortgezet. Enkele ondernemers hebben hun bedrijfsvoering moeten beëindigen in verband hiermee.

- **Afstemming vooraf over evenementen met betrokken partijen**

Partijen die bij een evenement vooraf betrokken worden, afhankelijk van de plek en het type evenement, zijn de politie, de VRU, de GHOR, afdeling verkeer, handhaving, de Contact Commissie Lage Vuursche, Staatsbosbeheer, de Koninklijke Marechaussee, RUD en omwonenden.

Veilige wijken en buurten

De gemeentelijke organisatie wil de gemeente Baarn graag veilig houden, samen met bewoners, ondernemers en partners .

- **Er wordt aandacht besteed aan bewustwording en ondersteuning van inwoners rond veiligheid in de buurt.**

We besteden aandacht aan fysieke preventie in de wijken en buurten (zoals verlichting en groenonderhoud) en maken inwoners bewust van de risico's op bijvoorbeeld woninginbraak. We ondersteunen hen om preventieve maatregelen te treffen.

- **Digitale veiligheid staat in de belangstelling.**

Er is aandacht voor digitale veiligheid, met name de digitale weerbaarheid bij jongeren, senioren, laaggeletterden en ondernemers.

- **De gemeente communiceert regelmatig met de inwoners over veiligheid.**

Een veilige gemeente maken we samen. Daarom communiceert de gemeente regelmatig met inwoners over veiligheid.

- **Versterking van de handhaving door een extra FTE boa domein 2**

Voor versterking van de handhaving buiten de bebouwde kom wordt een buitengewoon opsporingsambtenaar domein 2 aan de formatie toegevoegd.

- **We houden Baarn veilig**

Baarn houden we veilig door de combinatie van zorg en veiligheid, waarin ingezet wordt op notoire overlastgevers en veelplegers en het onderzoek uit 2022 naar Jeugd & Drugs en gerelateerde overlast of ondermijning. Indien de uitkomsten van het onderzoek Jeugd & Drugs daar aanleiding voor geven, volgt een uitvoeringsprogramma ter bestrijding van de problematiek en overlast.

41 Crisisbeheersing en Brandweezorg

Belangrijkste ontwikkelingen

De gemeente is verantwoordelijk voor het organiseren van brandweezorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening. De Veiligheidsregio Utrecht (VRU) voert deze taken uit voor de gemeente. Naast het voorkomen van branden, rampen en crises willen we eventuele gevolgen daarvan zoveel mogelijk beperken. Recent is gebleken dat hierbij niet alleen rekening moet worden gehouden met zogenaamde flitscrises die begrenst zijn in tijd, maar ook met crises die langer kunnen duren en van onverwachte aard zijn.

Het beleid van de VRU is vastgelegd in het beleidsplan VRU 2020-2023. Het beleidsplan 2024-2027 wordt in 2022 en 2023 voorbereid. Het Algemeen Bestuur gaat het nieuwe beleidsplan vaststellen nadat de gemeenteraden vooraf via het indienen van een zienswijze zijn geconsulteerd.

Doelstellingen en maatregelen

Er wordt een nieuw beleidsplan voor de VRU opgesteld voor de periode 2024-2027

De gemeentelijke crisisorganisatie is voldoende opgeleid, getraind en geoefend.

Beschikbaarheid en geoefendheid van kernfunctionarissen crisisbeheersing binnen de gemeente zorgt ervoor dat de gemeente is voorbereid op calamiteiten, rampen en crisissen.

- Wij sluiten aan bij het systeem van crisisbeheersing en het opleidings- en oefenprogramma van de VRU en dragen zelf zorg voor opleidingen en oefeningen voor lokale crisisfunctionarissen.

Financiële begroting en toelichting programma 4

Financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 na wijziging	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
040 Openbare orde en veiligheid	556	575	752	718	718	718
041 Crisisbeheersing en Brandweezorg	1.804	1.740	1.778	1.795	1.795	1.795
Totaal Lasten	2.360	2.315	2.530	2.513	2.513	2.513
Baten						
040 Openbare orde en veiligheid	-21	-29	-29	-29	-29	-29
041 Crisisbeheersing en Brandweezorg	-50	0	0	0	0	0
Totaal Baten	-71	-29	-29	-29	-29	-29
SALDO van baten en lasten	2.290	2.287	2.501	2.485	2.485	2.485
RESULTAAT na bestemming	2.290	2.287	2.501	2.485	2.485	2.485

Toelichting van de financiële verschillen begroting 2022 versus begroting 2023

Product 40: Openbare orde en Veiligheid	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	575	752	177	N
PPN 2023 Extra FTE BOA			71	N
PPN 2023 Extra inzet ondermijning			74	N
Extra middelen meicirculaire 2022 BOA			32	N
Totaal			177	N
Baten	-29	-29	0	V
Totaal			0	V
Saldo			177	N

Product 41: Crisisbeheersing en Brandweezorg	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	1.740	1.778	38	N
Hogere bijdrage Gemeenschappelijke regeling			33	N
Indexering salariskosten			5	N
Totaal			38	N
Baten	0	0	0	
Totaal			0	
Saldo			38	N

Verplichte beleidsindicatoren

Veiligheid	Eenheid	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening	Begroting	Begroting	Landelijk
			2021	2022	2023	2021
Verwijzingen Halt	per 10.000 jongeren		nrb	83	40	80
Misdrijven			851	1000	750	
Geweldsmisdrijven	per 1000 inwoners		2,0	2,8	2,0	
Vernielingen openbare ruimte	per 1000 inwoners		2,4	4	2,4	4,1
Diefstallen uit woning	per 1000 inwoners		2,9	4	3,2	1,3
Winkeldiefstallen	per 1000 inwoners		1,1	0,6	1,1	1,8

Programma 5: Zorg voor elkaar

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Steven de Vries

Wethouder Hugo Prakke

Beoogde maatschappelijke effect

Eenvoudige toegang en preventie tot de zorg staan voorop. We voorkomen dat inwoners de weg naar passende zorg en ondersteuning ervaren als een reis door een regeldoolhof met steeds weer afwisselende gesprekpartners.

Strategische doelen

1 De inwoners van Baarn wonen, werken en leven zelfstandig.

2 De inwoners van Baarn weten de juiste hulp, zorg en ondersteuning te krijgen.

3 We zorgen dat regelingen goed vindbaar zijn voor onze inwoners.

Bestuurlijke producten

50 Toegang

51 Wmo

52 Jeugdzorg

Beleidskader

Baarn Vitaal: beleidsnota sociaal domein Baarn 2021-2024

Regionale nota integrale JGZ 2017

Beleidskader opvang en bescherming 2018

Regionaal beleidsplan Toekomstbestendig mobiliteitsbeleid 2017

50 Lokaal team / Zorgloket

Belangrijkste ontwikkelingen

Doorontwikkeling en versterking van het besluitenteam

Graag willen we de dienstverlening van het Loket Wonen, Zorg & Welzijn voortzetten en verder integreren met het Lokaal Team tot het Besluitenteam, zoals bedoeld in de visie op de integrale toegang.

Doelstellingen en maatregelen

Ontwikkeling Samenleving

• Inrichting 2fte strategische adviseurs Ontwikkeling Samenleving

In het Sociaal Domein zijn een aantal integrale beleidsvraagstukken die om een strategische benadering vragen, zoals integraliteit van de (sub)regionale samenwerking in het Sociaal Domein en doorontwikkeling van de integrale toegang, de taakstelling Sociaal Domein, het accounthouderschap van strategisch partner PIT Baarn en de samenhang van het Sociaal Domein in de Planning & Control-cyclus. In het kader van de transformatie-opgave Sociaal Domein wordt ook een strategisch advies

over het subsidiebeleid en de -systematiek geformuleerd. Daartoe zijn 2 strategische adviseurs benodigd.

Makkelijk vindbare, toegankelijke, integrale toegang tot voorzieningen op het gebied van wonen, welzijn, zorg en gezondheid

- **Doorontwikkeling integrale toegang**

Vanuit een behoefte aan duidelijke toegang tot informatie en advies, zorg en ondersteuning, heeft de gemeenteraad in april 2021 het Visiedocument Integrale toegang vastgesteld. Daarbij is ervoor gekozen deze integrale toegang vorm te geven door de oprichting van een nieuwe organisatie, bestaande uit een 'basisteam' en een 'besluitenteam'.

Het basisteam is belegd bij Pit Baarn, die hiervoor een gemeentelijk subsidie ontvangt. Het basisteam draagt er zorg voor dat inwoners en professionals op een laagdrempelige manier informatie en advies verkrijgen op allerlei levensvragen binnen het Sociaal Domein. Het basisteam zorgt voor vraagverheldering, het vinden van de juiste ondersteuning en waar nodig doorverwijzing. Het basisteam draagt zorg voor een warme overdracht naar andere samenwerkingspartners, zoals het besluitenteam.

Het besluitenteam wordt momenteel gevormd door het Loket Wonen, Zorg & Welzijn (onder aansturing van gemeente) en het Lokaal Team (onder aansturing van BBS). Het besluitenteam levert indicatie (vaststellen urgentie), besluiten (recht op zorg) en verwijzing (naar specialistische zorg/hulpverleners). We willen de dienstverlening van het Loket Wonen, Zorg & Welzijn voortzetten en verder integreren met het Lokaal Team tot het besluiten team zoals bedoeld in de visie op de integrale toegang

In 2022 en 2023 wordt gewerkt aan de verdere vormgeving van integrale toegang. Dat betekent onder andere doorontwikkeling van het loket wonen, zorg en welzijn en het lokaal team tot één besluitenteam. Dit is nauw verbonden aan de doorontwikkeling van de samenwerking binnen het Sociaal Domein die vanuit BBS wordt aangestuurd. De vormgeving van integrale toegang is ook afhankelijk van regionale ontwikkelingen, zoals de ontwikkeling om meer begeleidingstaken te beleggen bij de Lokale Teams en minder specialistische zorg in te kopen. Besluitvorming over deze verschillende vraagstukken vindt in 2022 en 2023 plaats.

- **Doorontwikkeling Lokaal Team**

Gemeenten hebben bij de start van de Lokale Teams in 2015 verschillende keuzes gemaakt. Zij werken vanuit dezelfde visie, maar de dienstverlening door de Lokale Teams is verschillend. Door diverse ontwikkelingen neemt de noodzaak toe om meer regionaal sturing te geven en te komen tot meer dezelfde werkwijze van de Lokale Teams. We willen de medewerkers van het Lokaal Team versterken en de werkwijze hetzelfde maken zodat zij in staat zijn om hun hernieuwde rol in de keten van ondersteuning en zorg te vervullen.

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

- **Creëren van een financiële voorziening voor het Lokaal Team.**

We werken met de Doorbraakmethode van het Instituut van Publieke Waarden.

In deze methode wordt voor gezinnen met ingewikkelde ondersteuningsvragen gestart met een maatwerkplan. Hierbij wordt gekeken wat het perspectief is, wat een inwoner zelf kan en welke

ondersteuning men daarbij nodig heeft. Hier wordt nadrukkelijk gekeken wat in de weg zit om het perspectief te realiseren en wat moet worden doorbroken om de zaak weer op de rit te krijgen. De aanpak leidt tot betere en passende ondersteuning aan de inwoner en tegelijk een kostenbesparing. Deze verwachting is gebaseerd op de resultaten van een aantal gemeenten, waaronder Amersfoort, die succesvol hebben proefgedraaid met deze methode. Het is een van de maatregelen van de Taakstelling Sociaal Domein.

51 Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning)

Belangrijkste ontwikkelingen

Er komen meer begeleidingsvragen bij het Lokaal Team nu in de GGZ de mensen sneller worden ontslagen en Beschermd Wonen in 2023 een taak van de gemeente wordt. Aan deze doorontwikkeling wordt de komende jaren gewerkt.

De komende jaren wordt ook steeds meer inhoud gegeven aan de begeleidingsfunctie voor zowel jongeren als volwassenen. Door het Lokaal Team zelf meer begeleiding te bieden, wordt recht gedaan aan de in 2015 geformuleerde - en nog immer geldende - transformatiedoelen. Hulp wordt zoveel mogelijk aan de voorkant geboden en zo dicht mogelijk bij de inwoner georganiseerd. Door de hulp op elkaar af te stemmen wordt optimaal gebruik gemaakt van de basisinfrastructuur, voorliggende voorzieningen en de eigen, informele netwerken. Er wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met de eigen mogelijkheden, behoeften en voorkeuren van de inwoner. Door het direct bieden van hulp, zorg te dragen voor passende arrangementen aan de voorkant en het op verantwoorde wijze tijdig afschalen van de hulp, wordt ingezet op het voorkomen van het inzetten langdurige specialistische hulp.

Doelstellingen en maatregelen

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

- We helpen inwoners met een beperking om zolang mogelijk in hun eigen leefomgeving te blijven wonen.

Doel is dat mensen met een beperking meer naar eigen wens en vermogen kunnen meedoen aan de samenleving. De nadruk van onze activiteiten ligt op preventie. Zo kunnen inwoners langer zelfstandig blijven wonen en worden ze later pas afhankelijk van professionele hulp. Deze opgave wordt met de toenemende vergrijzing steeds omvattender. Daarom bereiden we inwoners tijdig voor op hun oude dag. Wanneer mensen hulp nodig hebben, zorgen we dat ze deze zorg en ondersteuning kunnen krijgen. Door decentralisatie van Beschermd Wonen willen we er toe bijdragen dat mensen met een beperking zo lang mogelijk in hun eigen leefomgeving kunnen blijven wonen.

- Wie bieden iedereen passende hulp en hebben oog voor de gevolgen van corona.

Inwoners die langere of kortere tijd kwetsbaar zijn, mogen rekenen op een passend vangnet. Als het niet goed gaat met een inwoner, gaan we samen op zoek naar passende zorg en ondersteuning. Daarbij zorgen we voor een sluitende aanpak. Dit doen we door nauwe samenwerking met zorgaanbieders, maatschappelijke partners en uitvoeringspartijen. Bij passende zorg kijken we ook naar wat betaalbaar is. We zetten daarom in op preventie en op een sterke basisinfrastructuur van voorzieningen.

Inwoners maatschappelijk laten participeren door sociaal-recreatief Wmo-vervoer

- **We kopen samen met 22 Utrechtse gemeenten sociaal-recreatief Wmo-vervoer in.** Om mee te doen aan de maatschappij - te werken, leren, recreëren en contacten onderhouden - moeten mensen zich kunnen verplaatsen. Een toegankelijk en samenhangend vervoerssysteem is hiervoor van belang. De provincie Utrecht en de Utrechtse gemeenten werken samen aan dit vervoerssysteem. Hierbij zien we het vervoerssysteem als communicerende vaten. Hoe toegankelijker het (aanvullend) openbaar vervoer is georganiseerd, hoe meer mensen hier gebruik van kunnen maken en zo normaal mogelijk mee kunnen doen aan de maatschappij. De druk op het doelgroepenvervoer neemt hierdoor ook af. Het sociaal-recreatief Wmo-vervoer is onderdeel van het doelgroepenvervoer. De provincie heeft de afgelopen jaren de inkoop, het contractmanagement en het opdrachtgeverschap van het sociaal-recreatief Wmo-vervoer op zich genomen. Per 1 januari 2024 nemen de Utrechtse gemeenten de rol van de provincie over in het sociaal-recreatief Wmo-vervoer. Met het genomen collegebesluit liggen de eerste contouren vast met betrekking tot hoe we als 22 gemeenten deze rol willen oppakken. In 2022 en 2023 wordt de inhoudelijke uitwerking van de samenwerking en het inkoopproces vormgegeven.

We werken samen om het inkoopproces vorm te geven zodat we 1 januari 2024 als Utrechtse gemeenten sociaal-recreatief Wmo-vervoer bieden aan onze inwoners die daarop aangewezen zijn, oftewel dit vervoer nodig hebben om zelfredzaam te zijn en maatschappelijk te participeren. Het sociaal recreatief Wmo-vervoer moet toegankelijk voor de doelgroep, betaalbaar en duurzaam zijn en goed aansluiten op het openbaar vervoer en aanvullend openbaar vervoer in de Provincie Utrecht.

Vermindering van de lasten van zwaardere vormen van zorg.

De focus is om de inwoner zoveel mogelijk zonder professionele hulp te laten functioneren. Voor sommige inwoners is dit echter niet haalbaar. In dat geval worden eerst voorliggende mogelijkheden ingezet zoals ondersteuning vanuit de Basisinfrastructuur.

- **We treffen financiële maatregelen op het gebied van de Wmo.**

We willen de lasten voor de gemeente verlagen door het aanpassen van de verordening en het financieel besluit Wmo, het beperken van het maximale aantal kilometers voor vergoeding van de Regiotaxi en het verlagen van de tarieven voor een persoonsgebonden budget. Binnen de afspraken om regionaal voor Wmo-voorzieningen de tarieven meer gelijk te trekken tussen de gemeenten wordt gekeken naar de mogelijkheden om de tarieven te verlagen.

- **We bieden ondersteuning waar mogelijk laagdrempelig en lokaal.**

Door het aanbieden van laagdrempelige dagactiviteiten zonder indicatie, willen wij ervoor zorgen dat inwoners zo lang mogelijk aan de samenleving kunnen meedoen zonder dat zij daarvoor hulp van professionele hulpverlening nodig hebben.

- **We trekken regionaal op bij de doorontwikkeling van de inkoop 2023.**

Op dit moment loopt de aanbesteding voor de inkoop 2023 van jeugdhulp, Wmo (begeleiding en Beschermd Wonen) en maatschappelijke opvang en vrouwenopvang.

- **Het Lokaal Team gaat zelf Wmo begeleiding bieden**

Inwoners worden eerder en efficiënter geholpen omdat er nauwelijks wachtlijsten zijn en zij maar één keer hun verhalen hoeven te doen. Er is geen overdracht naar een andere organisatie. Dit geeft vertrouwen bij de hulpvrager. Het Lokaal Team is als geen ander op de hoogte van de basisinfrastructuur en de informele netwerken in Baarn en weet deze effectief in te zetten. En weet door het leveren van maatwerk tot een betere dienstverlening te komen. Door een betere kennis van

de lokale situatie komt het Lokaal Team eerder dan zorgaanbieders komen tot eenvoudigere oplossingen, waardoor situaties eerder normaliseren en er eerder kan worden afgeschaald.

- We streven ernaar het abonnementstarief voor Wmo-voorzieningen te vervangen door een bijdrage die rekening houdt met financiële draagkracht.

52 Jeugdzorg

Belangrijkste ontwikkelingen

In de begroting is sinds 2022 de taakstelling Sociaal Domein opgenomen om tekorten binnen het Sociaal Domein terug te dringen. Vanaf 2023 gaat ook de taakstelling volgens de hervormingsagenda Sociaal Domein spelen en loopt de totale taakstelling op.

Er zijn zes maatregelen vastgesteld die moeten leiden tot het halen van de taakstelling in de eerste jaren:

1. Praktijkondersteuner bij de huisarts voor jeugd (POH Jeugd) bij alle huisartsen in de praktijken;
2. Doorbraakmethode van Instituut voor Publieke Waarden inzetten/uitwerken;
3. Zorg leveren vanuit de juiste wet;
4. Financiële maatregelen Wmo;
5. Tijdig afschalen van zorg, regiefunctie Lokaal Team strakker;
6. Uitbreiding eigen begeleiding Lokaal Team.

In 2022 is gestart met het uitwerken van de maatregelen 1, 2 en 6. In 2023 willen we dit verder concretiseren en maatregel 5 voorbereiden. De regie op de uitvoering van de verschillende maatregelen en het bewaken van de inhoudelijke en procesmatige samenhang is een taak van de strategisch adviseur Sociaal Domein. Verder wordt ingezet op de doorontwikkeling van informatie om de resultaten te monitoren en ontwikkelingen op de inkoop van zorg en ondersteuning en op participatie te volgen.

Ontwikkeling en invulling taakstelling sociaal domein	2023		2024		2025		2026	
taakstelling hervormingsagenda sociaal domein	496	N	615	N	757	N	1.276	N
taakstelling i.v.m. uitbreiding lokaal team	175	N	175	N	175	N	175	N
Taakstelling begroting 2023	671	N	790	N	932	N	1.451	N
Eerste inschatting effect van de maatregelen	625	V	827	V	827	V	827	V
<i>Bedragen * € 1.000</i>								

Doelstellingen en maatregelen

We willen zoveel mogelijk vragen om hulp voorkomen, door nadruk op preventie en vroegsignalering. Verder van belang is het terugdringen van huiselijk geweld en kindermishandeling.

Continuïteit zorg overgang 18-/18+

- We zorgen voor een zorgvuldige overgang naar zelfstandigheid voor jongeren met jeugdzorg. We kiezen ervoor om jongeren die gebruik maken van jeugdzorg op hun 18e verjaardag niet in de steek te laten. Vanaf hun 16e verjaardag wordt samen met hen gewerkt aan een zorgvuldige overgang naar zelfstandigheid of blijvende zorg en ondersteuning (zo nodig tot het 23e jaar). We maken hierbij gebruik van de ervaringen uit experimenten in andere gemeenten.

De gemeente zet in op een integrale benadering van huiselijk geweld en kindermishandeling.

- We verbeteren de communicatie en samenwerking met de veiligheids- en hulpverleningsorganisatie, scholen en het Lokaal Team.

De brugfunctionaris van het Lokaal Team zorgt dat het Passend Onderwijs en de Jeugdwet goed op elkaar zijn afgestemd voor de leerlingen die extra begeleiding nodig hebben. Binnen de gelden van het Nationaal Programma Onderwijs is budget beschikbaar tot en met schooljaar 2024-2025.

- We zetten een systeem op om de effectiviteit van deze aanpak te meten en waar nodig te verbeteren.

Kosten van de jeugdzorg verminderen door nadruk op preventie en vroegsignalering

Uitvoering van de hervormingsagenda taakstelling Sociaal Domein

- Hervormingsagenda Jeugd doorvoeren

Verschuiving van de inzet van zwaardere vormen van zorg naar lichtere hulp en ondersteuning.

- Praktijkondersteuner Jeugd bij alle huisartsen in de praktijken.

Huisartsen sturen alle jeugdigen en ouders, die normaal gesproken doorverwezen werden naar JGGZ, naar de POH-GGZ Jeugd. In geval van crisis verwijst de huisarts direct door. Uit ervaring bij diverse andere gemeenten blijkt dat ruim de helft van de cliënten niet wordt doorverwezen naar jeugd GGZ, maar door de POH-GGZ jeugd kan worden geholpen of geen verdere behandeling nodig heeft. Dit levert een aanzienlijke besparing op.

- We werken met de doorbraakmethode van het Instituut van Publieke Waarden.

In deze methode wordt voor gezinnen met ingewikkelde ondersteuningsvragen gestart met een maatwerkplan. Hierbij wordt gekeken wat het perspectief is, wat een inwoner zelf kan en welke ondersteuning hij/zij daarbij nodig heeft. Hier wordt nadrukkelijk gekeken wat nu in de weg zit om het perspectief te kunnen realiseren en wat moet worden doorbroken om de zaak weer op de rit te krijgen. De aanpak leidt tot betere en passende ondersteuning aan de inwoner en tegelijk een kostenbesparing. Deze verwachting is gebaseerd op de resultaten van een aantal gemeenten, waaronder Amersfoort, die succesvol hebben proefgedraaid met deze methode.

- Het Lokaal Team biedt zelf ondersteuning / begeleiding Jeugd als basistaak.

In het raadsvoorstel uitbreiding Lokaal Team wordt een reeks voordelen genoemd die ook bijdragen aan het verminderen van de uitgaven voor hulp, zoals: inwoners worden eerder en efficiënter geholpen; er hoeft minder specialistische hulp te worden ingekocht; de basisinfrastructuur en netwerken worden effectiever; waar mogelijk de keuze voor eenvoudigere oplossingen; er kan vaak eerder worden afgeschaald, enzovoort.

- We bieden zorg en ondersteuning zo licht als mogelijk dichtbij de jeugdige en zijn netwerk.

- Vraag naar hulp, zorg en ondersteuning voor de jeugdige voorkomen door goede nazorg bij het Lokaal Team.

- Tijdig afschalen van zorg, regiefunctie van lokaal team strakker.

Door het tijdig afschalen van zorg (minder frequent, korter per keer, eerder beëindigen, etc.) wordt het reëel geacht dat op de zogeheten P x Q zorg een besparing kan worden gerealiseerd. Daarnaast kan bij doorverwijzing door een huisarts naar de specialistische jeugdhulp een zorgadviesgesprek

(ZAG) worden georganiseerd (met ouders, jeugdige, gedragswetenschapper, POH-Jeugd en consultant Lokaal Team). Door in dit gesprek de hulpvraag te inventariseren kan gedurende de wachttijd worden gewerkt aan de randvoorwaarden voor een succesvolle behandeling.

- We trekken regionaal op bij de door ontwikkeling van de zorginkoop 2023. Op dit moment loopt de aanbesteding voor de zorginkoop 2023. De nieuwe contracten gaan op 1 januari 2024 in.

Financiële begroting en toelichting programma 5

Financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 na wijziging	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
050 Lokaal team/Zorgloket	1.226	1.318	1.294	1.289	1.290	1.297
051 Wmo	5.313	5.191	5.614	5.605	5.605	5.592
052 Jeugdzorg	6.211	5.880	5.780	5.788	5.546	5.597
Totaal Lasten	12.750	12.389	12.688	12.682	12.441	12.486
Baten						
050 Lokaal team/Zorgloket	-15	-22	-22	-22	-22	-22
051 Wmo	-302	-155	-161	-161	-265	-266
Totaal Baten	-317	-177	-182	-182	-286	-287
SALDO van baten en lasten	12.434	12.213	12.505	12.500	12.155	12.199
RESULTAAT na bestemming	12.434	12.213	12.505	12.500	12.155	12.199

Toelichting van de financiële verschillen begroting 2022 versus begroting 2023

Product 50: Lokaal team/Zorgloket	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	1.318	1.294	-24	V
Integrale toegang: in 2021 is een bedrag overgeheveld omdat het project niet kon worden afgerond.			-73	V
PPN 2023: lagere doorbelasting personeelskosten lokaal team vanuit BBS			-26	V
salarislasten in 2023 verschoven vanwege nieuwe begrotingsindeling			69	N
Totaal			-30	V
Baten	-22	-22	0	
Totaal			0	V
Saldo			-24	V

Product 51: Wmo	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	5.191	5.614	423	N
PPN 2023: ophoging budget voor hulp in het huishouden vanwege stijgende lasten			165	N
bemoeizorg: in de begroting 2022 opgenomen als p.m. en vanaf 2023 met budget			80	N
beschermd wonen: incidenteel budget in 2022, overgeheveld voor opvang en beschermd wonen Wmo			-32	V
pgb wmo: in 2022 incidenteel lager budget door korting vanwege trekingsrechten (sept. Circulaire '21) en indexatie			37	N
indexering			173	N
Totaal			423	N
Baten	-155	-160	-5	V
Totaal			0	V
Saldo			418	V

Product 52: Jeugdzorg	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	5.880	5.780	-100	V
oplopend bedrag in taakstelling sociaal domein (totale taakstelling 2022 is € 671.000, zie tekst bij ontwikkelingen jeugdzorg)			-584	V
stelpost regionale inkoop: effect meicirculaire 2022 op 2023, betreft nog niet verdeelde kortingen op budget jeugdzorg			-20	V
salarislasten in 2023 verschoven vanwege nieuwe begrotingsindeling			313	N
breed spectrum aanbieders: extra budget voor intensivering samenwerking loopt af na 2022 (lager budget in 2023) en indexering budget (hogere budget in 2023). Per saldo hogere lasten			45	N
indexering budgetten			146	N
Totaal			-100	V

Baten	0	0	0	
Totaal			0	V
Saldo			-100	V

Verplichte beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Eenheid	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2021	Begroting (Ambitie) 2022	Begroting (Ambitie) 2023	Landelijk 2020
22. Jongeren met delict voor rechter	% van jongeren 12 t/m 21 jaar		1	0,8	0,8	1
29. Jongeren met Jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar		10,2	9	9	12,9
30. Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar		0,9	0,9	0,9	1,2
31. Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren 12 tot 23 jaar		0,3	0,3	0,3	0,3
32. Cliënten met een maatwerkarr. Wmo	Aantal per 10.000 inwoners		750	820	820	700

Programma 6: Meedoen

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Mark Eijbaard
Wethouder Steven de Vries

Beoogde maatschappelijke effect

Inwoners van Baarn worden ondersteund om volwaardig mee te kunnen doen aan de Baarnse samenleving.

Strategische doelen

1 De inwoners van Baarn ondersteunen doen om volwaardig mee te kunnen doen aan de Baarnse samenleving.

2 De inwoners van Baarn proactief benaderen om armoede en schulden zoveel als mogelijk te voorkomen.

3 Zoveel mogelijk inwoners laten participeren in het arbeidsproces.

Bestuurlijke producten

60 Inkomensregeling
61 Re-integratie en Inburgering

Beleidskader

Baarn Vitaal: beleidsnota Sociaal Domein Baarn 2021-2024
Beleidsplan integrale schuldhulpverlening 2019 - 2023
Beleidsplan Toezicht en Handhaving Sociaal Domein 2021-2024 Baarn Bunschoten Soest
Baarns minimabeleid 2021 - 2024
Uitvoeringsplan schulddienstverlening gemeente Baarn 2021 - 2024
60 Inkomensregeling

Belangrijkste ontwikkelingen

Inwoners worden geconfronteerd met forse stijging van lasten door duurder wordende energie en voeding.

Doelstellingen en maatregelen

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

- In beeld brengen van jongeren in de leeftijd 23 tot 27 jaar zonder startkwalificatie, onderwijsinschrijving, werk en inkomen

We vinden het belangrijk dat iedereen kan meedoen in onze samenleving, hiervoor is het belangrijk dat jongeren een startkwalificatie verkrijgen of mee kunnen doen in het arbeidsproces.

Versterking van mogelijkheden voor inwoners om mee te doen.

We gaan ervan uit dat iedere inwoner volwaardig wil meedoen in de Baarnse samenleving. Zinvol werk is daarbij belangrijk. Daarmee creëren we bestaanszekerheid. Armoede en schulden zijn een groot maatschappelijk probleem met ingrijpende gevolgen voor onze inwoners. Wij willen inwoners

die dit treft helpen met een benadering vanuit begrip en niet vanuit wantrouwen. Dat kan een wereld van verschil maken.

- **Voorkomen dat mensen in armoede terecht komen door communicatie over armoede, preventie en minimaregelingen**

Zo vroeg mogelijk signaleren van schulden voorkomt situaties waarin de gevolgen niet meer te overzien zijn. We streven naar passende oplossingen die inwoners waar mogelijk in hun eigen kracht brengen. Maar wie hulp nodig heeft, krijgt hulp. In onze benadering en communicatie realiseren we ons dat het hebben van schulden inwoners vaak kwetsbaar en onzeker maakt.

- **Uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van de Participatiewet en Wet gemeentelijke schuldhelpverlening**

De Participatiewet bestaat sinds 2015. De wet heeft tot doel om zoveel mogelijk mensen aan het werk te helpen, bij voorkeur bij een gewone werkgever. Daarnaast is het doel van de wet om de afhankelijkheid van uitkeringen zo klein mogelijk te maken. Hierbij ligt de nadruk op het activeren van mensen. Dat betekent dat er vooral wordt gekeken naar wat iemand kan, hoe die kwaliteiten op een werkplek benut kunnen worden en hoe iemand gestimuleerd kan worden om aan de slag te gaan. We hebben bij de uitvoering van de wettelijke taken aandacht voor werk en bestaanszekerheid en werken vanuit begrip in plaats van wantrouwen.

- **Werkgevers stimuleren om iedereen die fit is om te werken een baan, leerwerk of aangepaste werkplek aan te bieden**

Om te stimuleren dat mensen vanuit de bijstand stapsgewijs aan betaald werk komen, willen we soepeler omgaan met regels rond kleine bijverdiensten. Daarbij ligt de focus altijd op het vinden van werk. We kijken hiervoor naar goede voorbeelden uit bijvoorbeeld Amsterdam of Tilburg en kijken hoe we die naar Baarn kunnen vertalen.

- **Betrekken van werkgevers om bij te dragen aan de inclusieve arbeidsmarkt**

We zien een uitdaging om werkgevers meer te betrekken bij het invullen van beschutte werkplekken. We willen kijken of we de expertise van RWA Amfors kunnen inzetten om werkgevers beter te begeleiden in het aannemen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

- **We geven als gemeentelijke organisatie het goede voorbeeld door meer beschutte arbeidsplaatsen te creëren dan wettelijk verplicht**

Het creëren van beschutte werkplekken voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt is belangrijk, maar het lukt nog moeilijk hier voldoende invulling aan te geven. Om zelf het goede voorbeeld te geven, zullen we zelf meer banen creëren en actief met RWA Amfors kijken hoe we meer banen beschikbaar krijgen voor deze doelgroep.

We creëren meer beschutte arbeidsplaatsen voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Op dit moment hebben we 3 beschutte werkplaatsen en we willen in totaal minimaal 5 plekken creëren. We gaan in overleg met RWA Amfors kijken, hoe we werkgevers beter kunnen voorlichten over het creëren en faciliteren van beschutte arbeidsplaatsen. RWA heeft hier vanuit haar rol als sociale werkvoorziening veel ervaring in. Die willen we hiervoor gebruiken.

- **Ondersteuning bieden aan inwoners en ondernemers in een kwetsbare financiële positie.**

We willen met onze inwoners en ondernemers in gesprek over het thema Geldzaken en de bestaande regelingen en dienstverlening in Baarn nog beter zichtbaar maken. Hiermee kunnen inwoners en ondernemers in een kwetsbare financiële positie hun zorgen kenbaar maken en vragen stellen over ondersteuning bij hun geldzaken. Daarnaast inventariseert de gemeente waar precies de ondersteuningsbehoeften er liggen en op welke terreinen nog een lokale versterking nodig is.

- **Ondersteuning van inwoners die door stijgende energiekosten hun vaste lasten niet meer kunnen betalen.**

Inwoners van Baarn zien stroom, gas en voedsel flink duurder worden waardoor meer mensen die vaste lasten niet meer kunnen betalen. De gemeente zet vol in op ondersteuning en tegemoetkoming maar het bereiken van deze inwonersgroep blijft een grote uitdaging.

- **Inzicht in de huidige effectiviteit van ons declaratiefonds.**

We onderzoeken de huidige effectiviteit van ons declaratiefonds. Op basis hiervan bepalen we of er aanpassingen nodig zijn.

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

We willen schulden zo vroeg mogelijk signaleren . Dit voorkomt schrijnende situaties.

- **We continueren de inzet van onze armoederegisseurs door Pit Baarn op het gebied van vroegsignalering en preventie.**

De uitdagende tijd waarin we ons op dit moment bevinden versterkt de noodzaak van onze armoederegisseurs. Met name op het gebied van vroegsignalering en preventie hebben zij een rol om te voorkomen dat mensen in een situatie komen waarin ze de regie over hun eigen leven kwijtraken. We willen de zichtbaarheid en de bekendheid van onze armoederegisseurs vergroten door ze onderdeel te maken van onze communicatiecampagne.

- **Informatie en ondersteuning voor de schuldhulpverlening is beschikbaar voor iedereen**
Armoede en (problematische) schulden zijn vaak structureel van karakter. Naast een financieel probleem is er bij veel mensen ook sprake van andere problemen die elkaar wederzijds beïnvloeden. Zo kan het door een slechte gezondheid moeilijk zijn om werk te behouden en tegelijkertijd heeft (geld)stress een negatieve invloed op de gezondheid.

- **We bieden ondersteuning aan zelfstandige ondernemers die door corona in problemen gekomen zijn.**

We benaderen ondernemers die tijdens de coronaperiode gebruik gemaakt hebben van de financiële regelingen actief. We kijken daarbij of ze ondersteuning nodig hebben bij de eventuele benodigde terugbetaling van gelden. Ondernemers waarvan de bedrijfsvoering door corona onderdruk staat, ondersteunen we bij het maken van de juiste keuze voor hun toekomst.

61 Re-integratie en Inburgering

[Belangrijkste ontwikkelingen](#)

In 2022 heeft ook de gemeente Baarn zich opengesteld om Oekraïense vluchtelingen op te vangen. Dit heeft behoorlijk wat flexibiliteit van onze medewerkers vereist. We doen als gemeente alles wat in ons vermogen ligt om deze vluchtelingen op een voor hen zo prettig mogelijke manier op te vangen. Ook de opvang van alleenstaande minderjarige asielzoekers in de marechausseekazerne bij Paleis Soestdijk faciliteren wij zoveel als mogelijk.

[Doelstellingen en maatregelen](#)

[Doelstellingen](#)

[Meedoen in de samenleving.](#)

We gaan ervan uit dat iedere inwoner volwaardig wil meedoen in de Baarnse samenleving. Zinvol werk is daarbij belangrijk. Daarmee creëren we bestaanszekerheid.

Maatregelen

- **Coördinatie van de inburgering.**

Iedereen doet mee en zet daarvoor talent en kracht in. We begeleiden statushouders die nieuw in Baarn zijn komen wonen. Onder de nieuwe Wet inburgering (wet Koolmees) zijn wij als gemeente verantwoordelijk voor een goede inburgering van de aan onze gemeente gekoppelde statushouders. Door dit te doen voorkomen we problemen later. De gemeente subsidieert een coördinator inburgering van Vluchtelingenwerk die nauw samenwerkt met de vrijwilligers. We stimuleren laagdrempelige taalcursussen en ondersteuning door bijvoorbeeld Taalmaatjes. Bij inburgering is speciaal aandacht nodig voor ouders van schoolgaande kinderen. We werken samen met scholen waar nieuwkomers starten en zorgen dat de voorzieningen daar bekend zijn.

- **We continueren onze inzet op het gebied van re-integratie**

Re-integratie is een verplichte gemeentelijke voorziening en een vast onderdeel van de uitvoering van participatiewet. Deze maatregelen worden voor Baarn uitgevoerd door BBS. Wij bieden voorzieningen aan zoals het vrijwilligerswerk, detachingsbanen, participatieplaatsen, scholing en leren-en-werken. We willen hiermee de kans dat iemand weer werk vindt vergroten. Deze trajecten zijn altijd maatwerk en afgestemd op de betreffende persoon.

Financiële begroting en toelichting programma 6

Financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 na wijziging	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
060 Inkomensregelingen	10.217	9.865	9.494	9.454	9.452	9.452
061 Re-integratie	1.025	1.379	1.259	1.222	1.178	1.138
Totaal Lasten	11.242	11.244	10.753	10.676	10.630	10.590
Baten						
060 Inkomensregelingen	-7.241	-5.696	-5.751	-5.751	-5.751	-5.751
061 Re-integratie	0	-154	-154	-154	-154	-154
Totaal Baten	-7.241	-5.850	-5.905	-5.905	-5.905	-5.905
SALDO van baten en lasten	4.002	5.394	4.848	4.771	4.725	4.685
RESULTAAT na bestemming	4.002	5.394	4.848	4.771	4.725	4.685

Toelichting van de financiële verschillen begroting 2022 versus begroting 2023

Product 60: Inkomensregeling	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	9.865	9.494	-371	V
PPN 2023: hogere lasten voor BUIG uitkeringen in de bijdrage aan BBS			124	N
Tegemoetkoming minima: betreft een incidentele regeling in 2022 ter compensatie energielasten. In de begroting 2022 is deze opgenomen op basis van de aankondiging in de Maartbrief.			-696	V
coalitieakkoord: grondhouding werk en inkomen			50	N
gemeentelijk minimabeleid: in 2022 zijn incidenteel coronamiddelen beschikbaar			-24	V
PPN 2023: hogere bijdrage aan BBS			188	N
indexering en diverse kleine verschillen			-13	V
Totaal			-371	V
Baten	-5.696	-5.751	-55	V
hogere bijdrage van het rijk voor BUIG uitkeringen op basis van de voorlopige beschikking 2022			-45	V
indexering en hogere ontvangsten middelen derden BBS			-13	V
kleine verschillen			3	N
Totaal			-55	V
Saldo			-426	V

Product 61: Re-integratie	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	1.379	1.259	-120	V
Sociale werkvoorziening: lagere gemeentelijke bijdrage aan RWA Amfors op basis van doorbetaling WSW bedragen uit de algemene uitkering			-40	V
PPN 2023: lagere bijdrage RWA Amfors op basis van verwachte tekorten			-61	V
PPN 2023: lagere bijdrage aan BBS voor re-integratie Participatiewet			-24	V
indexering			5	N
Totaal			-120	V
Baten	-154	-154	0	
Totaal			0	V
Saldo			-120	V

Verplichte beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Eenheid	Peildatum	Rekening	Begroting	Begroting	Landelijk
		begr. 2023 en landelijk	2021	(Ambitie) 2022	(Ambitie) 2023	2020
21. Banen	Per 1.000 inwoners 15-64 jaar		797	800	795,5	805,5
23. Kinderen in een uitkeringsgezin	% van kinderen tot 18 jaar		3	2,5	3	6
24. Netto arbeidsparticipatie	% vd werkzame beroepsbevolking tov beroepsbevolking		67,4	75	67,4	68,4
26. Werkloze jongeren	% van 16 t/m 22 jarigen		1	0,8	1	2
27. Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners		345	300	264,1	431,7
28. Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar		286	200	233,2	202,2

Programma 7: Economie en Toerisme

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Mark Veldhuizen

Wethouder Hugo Prakke

Beoogde maatschappelijke effect

We vinden een goed economisch klimaat voor bestaande en nieuwe ondernemers belangrijk. Economie, toerisme en een levendig centrum hangen in Vorstelijk Baarn sterk met elkaar samen. Toeristische trekpleisters en evenementen, zowel binnen als buiten de bebouwde kom, zorgen voor bedrijvigheid, levendigheid en werkgelegenheid.

Strategische doelen

- 1 Wij zorgen voor een goed ondernemersklimaat.
- 2 Baarn heeft een sterk en herkenbaar (toeristisch) profiel als 'Vorstelijk Baarn'.
- 3 Het centrum is een ontmoetingsplek voor inwoners en bezoekers.
- 4 Het is aantrekkelijk voor winkeliers om zich te vestigen in het centrum van Baarn.

Bestuurlijke producten

70 Economie en Toerisme

Beleidskader

Economische Uitvoeringsagenda 2022-2025

Toekomstvisie werklocaties Baarn

Nota Toerisme & Recreatie

Actieprogramma Levendig Centrum

70 Economie en Toerisme

Belangrijkste ontwikkelingen

Economie

De economie in Baarn staat niet op zichzelf, maar is sterk verweven met de regio en ondervindt de gevolgen van externe ontwikkelingen zoals de energiecrisis, wooncrisis etc. Een goed vestigingsklimaat voor bestaande ondernemers en nieuwe ondernemers is belangrijk voor Baarn, omdat ondernemers zorgen voor werkgelegenheid en levendigheid. De Economische Uitvoeringsagenda 2022-2025 wordt verder opgepakt en uitgerold. Hierbij gaat het voornamelijk over ondernemersklimaat, veiligheid, duurzaamheid en gezondheid. Daarnaast vindt de gemeente de samenwerking met ondernemers belangrijk en werkt daarom nadrukkelijk aan de bereikbaarheid en toegankelijkheid van de gemeente in samenspraak met Platform Ondernemend Baarn (POB).

Toerisme en recreatie

Toerisme en recreatie leveren een bijdrage aan de lokale economie. Horecaondernemers en ondernemers in de recreatiesector verdienen direct aan toerisme. Utrecht is, samen met Flevoland, de provincie waar de bevolking de komende decennia het sterkst toeneemt. Een groeiende bevolking betekent ook meer behoefte aan recreatiemogelijkheden. Vooral voor recreatievormen dicht bij huis of werk, zoals korte wandelingen en fiets- en skeelertochten, worden behoorlijke tekorten verwacht.

Juist dicht bij de grote steden en nieuwe wijken waar de bevolking sterk toeneemt. Ook het bezoek aan populaire gebieden, op iets grotere afstand van de steden, neemt toe als gevolg van de bevolkingsgroei. De Utrechtse Heuvelrug is de populairste bestemming voor openluchtrecreatie in de provincie. Recreatie biedt mensen (inwoners en bezoekers) de mogelijkheid om te ontspannen en zich weer op te laden en draagt bij aan 'mentaal welbevinden', 'zingeving' en 'kwaliteit van leven'. De ruime aanwezigheid van recreatiemogelijkheden (natuur en cultuur) bevordert het welzijn en de positieve gezondheid van de inwoners van Baarn.

Levendig Centrum

Een hedendaags levendig centrum is steeds minder uitsluitend een plek om te kopen en winkelen. Bezoekers komen er om zich aangenaam op te houden en elkaar te ontmoeten. Dat heeft gevolgen voor zowel de ruimtelijke inrichting van het centrum, als voor de functie die de bezoeker in het centrum verwacht.

Doelstellingen en maatregelen

Doelstellingen

Economie: Ruimte creëren voor ondernemers & woningen.

Maatregelen

- Ondersteunen van ondernemers, die willen verplaatsen.

Vanuit de Toekomstvisie Werklocaties Baarn is bekend dat er behoefte is aan bedrijfsruimte. Vanuit dit rapport wordt geadviseerd om kavels zo efficiënt en effectief mogelijk te (her)inrichten. De gemeente stimuleert vooral ondernemers tot verplaatsen waarbij de vrijkomende locatie ingezet wordt voor woningbouw. Dit betekent actief in gesprek gaan met de ondernemer en daar waar mogelijk zorgen voor versnelling van het proces.

Doelstellingen

Economie: Goed economisch vestigingsklimaat.

Maatregelen

- Aantrekkelijker centrum voor winkeliers.

Door gezamenlijk activiteiten te organiseren waardoor bezoekers van Paleis Soestdijk, Groeneveld en de grootwinkelbedrijven op de Noordschil naar het centrum komen. Hierdoor blijven we een interessante gemeente voor detaillisten en winkelketens wat bijdraagt aan een goed functionerend centrum.

- Invulling geven aan Werklocaties.

Voor ondernemers op een industrieterrein wordt er invulling gegeven aan de Toekomstvisie Werklocaties Baarn. Hierbij monitoren we tweejaarlijks de behoefte aan ruimte voor bedrijven. De samenwerking met het POB is daarbij belangrijk. De gemeente zet proactief in op overleg met ondernemersvereniging Noordeik (van bedrijventerreinen Noordschil en Drie Eiken). Hierbij is het Keurmerk Veilig Ondernemen – bedrijventerreinen (KVO-b) het uitgangspunt, omdat dit staat voor een schoon, veilig en aantrekkelijk bedrijventerrein.

- Het organiseren van netwerk- en kennisbijeenkomsten.

Doelstellingen

Economie: Verduurzaming bedrijven.

Maatregelen

- Actieplan duurzaamheid bedrijven.

In samenspraak met Platform Ondernemend Baarn Duurzaamheid (POBD) en de ondernemersverenigingen maken wij een actieplan omtrent de verduurzamingsopgave.

- **Eenvoudiger procedures.**

Nadat de visie omtrent Duurzaamheid Bedrijven is gerealiseerd, gaat de gemeente actief de processen omtrent vergunningstrajecten duurzaamheid zo eenvoudig mogelijk inrichten. Daarnaast vragen wij ondernemers om actief deel te nemen aan de innovatieprogramma's van Economic Board Utrecht (EBU) en de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM).

- **Bedrijfsbezoeken aan voorbeeldbedrijven.**

In samenspraak met POBD worden bedrijfsbezoeken georganiseerd bij diverse verduurzaamde bedrijven. Het doel is om hiermee de verduurzamingsopgave voor ondernemers tastbaar en zichtbaar te maken en kennis uit te wisselen.

Doelstellingen

[Toerisme: een goede balans tussen recreatie en natuur, minder massa en meer kwaliteit en spreiding van bezoekers.](#)

Maatregelen

- **We werken samen binnen de regio.**

Met de regio investeren we bijvoorbeeld in optimalisering van de routegebonden infrastructuur. We ondersteunen het ontwerp en de realisatie van het regionale wandelknooppuntennetwerk.

- **We actualiseren de Toeristische Informatie Punten (TOPs)**

De inhoudelijke informatie bij de TOP's maken we up to date waarbij we ook telkens de verbinding met de 'parels' en ons centrum willen maken.

- **We zetten marketing gericht in.**

Om Recreatie & Toerisme te stimuleren zetten we in op 'kwalitatieve' campagnes gericht op specifieke doelgroepen.

- **Ondersteuning klompenpad.**

We bieden structurele ondersteuning aan het klompenpad om het wandelen en de natuurbeleving dichtbij te stimuleren.

- **Programma 'Groen groeit mee' ondersteunen.**

De gemeente ondersteunt het provinciale programma 'Groen groeit mee' waarbij er een directe koppeling is tussen de groei van het aantal woningen en de groei van de natuur in de regio.

- **We bestrijden parkeer- en verkeerverlast.**

Samen met partners als Staatsbosbeheer onderzoeken we instrumenten om de parkeer- en verkeerverlast te dempen.

Doelstellingen

[Levendig centrum: het centrum voldoet aan het scenario 'levendig' waarvan ontmoeting en beleving de kernwoorden zijn.](#)

Maatregelen

- **Herinrichting Brink als ontmoetingsplek van Vorstelijk Baarn.**

Middels een Inwonersforum gaan we invulling geven aan de herinrichting van de Brink.

- **Uitvoeringsplan Levendig centrum.**

Samen met de Centrumwinkeliers en de vastgoedeigenaren gaan we concreet aan de slag aan het uitvoeringsplan voor een Levendig Centrum.

- **Samenwerking in het centrum verstevigen**

We gaan de samenwerking tussen centrumwinkeliers en de kunst- en cultuursector in het centrum verstevigen.

Doelstellingen

[Toerisme: bezoekers aan Baarn komen ook naar / voor het centrum.](#)

Maatregelen

- **We positioneren het centrum als Vorstelijk Baarn.**

Door middel van gerichte promotie en evenementen in het centrum geven we verder invulling aan Vorstelijk Baarn.

- **We zorgen voor herkenbaarheid als Vorstelijk Baarn**

Met de inzet van diverse instrumenten gaan we de herkenbaarheid als Vorstelijk Baarn vergroten

Financiële begroting en toelichting programma 7

Financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 na wijziging	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
070 Economie	384	429	584	513	493	493
Baten						
070 Economie	-56	-57	-58	-58	-58	-58
SALDO van baten en lasten	328	371	525	455	435	435
RESULTAAT na bestemming	328	371	525	455	435	435

Toelichting van de financiële verschillen begroting 2022 versus begroting 2023

Product 70: Economie en Toerisme	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	429	584	155	N
Indexatie salaris en exploitatielasten			155	N
Totaal			155	
Baten	29	29	0	
Totaal			0	
Saldo			155	N

Verplichte beleidsindicatoren

Economie	Eenheid	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening Begroting			Landelijk 2020
			2021	2022	2023	
Functiemenging	% verhouding banen - woningen	2021	nrb	50,6%	50,3%	53,3%
Vestiging bedrijven	Vestigingen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2021	nrb	181,9	225,9	165,1

Programma 8: Duurzaamheid

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Steven de Vries (energietransitie)

Wethouder Mark Eijbaard (klimaatadaptatie, afval en circulaire economie)

Beoogde maatschappelijke effect

Door de klimaatcrisis warmt onze aarde op en wordt het weer extremer. We vinden het belangrijk om onze prachtige gemeente te behouden, zodat ook onze kinderen van een gezonde omgeving kunnen genieten. Daarom investeren we in de energietransitie en in een leefomgeving die beter in staat is om de gevolgen van extreme weersomstandigheden op te vangen.

Strategische doelen

- 1 In 2030 is de Gemeente Baarn zoveel mogelijk klimaatneutraal.
- 2 Uiterlijk in 2026 is voor elke wijk bekend wat de beste duurzame warmteoplossingen zijn.
- 3 Samen met inwoners bedenken we maatregelen om onze klimaatdoelen te behalen.
- 4 Uiterlijk in 2026 is in kaart gebracht welke innovatieve en alternatieve mogelijkheden er in onze gemeente zijn voor de grootschalige opwerk van duurzame energie.
- 5 Het vergroten van het bewustzijn van inwoners om hun afval beter te scheiden en hiermee bij te dragen aan een (meer) circulaire economie.
- 6 Baarn wil een afvalvrije gemeente zijn in 2050. Afval dat toch nog overblijft, moet als grondstof gebruikt kunnen worden voor nieuwe producten.

Bestuurlijke producten

80 Energietransitie en klimaatadaptatie

81 Afval en circulaire economie

Beleidskader

Energietransitie

Transitievisie Warmte (2020)

Regionale Energie Strategie 1.0 (2021)

Uitnodigingskader zonne- en windenergie (2021)

80 Energietransitie en klimaatadaptatie

Belangrijkste ontwikkelingen

In samenwerking met onze lokale en regionale partners intensiveren we onze inzet om in 2030 zoveel mogelijk klimaatneutraal te zijn. Om de samenhang tussen de doelstellingen inzichtelijk te maken en te bepalen welke stappen nodig zijn om in 2030 zoveel mogelijk klimaatneutraal te zijn, werken we de energietransitie verder uit in een Lokale Energie Strategie (LES) en concretiseren we die in de vorm van een routekaart.

Doelstellingen en maatregelen

Meer duurzame elektriciteit

- **Ontwikkeling solar carport Laanplein**

We ontwikkelen een solar carport op het Laanplein en onderzoeken we welke mogelijkheden er op korte termijn zijn voor de grootschalige opwek van duurzame energie langs snelwegen en spoor én na 2026 op andere plekken in onze gemeente. In de Regionale Energiestrategie (RES 1.0) heeft de gemeente zich als doel gesteld om in 2030 4,5 hectare grootschalige zon-op-dak te hebben en 1 hectare solar carport.

- **Vergroten aandeel zon-op-dak door bewustwording en collectieve inkoop zonnepanelen voor woningeigenaren en VVE's**

Om meer duurzame elektriciteit op te wekken, zetten we allereerst in op meer zonnepanelen op daken. Hiervoor stimuleren wij inwoners, Verenigingen van Eigenaars (VvE) en ondernemers met bewustwordings- en gezamenlijke inkoopcampagnes.

- **Uiterlijk in 2026 een plan gereed om het elektriciteitsnet 'slimmer' en daarmee robuust en betrouwbaar te houden.**

Met netbeheerders voeren we het gesprek over de wijze waarop zij het elektriciteitsnetwerk in de toekomst robuust en betrouwbaar kunnen houden, onder andere door het net 'slimmer' te maken. Steeds meer inwoners en bedrijven wekken zelf elektriciteit op én het elektriciteitsgebruik stijgt door een toename van het aantal elektrische auto's. Door laadpalen, zonnepanelen en elektrische auto's beter met elkaar samen te laten werken, kunnen vraag, aanbod en opslag beter op elkaar afgestemd worden en kan de capaciteit van het net beter worden gebruikt.

[Meer duurzame warmte](#)

Ook voor de bedrijventerreinen komt een visie voor duurzame warmte.

- **Transitievisie Warmte uitvoeren, aanvullen en concretiseren.**

Het Baarnse gasverbruik verlagen we door per wijk aan de slag te gaan met de warmtetransitie. Dat doen we door de Transitievisie Warmte (TvW) uit te voeren, aan te vullen en te concretiseren. Samen met de inwoners en andere partners in de wijk werken we het eerste wijkprogramma uit, dat omgezet wordt naar een wijkuitvoeringsplan.

- **Plan ontwikkelen voor aardgasvrij maken bedrijventerreinen.**

Voor de bedrijventerreinen komt een visie voor duurzame warmte.

- **Onderzoek instrumentarium gebouw gebonden financiering.**

[Meer energie besparen](#)

Nu de stijgende energieprijzen steeds meer inwoners in grote problemen brengen is er naast de klimaatcrisis een nog grotere urgentie om het energieverbruik te verlagen. Hierbij is het met name belangrijk om de bestaande woningvoorraad te verduurzamen en bedrijven te stimuleren om te besparen. Dit doen we onder andere met voorlichtingscampagnes, interactieve communicatie en gezamenlijke inkoopacties. Daarnaast verhogen we de inzet voor het verduurzamen van onze bedrijven, onder andere door een duurzaamheidsvisie te ontwikkelen en de energiebesparingsplicht te handhaven.

- **Collectieve inkoop isolerende maatregelen**

- **Verduurzamingsstrategie tegen energiearmoede uitvoeren**

- **Bewustwordingscampagne energie besparen voor inwoners en ondernemers**

- Verduurzamingsprogramma voor bedrijven.

Meer samenhang en synergie

De huidige energieprijzen benadrukken dat de energietransitie niet alleen een technische opgave is, maar ook een grote sociaaleconomische noodzaak heeft. Via een Inwonerberaad willen we inwoners vragen om een routekaart met maatregelen te maken waarmee we onze klimaatdoelstellingen gaan realiseren. Onze voortgang monitoren we via het nog in te richten Baarns klimaatdashboard. Om meer bewustwording te bevorderen, brengt de gemeente in 2023 de Klimaatkrant uit en wordt de organisatie van de Klimaatmarkt ondersteund. Ook wordt in de gemeentelijke organisatie onderzocht hoe de inzet op het thema duurzaamheid een bredere inbedding kan krijgen en versterkt kan worden.

- Inwonerberaad organiseren om maatregelen op te halen om onze klimaatdoelstelling te behalen.
- Baarns klimaatdashboard
- Klimaatkrant 2023 (4de editie)
- Klimaatmarkt 2023
- Versterken gemeentelijke organisatie.

81 Afval en circulaire economie

Belangrijkste ontwikkelingen

Afvalinzameling en -verwerking

In januari 2022 heeft de gemeenteraad opdracht gegeven aan het college om verder aan de slag te gaan met het omgekeerd inzamelen van afval, de inzameling verder te optimaliseren (met name bij de hoogbouw) en scenario's te onderzoeken voor gedifferentieerde tarieven voor de afvalinzameling. Bij de Perspectiefnota 2023 is voor dit onderzoek € 30.000 opgenomen. Het onderzoek wordt in 2023 uitgevoerd en er worden voorstellen opgesteld.

De afgelopen jaren laten een voortdurende stijging zien van de kosten van zowel de afvalinzameling als de afvalverwerking. In samenwerking met de RMN en AVU wordt gekeken naar mogelijkheden om de kostenontwikkeling van afvalinzameling en -verwerking te beperken, zodat verdere tariefstijgingen voor onze inwoners zoveel mogelijk kunnen worden beperkt of voorkomen.

Doelstellingen en maatregelen

Het bereiken van een zo optimaal mogelijk milieuresultaat.

Het bereiken van een zo optimaal mogelijk milieuresultaat door inwoners actief te informeren over hun kansen om afval beter te scheiden. En de resultaten die hierbij mogelijk zijn (meer circulaire economie, recyclen van producten, kans op verlaging van de kosten).

- Opzetten communicatiecampagne.

Het opzetten van een communicatiecampagne om inwoners meer bewustzijn bij te brengen van de effecten van onze inzamelstrategie en inwoners meenemen hoe zij zelf nog meer effect kunnen creëren door andere keuzes te maken in hun eigen omgeving.

Het verbeteren van de afvalinzameling op drukke locaties in de Laanstraat.

- Huidige afvalbakken vervangen.

We gaan op drukke plekken in de Laanstraat de huidige afvalbakken vervangen voor exemplaren met een grotere capaciteit. Wel blijft het weggooiën van afval in de Laanstraat een opgave voor zowel de inwoners, de ondernemers als de gemeente.

[Vergroten van het inzicht in onze inzamelstrategie.](#)

Het optimaliseren van onze huidige inzamelstrategie, door doorontwikkeling van het huidige beleid voor hoogbouwlocaties.

- Optimaliseren van de bestaande manier van verzamelen.

Optimaliseren van bestaande manier van verzamelen door een plan te maken voor de implementatie van omgekeerd verzamelen voor hoogbouw locaties, in overeenstemming met het raadsbesluit van januari 2022.

Financiële begroting en toelichting programma 8

Financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 na wijziging	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
080 Energietransitie en Klimaatadaptatie	474	380	804	654	654	579
081 Afval en circulaire economie	3.264	3.751	4.255	4.238	4.183	4.068
Totaal Lasten	3.739	4.131	5.059	4.892	4.837	4.647
Baten						
080 Energietransitie en Klimaatadaptatie	-72	0	0	0	0	0
081 Afval en circulaire economie	-4.166	-4.192	-4.545	-4.545	-4.545	-4.545
Totaal Baten	-4.238	-4.192	-4.545	-4.545	-4.545	-4.545
SALDO van baten en lasten	-500	-60	514	347	292	102
RESULTAAT na bestemming	-500	-60	514	347	292	102

Toelichting van de financiële verschillen begroting 2022 versus begroting 2023

Product 80: Energietransitie en Klimaatadaptatie	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	380	804	424	N
Salariskosten in 2023: indexatie en verschuivingen vanwege nieuwe begrotingsindeling			224	N
PPN 2023 klimaatmonitor			25	N
PPN 2023 innovatieve manier opwekking energie			75	N
Coalitieakkoord: klimaatadaptatie			25	N
Coalitieakkoord: inwonerforum duurzaamheid			25	N
Klimaatbeleidsplan			50	N
Totaal			424	N
Baten			0	
Totaal			0	V
Saldo			424	N

Product 81: Afval en circulaire economie	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	3.751	4.255	504	N
Hogere lasten afvalinzameling en verwerking (grofvuil, restafval, overig)			208	N
Hogere lasten afvalbrenghstation			115	N
Coalitieakkoord: impuls maatregelen milieu en klimaatbeleid			100	N
Hogere bijdrage RUD ivm milieutaken			79	N
Overige kleine verschillen			2	N
Totaal			504	N
Baten	-4.192	-4.545	-353	V
Hogere bijdrage afvalbrenghstation			-91	V
Hogere baten afvalstoffenheffing			-255	V
Overige kleine verschillen			-7	V
Totaal			-353	V
Saldo			151	N

Verplichte beleidsindicatoren

Volksgezondheid en Milieu	Eenheid	Peildatum	Rekening	Begroting	Begroting	Landelijk
		begr. 2023 en landelijk	2021	2022	2023	2020
Huishoudelijk afval fijn	kg per inwoner		140,26	147	130	160
Huishoudelijk afval grof			15	n.n.b.	n.n.b.	
Hernieuwbare elektriciteit	Procentueel		15,0%	4,4%	22,5%	11,1%

Programma 9: Algemene dekkingsmiddelen en Overhead

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder: Hugo Prakke (Financiën en Informatie)

Wethouder: Mark Eijbaard (P&O)

Algemeen

Het programma algemene dekkingsmiddelen en overhead is niet beleidsinhoudelijk. In dit programma staan de algemene dekkingsmiddelen zoals de algemene uitkering en de OZB. Deze dekkingsmiddelen hebben geen specifieke bestemming en vormen de dekking van de beleidsinhoudelijke programma's (1 t/m 8). De specifieke dekkingsmiddelen (bijvoorbeeld opbrengsten afval, verstrekken vergunningen, onderhoud riool etc.) hangen samen met een concreet beleidsveld en staan opgenomen bij de betreffend programma's in deze begroting. In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is opgenomen welke baten en lasten onderdeel uitmaken van het verplicht onderdeel overhead. Overhead wordt gedefinieerd als 'alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van het primaire proces', en bevat naast personele kosten ook een aantal andere kostenposten.

Strategische doel

1 Onze financiën zijn op orde, transparant en in balans

2 Onze uitvoeringskracht is op orde, wij werken efficiënt en resultaatgericht

Bestuurlijke producten

Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien
Overhead

Beleidskader

Nota Reserves en Voorzieningen
Nota investeren, activeren en afschrijven
Treasurystatuut
Budgethoudersregeling
Mandaatstatuut
Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien

Belangrijkste ontwikkelingen

Algemene uitkering

De ontwikkeling van de algemene uitkering wordt tot 2026 voor een groot deel bepaald door de ontwikkeling van de totale Rijksuitgaven. Voor 2023 tot 2026 wordt het accres met een opwaartse beweging bijgesteld vanwege de koppeling met de rijksuitgaven. In 2026 vervalt deze koppeling en wordt het accres vastgezet op de stand van de Miljoenennota 2022 plus 1 miljard euro plus indexatie van de loon- en prijsontwikkeling. Ook wordt het restant van de opschalingskorting alsnog geëffectueerd. In 2026 ontvangt de gemeente Baarn ruim 3 miljoen euro minder dan in 2025. Met het opstellen van deze meerjarenbegroting zijn er gerichte keuzes gemaakt welke opgaven wij de komende periode oppakken om de begroting structureel sluitend te krijgen. In de bestuurlijke samenvatting zijn de speerpunten voor 2023 op hoofdlijnen terug te lezen.

Invoering nieuwe verdeling gemeentefonds

Met ingang van 2023 vindt er een herijking van het gemeentefonds plaats door invoering van een nieuwe verdeelsystematiek. Daarbij worden de integratie-uitkering Voogdij/18+, de Raadsledenvergoeding, Inburgering, Participatie (Wajong deel) en Participatie regulier werk in 2023 naar de algemene uitkering overgeheveld. Deze integratie-uitkeringen worden ingepast in het nieuwe verdeelsystematiek. Het Rijk heeft besloten het ingroeipad te beperken tot drie jaar. Zoals vermeld in de Raadsinformatiebrief heeft de gemeente hierdoor een incidenteel voordeel voor de jaren 2023 t/m 2025. Deze incidentele middelen worden aangewend om een extra impuls te geven aan het versterken van de uitvoeringskracht van de gemeentelijke organisatie op de verschillende domeinen.

Extra gelden jeugdzorg

Het rijk heeft in 2021 ruim € 1,3 miljard incidenteel extra beschikbaar gesteld aan gemeenten ter compensatie van de tekorten in de Jeugdzorg. Dit is bovenop de eerder aangekondigde € 300 miljoen voor 2022. Ook voor 2023 heeft het Rijk jeugdzorggeld toegezegd. Tussen het rijk en koepels van gemeenten en provincies (IPO en VNG) is afgesproken dat wij ook voor onze meerjarenraming 2024 t/m 2026 de middelen voor de hervormingsagenda volledig mogen opnemen. In 2021 was dit nog 75% van de toegezegde middelen. Tegelijkertijd moeten wij rekening houden met een door het rijk voorgenomen besparing. In het kader van de hervorming van de jeugdzorg wordt er een pakket maatregelen ingevoerd waardoor de verwachting is dat gemeenten en uitvoerende organisatie minder middelen nodig hebben of zelf alternatieve inkomsten genereren. Als voorbeeld wordt de invoering van een eigen bijdrage genoemd. De extra korting hebben wij conform afspraak in onze meerjarenbegroting opgenomen en loopt op tot ca. € 500.000 in 2026. In 2022 is de gemeente Baarn gestart met het nemen van maatregelen die in overeenstemming zijn met de hervormingsagenda om de beheersbaarheid en de effectiviteit van de jeugdzorg in onze gemeente te verbeteren. Welke onderwerpen in 2023 worden opgepakt staat beschreven in hoofdstuk 5 zorg voor elkaar.

Klimaatakkoord en energietransitie

Wij werken hiervoor samen, net als elke andere gemeente, provincie en waterschap, in de regio Amersfoort (RES). In de RES worden gezamenlijk keuzes gemaakt over de opwekking van duurzame elektriciteit, de warmtetransitie. De energietransitie is één van de grote opgave die voor 2023 groter en urgenter is geworden. De grotere opgave betekent niet dat er meer middelen beschikbaar komen. Het rijk gaat de kosten van de uitvoering van het klimaatakkoord voor decentrale overheden voor een deel financieren. Hierdoor zijn wij wel in staat een deel van de opgave uit te voeren met name in de gebouwde omgeving (meer duurzame warmte, meer duurzame elektriciteit). Daarnaast worden de subsidieregelingen voor bewoners en bedrijven door het rijk verruimd. In het coalitieakkoord is voor 2023-2030 door het rijk een groot budget ter beschikking gesteld. De VNG is met het rijk in gesprek over de verdeling hiervan.

Verruiming en modernisering van het gemeentelijke belastinggebied

Op dit moment zijn wij financieel sterk afhankelijk van het rijk. Het grootste gedeelte van onze inkomsten ruim 60% is afkomstig uit het gemeentefonds. Minder dan 20% bestaat uit onze lokale heffingen en belastingen. In het regeerakkoord is opgenomen dat in de komende jaren een nieuwe financiering systematiek voor de periode na 2025 wordt uitgewerkt. Waarbij er een verschuiving plaatsvindt van rijksbelastingen naar lokale belastingen. Deze verschuiving is wenselijk om steeds grotere maatschappelijke opgaven voor onze gemeente vanuit de lokale samenleving op de juiste manier te kunnen oppakken. Door deze herziening krijgen wij als gemeente meer autonomie over te voeren beleid en de inkomsten. De wens is om per 2026 tot een wijze van bekostigen te komen, waarbij verruiming van het lokale belastinggebied één van de te onderzoeken onderdelen is. In het rapport bouwstenen voor een beter belastingstelsel zijn vier beleidsdoelen geformuleerd:

- Verruimen van het gemeentelijk belastinggebied
- Verbreden belastinggrondslag OZB
- Moderniseren van de overige gemeentelijke belastingen
- Uitgebreid belastinginstrumentarium (heffing gebiedsontwikkelingen)

Onze inwoners merken de gevolgen van de verschuiving van de heffing van rijksbelasting naar lokale belastingen op verschillende momenten. Wij informeren onze inwoners daarom actief, tijdig en uitgebreid via de diverse (social) media kanalen.

Regionale samenwerking en verbonden partijen

De gemeente werkt (deels verplicht) samen in regionale samenwerkingsverbanden en verbonden partijen. De verbonden partijen zijn opgenomen in de aparte (verplichte) paragraaf. Gezien de steeds grotere (regionale) opgaven werken wij op verschillende vlakken samen met onze regiogemeenten (bijvoorbeeld in het sociaal domein, wonen en economie). Deze opgaven vragen een grotere inzet van onder ander het regiobureau Amersfoort wat ons hierbij ondersteunt. Hiervoor zijn extra middelen nodig. De komende maanden wordt de nieuwe (hogere) bijdrage voor 2023 bepaald. De hogere bijdrage wordt indien mogelijk nog bij de 2e tussenrapportage van 2022 gemeld.

Bestemmingsreserve coronamiddelen

Om de negatieve corona-effecten in Baarn zoveel mogelijk weg te nemen en positieve effecten te stimuleren, is voor de inzet van nog te besteden steungelden een integraal plan van aanpak gemaakt, op basis van het coalitieakkoord. De coronaherstelgelden worden ingezet voor een versterking en versnelling van bestaand beleid. 'Ontmoeten' staat daarbij centraal. De aanpak onderscheidt twee acties:

- Interventies gericht op 'Iedereen doet mee'; hierin worden onder andere groepen meegenomen die te lijden hebben gehad onder de coronacrisis, zoals jongeren. Het thema 'Iedereen doet mee' heeft te maken met inclusiviteit en diversiteit en wordt verbonden aan het thema 'Positieve Gezondheid'.
- Verbetering van het ondernemersklimaat, waarbij de nadruk ligt op acties en projecten die lokale ondernemers helpen om hen robuust te maken en minder 'kwetsbaar' bij een volgende crisis. Denk aan beleid rond een 'eerlijke beloning' van culturele ondernemers bij activiteiten die de gemeente subsidieert. Speciale aandacht is er voor zzp'ers in de cultuursector.

De benodigde middelen zijn gestort in een bestemmingsreserve.

Strategisch doelstelling

We zorgen voor een goede balans tussen lasten en baten op korte- en lange termijn en zorgen voor een reële raming.

Doelstellingen

Op basis van een goede financiële strategie is onze begroting meerjarig in evenwicht.

We willen onze ambities waarmaken binnen een gezond en duurzaam financieel kader. Hierbij is het uitgangspunt reëel begroten, een meerjarig sluitende begroting met een gezonde algemene reserve.

Overhead

Toelichting

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is opgenomen welke baten en lasten onderdeel uitmaken van het verplicht onderdeel overhead. Deze verplichting heeft als doel het inzicht in de overhead te verbeteren en de vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten. De bedrijfskosten van de gemeente Baarn die tot overhead gerekend worden, zijn grofweg in te delen in:

- Ondersteunende teams zoals, team intern advies (financiën en control, juridisch zaken, personeel & organisatie, communicatie, informatie)
- Overige personele lasten, zoals leidinggevende en het secretariaat

Belangrijkste ontwikkelingen

Nieuwe cao gemeente 2023

De huidige Cao loopt af op 2 januari 2023. Voor die tijd wil men de medewerkers zekerheid bieden. De eerste stappen voor een nieuwe cao zijn inmiddels gezet, de onderhandelingen starten in september 2022 met als doel voor het einde van het jaar een nieuwe cao af te sluiten. Op 15 september 2022 stellen het bestuur van de VNG en WSGO de definitieve arbeidsvoorwaarden vast. De arbeidsvoorwaardennota bevat verder voorstellen voor hybride werken en duurzaam verplaatsen, voorstellen voor bovenwettelijke sociale zekerheid, voorstellen voor toelagen en duurzame inzetbaarheid. Werkgevers willen een cao afsluiten voor één jaar (van 2 januari tot en met 31 december 2023).

Doelstellingen en maatregelen

Wij streven naar een optimale ondersteuning van het primaire proces

Om het staande beleid en de reguliere werkzaamheden te kunnen uitvoeren, wil de gemeente Baarn investeren in de uitvoeringskracht van onze organisatie. De veranderende wetgeving en de uitvoering van alle ambities vragen om extra menskracht. Op een aantal terreinen is hierdoor formatie-uitbreiding noodzakelijk. In de Perspectiefnota 2023-2026 is aangegeven dat door de huidige ontwikkelingen in de arbeidsmarkt en de stapelingen van taken wij aanlopen tegen de grenzen van de personele capaciteit. In 2023 passen wij ons personeelsbeleid hier verder op aan. Dit betekent dat wij een impuls geven aan werving & selectie, marktconform beloningsbeleid en extra middelen voor moeilijk te vervullen functies. Tevens betekent dit het (tijdelijk) toevoegen van extra medewerkers voor Juridische zaken, Sociaal Domein, Beheer openbare ruimte, Duurzaamheid en Verkeer. Meer details staan in de paragraaf bedrijfsvoering en de betreffende hoofdstukken.

Kosten van Overhead

Toelichting

De loonkosten en materiele kosten van overhead zijn gestegen. De stijging komt voort uit de cao loonsverhoging van 3,6% en de toevoeging van 3 FTE voor communicatie, juridische zaken en personeel en organisatie (werving en selectie).

Kosten van Overhead	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Loonkosten (taakveld 0.4)	3.844	4.620	5.188	5.188	5.095	5.068
Materiële kosten (taakveld 0.4)	5.407	3.381	4.165	4.005	4.055	3.855
Totaal kosten overhead (taakveld 0.4)	9.251	8.001	9.353	9.193	9.150	8.923
Totaal kosten incl overhead	64.312	63.901	66.554	66.198	65.688	65.298
Opslagpercentage overhead	14,4%	12,5%	14,1%	13,9%	13,9%	13,7%
Overige kosten overhead	202	239	245	245	245	245
Totaal kosten product overhead	9.453	8.240	9.598	9.438	9.395	9.168
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Verplichte beleidsindicatoren

Bestuurszaken	Eenheid	Rekening	Begroting	Begroting
		2021	2022	2023
1. Formatie	FTE (per 1000 inwoners)	5,8	5,8	6,4
2. Bezetting	FTE (per 1000 inwoners)	5,1	4,6	4,6
3. Apparaatskosten	Overhead per inwoner	€ 370	€ 322	€ 374
4. Externe inhuur	% van (totale loonsom + kosten inhuur)	21,6%	3,8%	5,2%
5. Overhead	% van totale lasten	14,4%	12,5%	14,1%

Omvang en kosten formatie

De formatieomvang van de organisatie in 2023 is 161,68 fte (inclusief Griffie). De totale salarislasten bedragen (inclusief Bestuur en Griffie) circa € 13,6 miljoen. Hierin is de cao-ontwikkeling over 2021 verwerkt. De CAO voor 2023 is looncompensatie meegenomen voor 3,6% van het totale loonbudget (€ 190.000). We streven vooral naar het terugdringen van langdurig verzuim tot 5%. De percentages kort- en middellang verzuim liggen onder het landelijk gemiddelde.

Ziekteverzuim 2023	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023
Ziekteverzuim	5,9%		5,5%		6,0%
- Kort max. zeven kalenderdagen		0,2%		0,7%	0,5%
- Middellang 8 t/m 42 kalenderdagen		0,5%		0,8%	0,5%
- Langdurig 43 dagen of langer		5,3%		4,0%	5,0%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					

Financiële begroting en toelichting programma 9

Financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 na wijziging	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
090 Overhead	9.453	8.239	9.598	9.438	9.395	9.168
091 Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien	452	848	1.723	2.068	2.145	2.103
Totaal Lasten	9.905	9.088	11.321	11.505	11.540	11.271
Baten						
090 Overhead	-86	-17	-26	-26	-26	-26
091 Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien	-45.107	-47.636	-50.540	-51.305	-51.719	-48.341
Totaal Baten	-45.193	-47.652	-50.566	-51.331	-51.745	-48.367
SALDO van baten en lasten	-35.288	-38.565	-39.244	-39.825	-40.205	-37.096
Stortingen						
091 Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien	3.351	0	0	0	0	0
Onttrekkingen						
091 Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien	-2.958	-2.363	-1.471	-1.145	-425	-308
Saldo mutaties reserves	393	-2.363	-1.471	-1.145	-425	-308
RESULTAAT na bestemming	-34.895	-40.928	-40.715	-40.971	-40.630	-37.404

Toelichting van de financiële verschillen begroting 2022 versus begroting 2023

Product 90: Overhead	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	8.239	9.598	1359	N
Indexering salarissen en soc.lasten huidig pers.			498	N
Coalitie akkoord en PPN 2023 Spec. Inhuur			500	N
Kapitaallasten - afschrijving en rente			-13	V
PPN 2023 Thuiswerkvergoeding			23	N
PPN 2023 Hybride werken/zorgplicht werkgever			21	N
Vast toelage personeel			26	N
Public relations: materiaalverbruik /hulpmiddelen			70	N
Uitbestede werkzaamheden: Gemeentelijke media, oud archief etc.			19	N
PPN 2023 Informatiebeveiliging, informatiebeleid en overig			189	N
PPN 2023: RID			23	N
diverse kleine verschillen			3	N
Totaal			1.359	N
Baten	-17	-26	-9	V
Bijdrage Eemnes belastingsamenwerking 2023			-9	V
Totaal			-9	V
Saldo			1.350	N
Product 91: Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien	Begroting 2022	Begroting 2023	Te verklaren	V/N
Lasten	848	1.723	875	N
Uitbreiding formatie vanwege belastingsamenwerking Baarn - Eemnes			212	N
PPN 2023: Marktconform beloningsbeleid			322	N
Formatie GEO-Informatie verschoven van programma 3 naar 9			284	N
Rente langlopende geldleningen			126	N
Aframen diverse stelposten			-68	N
Diversen			-1	N
Totaal			875	N
			0	
Baten	-47.636	-50.540	-2.904	V
Algemene uitkering gemeentefonds			-2.580	V
OZB indexatie 2,6%			-160	V
Bijdrage Eemnes belastingsamenwerking 2023			-156	V
Diversen			-8	V
Totaal			-2.904	V
Saldo			-2.029	V

Algemene uitkering

Verloop algemene uitkering	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Startpunt algemene uitkering (Programmabegr.2022)	-38.789	-37.449	-36.819	-36.479	-36.427
Mutatie september circulaire 2021 (329440)	-1.196	-856	-856	-946	-1.013
Mutatie december circulaire 2021 (352553)	-320	-217	-214	-216	-224
Mutatie maartbrief 2022	-696	-1.630	-2.600	-2.998	-1.532
Stand algemene uitkering begroting 2022 na wijziging	-41.001				
Mutatie mei circulaire 2022	-1.703	-3.428	-3.857	-4.121	-2.186
Stand algemene uitkering begroting 2023	-42.704	-43.580	-44.346	-44.760	-41.382
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					

Algemene dekkingsmiddelen, Overhead, VpB, PvO

Alg dekkingsmiddelen, Overhead, VpB, PvO	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
LASTEN						
Algemene dekkingsmiddelen (BBV)	-174	-160	-34	170	443	434
Algemene dekkingsmiddelen (belastingen)	541	644	1.137	1.137	1.137	1.137
Algemene dekkingsmiddelen (overige)	85	306	560	700	504	472
Overhead	9.453	8.240	9.598	9.438	9.395	9.168
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Post voor Onvoorzien	0	58	59	59	59	59
Totaal lasten programma 9	9.905	9.088	11.320	11.504	11.538	11.270
BATEN						
Algemene dekkingsmiddelen (BBV)	-45.064	-47.650	-50.398	-51.163	-51.577	-48.199
Algemene dekkingsmiddelen (belastingen overige)	0	0	-156	-156	-156	-156
Algemene dekkingsmiddelen (overige)	-43	13	14	14	14	14
Overhead	-86	-17	-26	-26	-26	-26
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Post voor Onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Totaal beten programma 9	-45.193	-47.654	-50.566	-51.331	-51.745	-48.367
SALDO programma 9 (exclusief reserves)	-35.287	-38.566	-39.246	-39.827	-40.207	-37.097
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene uitkering	-38.682	-41.001	-43.580	-44.346	-44.760	-41.382
Dividend BNG	-107	-79	-79	-79	-79	-79
Dividend Vitens	0	-53	-53	-53	-53	-53
Financieringsfunctie (baten 0.5 Treasury excl dividend)	-25	-50	-51	-50	-50	-50
Belastingen zonder oormerk						
OZB						
Eigenaren woning	-4.366	-4.410	-4.525	-4.525	-4.525	-4.525
Eigenaren niet-woning	-932	-1.004	-1.030	-1.030	-1.030	-1.030
Gebruiker niet-woning	-695	-750	-769	-769	-769	-769
Roerende woon- en verblijfsruimte	-3	-4	-4	-4	-4	-4
Forensenbelating	-57	-71	-73	-73	-73	-73
Toeristenbelasting	-98	-91	-94	-94	-94	-94
Hondenbelasting	-96	-96	-99	-99	-99	-99
Precariobelasting	-3	-41	-41	-41	-41	-41
Totaal algemene dekkingsmiddelen (baten)	-45.064	-47.650	-50.398	-51.163	-51.577	-48.199
Financieringsfunctie (lasten 0.5 Treasury excl dividend)	-174	-160	-34	170	443	434
Totaal algemene dekkingsmiddelen (saldo)	-45.238	-47.810	-50.432	-50.993	-51.134	-47.765
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Vennootschapsbelasting

Voor de begroting 2022 is een analyse gedaan op de belastbare clusters voor de vennootschapsbelasting. De belastbare clusters, met heffing op vennootschapsbelasting zijn gelijk aan afgelopen jaren, te weten:

- Parkeren;
- Sport en Cultuur;
- Exploitatie van de begraafplaatsen;
- Grondexploitaties.

Uit de voorliggende begroting analyseren wij dat de bovengenoemde clusters niet tot een positief financieel resultaat leidt en geen invloed heeft tot een heffing voor de vennootschapsbelasting. Hierdoor verwachten wij geen afdracht vennootschapsbelasting over 2023.

Paragrafen

Lokale heffingen

Inleiding

De lokale heffingen zijn een integraal en autonoom onderdeel van het gemeentelijk beleid. De gemeente kan alleen die belasting heffen die benoemd zijn in de verschillende wetgeving. Bij het vaststellen van de betreffende belastingverordeningen wordt uitgegaan van de door de Vereniging van Nederlandse Gemeente verstrekte modelverordeningen.

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

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

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

Ontwikkelingen gemeentelijke lastendruk

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

De totale lastendruk in 2023 bedraagt € 1.072. Dit is een stijging van € 49,00 ten opzichte van de lastendruk 2022. Voor de belastingen vindt alleen een inflatiecorrectie plaats. Voor de specifieke belastingen (hondenbelasting, forensenbelasting en toeristenbelasting) wordt de begroting bijgesteld op grond van de werkelijke opbrengsten van de afgelopen jaren. Ditzelfde geldt ook voor de marktgeden. De inflatiecorrectie van 2,6% is overeenkomstig met het voorstel in de perspectiefnota. De tarieven in de onderstaande tabel zijn berekende voorlopige tarieven, op basis van de parameters van vorig jaar en zoals die op dit moment bekend zijn. In de Raadsvergadering van december 2022 worden de belastingverordeningen behandeld, en de tarieven definitief vastgesteld. Voor zowel de precariobelasting als de toeristenbelasting wordt in 2023 bekeken of er een andere berekeningssystematiek mogelijk is.

Gemeentelijke woonlasten begr 2023	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Gemiddelde WOZ waarde woningen	357.000	379.045	388.426	421.420	483.600
Totale WOZ waarde woningen (*€1.000)	3.980.442	4.208.266	4.366.243	4.382.622	5.029.272
Aanslag onroerende zaakbelasting	378,06	376,77	389,65	382,59	415,89
Aanslag afvalstoffenheffing (mph)	249,60	393,00	393,00	398,89	409,26
Aanslag rioolheffing	234,36	237,96	237,96	241,53	247,81
Totaal gemeentelijke woonlasten	862,02	1.007,73	1.020,61	1.023,01	1.072,96
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

Belastingen, heffingen, retributies: soorten en opbrengsten

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

Belasting/Heffing begr 2023	Rekening	Begroting	Begroting	Meerj.persp.			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Niet geormerkte							
OZB							
Eigenaren woning	-4.366	-4.410	-4.525	-4.525	-4.525	-4.525	
Eigenaren niet-woning	-932	-1.004	-1.030	-1.030	-1.030	-1.030	
Gebruikers niet-woning	-695	-750	-770	-770	-770	-770	
Roerende woon- en verblijfsruimte	-3	-4	-4	-4	-4	-4	
Forensenbelasting	-57	-71	-73	-73	-73	-73	
Toeristenbelasting	-98	-91	-94	-94	-94	-94	
Hondenbelasting	-96	-96	-99	-99	-99	-99	
Precariobelasting	-3	-41	-41	-41	-41	-41	
Marktgelden	-21	-29	-29	-29	-29	-29	
Rioolaansluitrecht	-18	-3	-3	-3	-3	-3	
Totaal geormerkte belastingen/heffingen	-6.289	-6.499	-6.667	-6.667	-6.667	-6.667	
Geormerkte							
Afvalstoffenheffing	-3.863	-3.904	-4.166	-4.166	-4.166	-4.166	
Rioolheffing	-2.946	-2.866	-2.940	-2.940	-2.940	-2.940	
Begraafplaatsrechten	-592	-452	-469	-469	-469	-469	
Leges	-866	-761	-761	-761	-761	-761	
Totaal geormerkte belastingen/heffingen	-8.267	-7.983	-8.335	-8.335	-8.335	-8.335	
Totaal belasting/heffing	-14.556	-14.482	-15.002	-15.002	-15.002	-15.002	

Bedragen x € 1.000,-

In het kader van het uitgangspunt van realistisch ramen is bij het opstellen van de begroting de inkomstenraming van de marktgelden, hondenbelasting, forensenbelasting en toeristenbelasting geactualiseerd voor 2023.

Onroerende zaakbelasting

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

De onroerendezaakbelastingen (OZB) worden geheven op onroerende zaken van eigenaren van woningen en niet-woningen en van de gebruikers van niet-woningen. De grondslag voor de OZB is de WOZ-waarde zoals die jaarlijks dient te worden vastgesteld conform de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ). De Wet WOZ gaat daarbij uit van de waarde in het economische verkeer. Die waarde komt overeen met de prijs die door kopers (de "vrije verkoopwaarde") voor de woningen is betaald. Voor niet-woningen geldt eveneens de waarde in het economische verkeer. Deze wordt afhankelijk van het soort object bepaald middels voorgeschreven waarderingmethodieken. Verder heeft alleen een inflatiecorrectie 2,6% plaatsgevonden op de geraamde opbrengsten.

Voor het belastingjaar 2023 geldt als waarde peildatum: 1 januari 2022. Het tarief is een percentage van de WOZ-waarde. Sinds 2017 is sprake van een positieve waardeontwikkeling woningen. Deze is voor de waardepeildatum 1 januari 2022 geschat op 15%. Voor de niet-woningen is naar verwachting sprake van een lichte stijging, waardoor wordt uitgegaan van een waardeontwikkeling van 1%.

De verandering in de tarieven wordt veroorzaakt door de verandering in de vastgestelde waarde. Voorbeeld: een gemiddelde waardestijging voor de woningen met 5% houdt in dat het tarief voor de woningen daalt om aan de geraamde opbrengst te komen. De tarieven voor 2023 in onderstaande tabel zijn voorlopige tarieven, op basis van de parameters zoals die op dit moment bekend zijn. In de raadsvergadering van december 2022 worden de belastingverordeningen behandeld, en de tarieven definitief vastgesteld.

Er wordt op dit moment volop ingezet om alle ingediende bezwaarschriften tegen de vastgestelde WOZ-waarde 2022 voor het eind van het jaar te hebben afgehandeld. Ten opzichte van 2021 is het aantal bezwaarschriften licht toegenomen. Dit wordt veroorzaakt door de zogenaamde 'No Cure No Pay'- bureaus die een steeds groter aandeel hebben in het aantal bezwaren. Dit is ook de oorzaak van de toename van het aantal beroepschriften. Hierdoor is er tevens een stijging van de proceskostenvergoeding, wat inhoudt dat het tarief iets zal stijgen daar de perceptiekosten stijgen.

Onroerende zaakbelasting (OZB) 2023	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Opbrengsten					
Eigenaren woning	-4.283	-4.208	-4.366	-4.410	-4.525
Eigenaren niet-woning	-974	-1.040	-932	-1.004	-1.030
Gebruiker niet-woning	-728	-714	-695	-750	-770
Totaal opbrengsten	-5.985	-5.962	-5.993	-6.164	-6.324
Tarieven					
Eigenaren woning	0,11%	0,10%	0,10%	0,09%	0,09%
Eigenaren niet-woning	0,22%	0,22%	0,22%	0,24%	0,23%
Gebruiker niet-woning	0,18%	0,19%	0,19%	0,19%	0,19%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					

Roerende zaakbelasting

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

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

Roerende zaakbelasting 2023	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	3.999	3.338
2021	3.999	3.134
2022	4.059	
2023	4.165	
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Forensenbelasting

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

Het bedrag van de aanslag wordt bepaald op basis van de WOZ-waarde. De belastingopbrengst van de forensenbelasting is bestemd voor de algemene middelen. Het aantal woningen dat als tweede woning wordt gebruikt wisselt ieder jaar. Het wel of niet kunnen opleggen van een aanslag is immers mede afhankelijk of bewoners zich hebben laten inschrijven in de Basisregistratie Personen. Daarnaast worden tweede woningen ook aangeboden voor verhuur (onder meer via Airbnb) waardoor deze woningen niet voor meer dan 90 dagen per jaar beschikbaar zijn voor de eigenaar.

Daarom fluctueren ook de jaarlijkse opbrengsten. Het uitvoeren van controles heeft invloed op de heffing van deze belasting. Verder heeft alleen een inflatiecorrectie (2,6%) plaatsgevonden op de geraamde opbrengsten.

Forensenbelasting	Tarief (WOZ) waarde (x € 1.000)			Opbrengsten	
	< € 200	€ 201 - € 300	> € 300	Begroting	Realisatie
2020	284	820	1042	50.861	74.467
2021	288	832	1058	60.000	57.129
2022	292	847	1075	70.900	
2023	300	869	1.103	72.743	
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

Toeristenbelasting

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

De toeristenbelasting wordt geheven van toeristen die in de gemeente nachtverblijf houden in hotels, pensions en op campings. Rechtvaardiging voor deze belasting is dat gemeenten kosten maken voor niet-inwoners die verblijf houden en gebruik maken van de gemeentelijke voorzieningen. Als belastingplichtige wordt aangewezen degene die gelegenheid biedt tot verblijf. De belasting mag daarbij worden verhaald op degene die nachtverblijf in de gemeente houdt. De aanslagen worden na afloop van het belastingjaar opgelegd, nadat de exploitanten van de verschillende accommodaties aangifte hebben gedaan van het werkelijke aantal overnachtingen van het afgelopen jaar. De aanslagen 2022 wordt medio maart 2023 opgelegd.

Toeristenbelasting	Tarief			Opbrengsten	
	Camping	Hotel/B&B	Overig	Begroting	Realisatie
2020	1,20	1,66	0,92	101.640	42.901
2021	1,22	1,68	0,93	90.000	97.975
2022	1,24	1,71	0,94	91.350	
2023	1,27	1,75	0,96	93.725	
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

Hondenbelasting

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

De belasting wordt geheven van degene die de houder is van één of meer honden. In beleidsregels is vastgelegd wie als houder wordt aangewezen. Door een regelmatige controle op hondenbezit is de neerwaartse trend in opbrengst omgezet in een kleine stijging sinds 2020. In 2023 zal net als in 2022 een stabiele opbrengst te zien zijn.

Hondenbelasting	Tarieven		Opbrengsten	
	1ste hond	2de en volgende hond	Begroting	Realisatie
2020	56,52	113,16	99.558	93.714
2021	57,36	114,96	95.000	96.158
2022	58,22	116,70	96.425	
2023	59,73	119,73	98.932	
<i>Bedragen x € 1,-</i>				

Precariobelasting

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

Precariobelasting wordt geheven voor het hebben van voorwerpen onder, boven of op voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. Voorbeelden zijn: bouwmaterialen, terrassen, uitstallingen, luifels, leidingen en kabels. Belastingplichtig is degene die de voorwerpen plaatst. De belasting is ook verschuldigd voor voorwerpen die zonder APV-vergunning op gemeentegrond worden geplaatst. De hoogte van de tarieven is niet afhankelijk van de gemaakte kosten. De opbrengst van de belasting is ook vrij besteedbaar. In 2022 en 2021 is er vanwege Corona geen precario geheven.

Precariobelasting 2023	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	40.059	7.358
2021	40.059	2.872
2022	40.660	
2023	40.660	
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Reclamebelasting Centrumgebied

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

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

Reclamebelasting 2023 centrumgebied	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	51.000	46.296
2021	51.000	26.092
2022	51.000	
2023	51.000	
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Afvalstoffenheffing

Doel: Met de opbrengst van de heffing worden de lasten van de inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval gedekt dat door Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) wordt ingezameld. Afvalstoffenheffing wordt geheven voor het inzamelen van huishoudelijk afval bij woningen. De belastingplichtige is de gebruiker van een perceel waar huishoudelijk afval kan ontstaan. In beleidsregels is vastgelegd wie als belastingplichtige wordt aangemerkt. Ook roerende zaken worden in de heffing betrokken. Gebruikers van woonwagens en woonschepen krijgen daarom ook een aanslag.

De heffing vindt plaats op basis van één- en meerpersoonshuishouden. Deze landelijk veel gehanteerde heffingswijze wordt ook in Baarn sinds 2021 toegepast. De geraamde op te leggen heffingen mogen niet boven de geraamde kosten uitgaan. Er wordt uitgegaan van 100% kostendekkendheid. Het tarief heeft de afgelopen jaren een stijging laten zien. Als gevolg van de steeds hogere inzamel- en verwerkingskosten en de druk op de huidige opbrengstprijzen van de meeste afvalstromen is ook in 2023 sprake van een verdere stijging van de tarieven.

Afvalstoffenheffing 2023		Vastrechttarief t/m 280 liter containerinhoud	Opbrengsten	
			Begroting	Realisatie
2020		249,60	3.065.884	3.173.821
2021	Eenpersoonshuishouden	282,12	3.846.360	3.863.038
2021	Meerpersoonshuishouden	393,00		
2022	Eenpersoonshuishouden	286,35	3.904.055	
2022	Meerpersoonshuishouden	398,90		
2023	Eenpersoonshuishouden	300,38	4.165.505	
2023	Meerpersoonshuishouden	418,85		
Bedragen x € 1,-				

Rioolheffing

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

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

De gemeente onderzoekt de mogelijkheden om de systematiek van de rioolheffing te wijzigen om een betere lastenspreiding te realiseren.

De hoogte van de rioolheffing is deels afhankelijk van de hoeveelheid water die op de gemeentelijke riolering wordt geloosd. Ook bij de rioolheffing geldt als uitgangspunt dat de geraamde opbrengsten niet meer dan kostendekkend zijn ten opzichte van de geraamde lasten.

Rioolheffing 2023		Vastrechttarief t/m 250 liter geloosd afvalwater	Opbrengsten	
			Begroting	Realisatie
2020		234,36	2.704.122	2.912.330
2021		237,96	2.940.583	2.945.774
2022		241,53	2.865.936	
2023		247,81	2.940.450	
Bedragen x € 1,-				

Rioolaansluitingsrecht

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

Het rioolaansluitingsrecht wordt eenmalig geheven op het moment dat een woning of een bedrijfspand op de riolering wordt aangesloten. De tarieven voor het aansluiten zijn vastgesteld met

behulp van de betreffende belastingverordening. De kosten bestaan grotendeels uit lasten die de gemeente aan een aannemersbedrijf betaalt voor het realiseren van de aansluiting. Uitgangspunt is ook hier 100% kostendekking.

Rioolaansluitrecht 2023	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	2.942	12.350
2021	2.942	18.043
2022	2.986	
2023	3.064	
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Begraafplaatsenrechten

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

In Baarn worden rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het verlenen van diensten voor het begraven of het onderhouden van graven. De tarieven zijn in deze paragraaf niet opgenomen aangezien het om circa 50 tarieven gaat. Uitgangspunt is dat de tarieven in totaal 100% kostendekkend zijn.

Begraafplaatsrechten 2023	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	460.024	411.505
2021	465.024	592.337
2022	451.722	
2023	468.514	
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Marktgeden

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

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

Marktgeden 2023	Afname elektriciteit		Opbrengsten staangeld	
	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
2020	5.446	5.300	34.284	21.751
2021	5.446	5.267	23.554	20.787
2022	5.528		23.907	
2023	5.528		23.907	
<i>Bedragen x € 1,-</i>				

Leges

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

Deze diensten staan beschreven in de tarieventabel bij de legesverordening. Diensten kunnen verschillend van aard zijn, zoals een aanvraag voor een vergunning of het verstrekken van afschriften

en documenten (bijvoorbeeld paspoorten en rijbewijzen). In de Legesverordening zijn meer dan 200 tarieven opgenomen. Daarom zijn deze tarieven niet in deze paragraaf opgenomen.

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

Op dit moment wordt er van uitgegaan dat de nieuwe Omgevingswet in werking treedt per 1 januari 2023. Dit heeft de nodige impact op- en brengt wijzigingen met zich mee voor de legesheffing. De gevolgen voor de legesheffing worden door de gemeente Baarn onderzocht. De resultaten hiervan worden, bij doorgang van de nieuwe Omgevingswet, meegenomen in de Raadsvergadering van december 2022 bij het vaststellen van de verordening.

Leges 2023	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2020	772.056	724.552
2021	749.357	866.349
2022	760.598	
2023	760.598	

Bedragen x € 1,-

Kwijtscheldingsbeleid

Er kan kwijtschelding worden verleend voor de afvalstoffenheffing, rioolheffing, onroerende zaakbelastingen en roerende zaakbelastingen. In 2022 hebben 620 huishoudens kwijtschelding aangevraagd. Van de 500 huishoudens die kwijtschelding (gedeeltelijk) hebben toegewezen gekregen, is dit in 330 gevallen gebeurd op grond van informatie die door middel van een geautomatiseerde gegevensvergelijking is verkregen. Het Inlichtingenbureau gebruikt voor deze gegevensvergelijking informatie van de Belastingdienst, de Rijksdienst voor het Wegverkeer (RDW) en het UWV. Het Inlichtingenbureau is een onderdeel van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Dit bureau werkt onder andere voor sociale verzekeringsinstellingen. In de overige gevallen is dit gebeurd op basis van eigen, aanvullend onderzoek.

Kwijtscheldingen '23	Begroot		Realisatie		Kosten (€)	
	Toekenning	Afwijzing	Toegekend	Afgewezen	Begroot	Realisatie
2020	520	100	528	148	251.040	252.495
2021	520	100	541		258.040	282.429
2022	520	100			258.040	
2023	520	100			258.040	

Bedragen x € 1,-

Gesloten systemen

In de onderstaande tabel worden de lasten en baten van de gesloten systemen zijnde riool, afval en begraven gepresenteerd. Gesloten systemen houdt in dat de geraamde opbrengsten niet hoger

mogen zijn dan de geraamde lasten. Het vastgesteld kader binnen de gemeente Baarn is 100% kostendekkendheid voor de gesloten systemen.

Kostenopbouw	Riolering			Afval			Begraven		
	Rekening	Begroting		Rekening	Begroting		Rekening	Begroting	
	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Kosten									
Taakveld 7.2 Riolering	641	628	678						
Taakveld 7.3 Afval				2.633	2.951	3.175			
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en Crematoria							370	398	412
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	154	118	178	115	118	118			
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie									
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	120	122	122	163	135	135			
Taakveld 0.64 Belastingen									
Mutatie voorzieningen	1.235	1.235	1.369	0	0	0		-6	-6
Subtotaal primaire kosten	2.150	2.103	2.347	2.911	3.204	3.428	370	392	406
Netto kosten									
Overhead (gemeentelijke organisatie)	215	64	94	36	68	71	48	60	63
Netto kosten + overhead	2.365	2.167	2.441	2.947	3.272	3.499	418	452	469
Toe te rekenen kosten									
Aandeel leegstand	63	60	159	61	94	100			
Aandeel oninbare debiteuren	14	20	20	45	27	29			
BTW	387	619	321	577	791	838			
Totaal toe te rekenen kosten	464	699	500	683	912	967	0	0	0
Totaal kosten	2.829	2.866	2.941	3.630	4.184	4.466	418	452	469
Opbrengst heffing	2.946	2.866	2.941	3.863	3.904	4.162	493	452	469
Opbrengst medegebruik afvalbrengstation Eemnes				258	279	304			
BTW is algemeen dekkingsmiddel (notitie lokale heffingen 2021 cie BBV)	-116			-489					
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%	100%	100%	118%	100%	100%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>									

Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Beleid gemeente Baarn

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

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

Definities

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

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

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

Financiële vertaling van de risico's

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

Hierbij zijn alleen risico's meegenomen:

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

Voor de beoordeling is de onderstaande schaalindeling gehanteerd.

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

Bedragen x € 1.000,-

De risicoanalyse vindt tweemaal per jaar plaats, waardoor deze paragraaf (begroting 2023) aansluit op de risicoanalyse van de jaarrekening 2021.

Inventarisatie weerstandscapaciteit

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

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

Totaaloverzicht risico's met financiële vertaling

De benodigde weerstandscapaciteit bij de begroting is in omvang is met € 0,4 miljoen toegenomen ten opzichte van de risicoanalyse in de jaarrekening 2021, omdat een aantal risico-inschattingen zijn geactualiseerd. In de onderstaande tabel zijn de mutaties ten opzichte van de jaarrekening 2021 zichtbaar.

Nr	Benoemde risico's	Maximum	Kans	Inc/Struct	Jaarrekening	Begroting	Mutatie
					2021	2023	
Bedrijfsrisico's							
1	Handhaving Wabo	100	Klein	Structureel	10	10	Ongewijzigd
2	Informatiebeheer	250	Klein	Structureel	25	25	Ongewijzigd
3	AVG-1	2.461	Klein	Structureel	246	246	Ongewijzigd
4	AVG-2	1.231	Klein	Structureel	123	123	Ongewijzigd
5	Informatiebeheer Cybercrime	1.000	Gemiddeld	Incidenteel	350	350	Ongewijzigd
6	Gemeenschappelijke regeling RID	500	Gemiddeld	Incidenteel	175	175	Ongewijzigd
7	Vervullen vacante functies	400	Groot	Incidenteel	280	280	Ongewijzigd
8	Stijging kosten loon en grondstoffen	500	Groot	Incidenteel	0	350	Gewijzigd
9	Inlopen achterstand IBOR	1.000	Groot	Incidenteel	0	700	Gewijzigd
Totaal bedrijfsrisico's		7.442			1.209	2.259	
Beleidsrisico's							
1	Participatiewet	142	Groot	Structureel	99	99	Ongewijzigd
2	Sociale werkvoorziening	1.800	Gemiddeld	Incidenteel	630	630	Ongewijzigd
3	Jeugdzorg en Wmo	1.394	Groot	Structureel	976	976	Ongewijzigd
4	SiSa verantwoording VVE	134	Klein	Incidenteel	13	13	Ongewijzigd
5	Afvalverwerking	669	Groot	Structureel	468	468	Ongewijzigd
6	A. Herijking Gemeentefonds periode 2023-2026	375	Groot	Structureel	263	263	Ongewijzigd
6	B. Herijking Gemeentefonds periode 2027-2030	2.200	Gemiddeld	Structureel	770	770	Ongewijzigd
Totaal beleidsrisico's		6.714			3.219	3.219	
Aansprakelijkheidsrisico's							
1	Gewaarborgde geldleningen Woningcorporaties	1.477	Klein	Incidenteel	148	148	Ongewijzigd
2	Gewaarborgde geldleningen Overig	727	Klein	Incidenteel	73	73	Ongewijzigd
3	Aansprakelijkheid planontwikkeling	3.600	Klein	Incidenteel	360	360	Ongewijzigd
Totaal aansprakelijkheidsrisico's		5.804			580	580	
Totaal risico's		19.960			5.008	6.058	
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>							

Bedrijfsrisico's

1. Handhaving Wet algemene bepalingen omgevingsrecht

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

2. Informatiebeheer

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

De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) is een Europese verordening die de regels voor de verwerking van de persoonsgegevens standaardiseert. De AVG kent twee categorieën overtredingen: AVG-1 en AVG-2. Inmiddels zijn de medewerkers goed bekend met AVG en daarom is het risico als 'klein' gekwalificeerd.

3. AVG-1

Als de verwerkingsverantwoordelijke een overtreding begaat van de meer fundamentele verplichtingen uit de AVG kan deze worden bestraft met een boete van de hoogste categorie. Bij deze categorie hoort bijvoorbeeld schenden van rechten van betrokkene zoals recht van inzage, recht op gegevenswisseling en recht op dataportabiliteit. Bij deze overtredingen hoort een geldboete van maximaal € 20 miljoen of 4% van de omzet. Een geldboete van € 20 miljoen is voor de gemeente niet reëel en daarom is 4% van de totale begroting als uitgangspunt genomen voor het bepalen van de maximale financiële impact. Dit risico wordt op 'klein' geschat.

4. AVG-2;

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

5. Informatiebeveiliging/Cybercrime

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

6. Gemeenschappelijke regeling RID

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

7. Vervullen vacante functies

Door de krappe arbeidsmarkt is het lastig om tijdig vacante functies te vervullen. De extra kosten worden gemaakt voor bemiddeling en tijdelijke vervanging door externe inhuur. In het boekjaar 2022 bedragen deze extra kosten om functies vervuld te krijgen ca. € 320.000. Verwacht wordt dat deze trend zich ook in 2023 voortzet. Het risico wordt 'hoog' geschat met een maximum waarde van € 400.000.

8. Stijging kosten loon externe inzet en grondstoffen

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

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

Bedrijfsrisico's

1. Participatiewet

Op basis van het deels eigen beleid van de gemeente Baarn vertonen de uitgaven en inkomsten de laatste jaren een stabiel beeld. Het budget voor de bijstandsuitkeringen (105% van de ontvangen rijksmiddelen omdat de gemeente dit zelf moet opvangen bij tekorten) is vooralsnog voldoende gebleken. Voor de komende jaren wordt echter rekening gehouden met een toename door de beperking van het aantal SW'ers (mensen werkzaam in de sociale werkvoorziening) en Wajongers die op de bijstand zijn aangewezen. Per eind 2021 kent Baarn 345 personen die een bijstandsuitkering

ontvangen en 28 mensen met een IAOW/IOAZ-uitkering. Het financiële volume ligt rond € 5,3 miljoen per jaar. De risicoreserve is gebaseerd op het bedrag dat niet in aanmerking komt voor een vangnetuitkering en niet in het budget (105% van de rijksmiddelen) is meegenomen.

2. Sociale werkvoorziening

Momenteel wordt RWA Amfors doorontwikkeld tot mensontwikkelbedrijf. In 2020 heeft een herijking plaats gevonden van de toekomstvisie RWA Amfors om richting te geven aan de ontwikkeling van de organisatie op de lange termijn. De ontwikkeling van de toekomstvisie en welke mogelijkheden RWA Amfors heeft, loopt nog door in 2023. Het aantal cliënten neemt namelijk geleidelijk af doordat de instroom is opgedroogd. Een mogelijk gevolg hiervan op de lange termijn is het risico tot opheffing van het SW-bedrijf. Het risicobedrag is gebaseerd op de indicatieve ontmantelingskosten, de te verwachten frictiekosten (werknemersrechten 25,9 fte eind 2021) en het saldo vreemd vermogen minus bezit. Bij de verdeling van deze kosten wordt uitgegaan van het eigendomsaandeel van de gemeenten, zijnde 9% voor de gemeente Baarn.

3. Jeugdzorg en Wmo

De taakstelling voor Jeugd en Wmo voor 2023 bedraagt € 0,7 miljoen en loopt op tot € 1,5 miljoen in 2026. De stijging in de taakstelling is het gevolg van de landelijke insteek om jaarlijks minder van het tekort in geld uit te keren en meer met concrete maatregelen in de vorm van een hervormingsagenda in te vullen. We dienen onze maatregelen in lijn te brengen met de landelijke maatregelen die zijn opgenomen in de hervormingsagenda. Om de maatregelen te kunnen uitvoeren en het effect te kunnen meten moet aan enkele voorwaarden worden voldaan. De belangrijkste voorwaarde is het benoemen van een projectleider/regisseur die toezicht houdt op de uitvoering van de projecten, de inhoudelijk en procesmatige samenhang en verantwoordelijk is voor het totaalresultaat. Daarnaast is het essentieel dat verder wordt ingezet op de doorontwikkeling van informatie om de resultaten te monitoren en ontwikkeling van de inkoop van zorg en ondersteuning en op participatie te volgen. Als in 2023 niet aan deze voorwaarden is voldaan is het risico op het niet halen van de taakstelling of in een te laag tempo realiseren ervan bijzonder groot. De risicoclassificatie is 'hoog'.

4. Verantwoording SiSa

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

5. Afvalverwerking

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

6. Herijking algemene uitkering

De invoering van de herverdeling van het gemeentefonds is verschoven naar 1 januari 2023. Op basis van de berekening herverdeeleffect is berekend dat de gemeente Baarn er € 148 per inwoner op achteruitgaat totaal structureel € 3,7 miljoen. Op basis van de afspraken tussen VNG en het Rijk vind de invoering gefaseerd plaats met een maximum van € 60 per inwoner per jaar. De herverdeling is

volledig geëffectueerd in 2027. Bij de perspectiefnota 2022 is het bedrag tot en met 2026 (€ 60 per inwoner) voor 100% opgenomen.

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

Aansprakelijkheidsrisico's

De aansprakelijkheden worden opgenomen in de risicoreserve wanneer vrij grote onzekerheid bestaat over de hoogte van de bedragen en over het daadwerkelijk aansprakelijk zijn. In het geval hierover wel voldoende zekerheid bestaat, wordt een voorziening getroffen ten laste van het resultaat van het betreffende boekjaar. In deze paragraaf is onderscheid gemaakt tussen twee soorten aansprakelijkheidsrisico's. Aansprakelijkheidsrisico's als gevolg van garantstelling voor derden bij het opnemen van leningen (1 en 2) en aansprakelijkheidsrisico als gevolg van onrechtmatige handeling of nalatigheid (3 tot en met 5).

1. Garantstelling Woningcorporaties

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

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

2. Overige Garantstellingen

De gemeente staat ook borg voor de opgenomen leningen voor diverse stichtingen, verenigingen of sportclubs. Hier gaat om een borgstelling van in totaal € 727.000 (ultimo 2021). Ook hier is het risico klein. Voor sportclubs wordt alleen borg verstrekt indien de stichting Waarborgfonds Sport met goed gevolg een financieel onderzoek heeft uitgevoerd bij de sportclubs.

3. Aansprakelijkheid planontwikkeling

Gemeente Baarn is medio 2014 aansprakelijk gesteld inzake de planontwikkeling op en rondom het parkeerterrein Laanstraat. De gemeente ontkent deze aansprakelijkheid. Het risico wordt vooralsnog ingeschat als 'klein'. In 2015 is de positie van de gemeente voorgelegd voor een second opinion. De uitkomst van deze second opinion versterkt de gemeente in het handhaven van de huidige positie.

Algemene risicoreserve

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

Benodigde weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen is het verhoudingsgetal tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit betreft de algemene reserve. De totale omvang van de risico's bedraagt bij het opstellen van de begroting 2023 € 20 miljoen.

Wanneer de maximale financiële impact maal de kans wordt berekend, ontstaat een benodigde weerstandscapaciteit van € 6 miljoen om de incidentele risico's op te vangen.

Het weerstandsvermogen voldoet aan de minimumeis uit de nota Risicomanagement 2017-2022 van 0,8. De gemeente streeft een ratio van minimaal 1,0 na. Hier wordt ruim aan voldaan.

Peildatum	Bruto Weerstandscapaciteit		Weerstands- vermogen
	risico	Benodigd	
Ultimo 2021	18.460	5.008	3,38
Begroting 2021	17.958	4.552	2,71
Begroting 2022	19.722	5.387	2,67
Begroting 2023	19.960	6.058	2,93
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Financiële kengetallen

Vanuit een meerjarenbegroting die structureel en reëel in evenwicht is kan de gemeente eventuele financiële tegenslagen in eerste instantie opvangen. De financiële kengetallen ondersteunen de gemeenteraad bij het maken van afwegingen.

In de onderstaande tabel worden de kengetallen weergegeven. Het opnemen van deze kengetallen in de begroting en het jaarverslag is wettelijk voorgeschreven.

Op grond van de 'Regeling vaststelling wijze waarop kengetallen worden vastgesteld en opgenomen in begroting en jaarverslag provincies en gemeenten' van 9 juli 2015 is de gemeente gehouden aan het presenteren van financiële kengetallen. Hiermee wordt beoogd dat een vergelijking tussen gemeenten kan worden gemaakt. Meer informatie over kengetallen zijn te vinden op <https://www.financiengemeenten.nl/>

Het gaat om de volgende kengetallen:

- 1) Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- 2) De solvabiliteitsratio
- 3) Grondexploitatie
- 4) Structurele exploitatieruimte

Onder woonlasten staan de gemiddelde woonlasten opgenomen.

1. Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. De netto schuldquote geeft inzicht in de mate waarin de schuldenlast drukt op de exploitatie. Dit kengetal wordt berekend door het totaal van de geleende gelden te delen door de totale jaarlijkse baten. Dit saldo wordt uitgedrukt in een percentage van de totale jaarlijkse baten. Lagere baten of hogere investeringen zorgen voor een stijging van de netto schuldquote. Met 55,7% ligt de netto schuldquote lager dan bij vergelijkbare gemeenten (15.000<25.000)
2. Het kengetal solvabiliteit gaat in op de mate waarin de gemeente in staat is om in de toekomst aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteit des te beter de gemeente in staat is om in de toekomst aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Dit kengetal wordt berekend door het eigen vermogen te delen door het totale vermogen. De kritieke grenswaarde is 20%.
3. Grondexploitatie, dit kengetal is voor de gemeente Baarn niet van toepassing.
4. Het kengetal structurele exploitatieruimte geeft inzicht in de ruimte die de gemeente heeft om bijvoorbeeld structurele tegenvallers in de baten en/of lasten op te kunnen vangen. Dit kengetal wordt berekend door de structurele baten te verminderen met structurele lasten en dit saldo te delen door het totaal van de baten. Met 4% zit de gemeente Baarn ruim boven het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten.

Financiële kengetallen	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Netto schuldquote	36%	37%	36%	54%	52%	54%	55,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor uitgezette leningen	36%	36%	34%	53%	51%	53%	53,7%
Solvabiliteit	43%	44%	39%	38%	24%	24%	26,2%
Grondexploitatie	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	1%	0%	0%	2%	2%	2%	4%
Woonlasten	812	803	815	859	1.008	-	0
Landelijke woonlasten (bron: Coelo)	723	721	740	776	811	nmb	nmb
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>							

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

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

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

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

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

Wegen

Beleidskader

In 2021 heeft de gemeenteraad een nieuw Integraal Beheerplan Openbare Ruimte 2021-2030 (IBOR) vastgelegd. Het belangrijkste doel van het IBOR is het technisch goed, veilig, efficiënt, economisch en planmatig beheren van de openbare ruimte. De doelstellingen en beheerniveaus die zijn vastgelegd in het Beeldkwaliteitsplan 2019-2028 zijn hier in leidend. Naast het klein en groot onderhoud aan wegen, riolering en groen, is ook een aantal wijken aangewezen waar de komende jaren grootschalige vervanging plaats gaat vinden.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

Voor het dagelijks klein onderhoud van de wegen is een afzonderlijk budget in de exploitatie beschikbaar (circa € 150.000).

De kosten voor het uitvoeren van het groot onderhoud aan wegen zijn bepaald aan de hand van de laatste weginspectie. In 2023 staat er voor €733.000,- aan groot onderhoud op de planning,

verspreid over diverse kleine en grotere projecten in en rond Baarn. Het bedrag dat in 2023 in de voorziening wordt gestort is € 780.000,-.

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

Onderhoud wegen - jaarschijf 2023		Begroting
Jaarlijkse storting voorziening		780
IBOR (wegen) projecten 2023, totaal voor alle wijken:		
Drempels, fietspaden, molgoten en pleinen		20
Parkeervakken		84
Rijbanen		561
Voetgangersgebied en voetpaden		275
Totaal		940
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>		

Riolering

Beleidskader

In 2017 is het Gemeentelijk Water en Rioleringsplan (GWRP) 2018 – 2022 vastgesteld. Voor het dagelijkse onderhoud van de riolen is jaarlijks een nagenoeg gelijkblijvend budget beschikbaar. Noodzakelijke rioolvervangingen en -renovaties worden gedekt uit de ‘Voorziening egalisatielasten rioolbeheer’.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

In het GWRP 2018 - 2022 zijn alle financiële aspecten rond de zorg voor de riolering en het (grond)water in beeld gebracht. De lasten en baten (rioolheffing) zijn kostendekkend in de meerjarenbegroting verwerkt. Voor de jaarschijf 2023 staan in de onderstaande tabel de projecten vermeld.

Onderhoud Riolering - jaarschijf 2023		Begroting
Jaarlijkse storting voorziening		1.235
Geplande uitgaven vGRP		
Staatsliedenwijk riool 2022 - 2023		1.928
Lage Vuursche riool 2023		319
Totaal		2.247
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>		

Gebouwen

Beleidskader

De gemeente Baarn bezit circa 50 gemeentelijke gebouwen en enkele opstallen, waaronder kunstwerken, monumenten en gedenktekens. Het beheer en onderhoud vindt plaats op basis van het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) Gebouwen. De gemeenteraad heeft op 24 november 2021 het Plan maatschappelijk vastgoed vastgesteld. Daarbij zijn ook de duurzaamheidsverbeteringen meegenomen. De uitvoering van het Plan maatschappelijk vastgoed vindt onder andere plaats door samen met de Provincie Utrecht te onderzoeken wij welke mogelijkheden er zijn voor verduurzaming van het gemeentelijke vastgoed. Maar ook wordt door in samenwerking met “De Plekkenmakers” in beeld gebracht welke activiteiten in de toekomst invulling kunnen geven van het Brinkhuis.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

In de onderstaande tabel staan de geplande projecten onderhoud vermeld voor het jaar 2023.

Onderhoud gebouwen jaarschijf 2023	Begroting
Jaarlijkse storting voorziening	470
(groot) onderhouds projecten op basis van MJOP gebouwen :	
Zwembad de trits	75
Bosbad de vuursche	28
Sporthof de Trits	55
Gemeentehuis onderdeel nieuw	10
Bibliotheek	16
Overige gebouwen	99
Totaal	283
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	

Groenvoorziening

Beleidskader

In de nota's 'Groenvisie 2020', 'Beeldkwaliteitsplan Openbare Ruimte', 'Bomenbeleidsplan 2013 - 2023', 'Integraal Beheerplan Openbare Ruimte 2021 - 2030' en het 'Bomenbeheerplan' zijn uitgangspunten vastgelegd voor het inrichten en onderhouden van bomen en plantsoenen. In 2023 start een nieuwe aannemer in het groenonderhoud (exclusief bomen en berm). Het groenonderhoud voert de aannemer uit op beeldkwaliteit met een raamovereenkomst. De raamovereenkomst loopt van 2023 tot en met 2025 en heeft een verlengingsmogelijkheid tot en met 2028.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

Het financiële kader van het groenonderhoud wordt bepaald door de structurele kosten van het regulier onderhoud. Deze kosten zijn in de meerjarenbegroting opgenomen. Eind 2022 wordt de aanbestedingsprocedure voor de nieuwe raamovereenkomst over het groenonderhoud afgerond. De uitkomst van de aanbesteding is nu nog niet bekend. Eventuele effecten in de meerjarenraming (positief of negatief) worden in de eerste Tussenrapportage in 2023 kenbaar gemaakt en verwerkt.

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

Begraven

We voeren werkzaamheden uit volgens het uitvoeringsplan Masterplan begraafplaats die gedekt worden door het onttrekken van € 9.580 uit de voorziening Masterplan begraafplaats.

Financiering

Inleiding

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

Het uitgangspunt bij het aantrekken van vermogen is dat het kasgeldlimiet optimaal benut wordt en zoveel mogelijk kort vermogen wordt aangetrokken.

Beleidskader

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

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

In deze paragraaf komen de volgende onderdelen aan de orde:

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

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

Langlopende leningen

Bij het opstellen van de begroting 2023 heeft de gemeente Baarn zes langlopende geldleningen. Het verloop van de leningenportefeuille voor de komende jaren is in de onderstaande tabel weergegeven.

De gemeente Baarn heeft twee verschillende soorten leningen lopen: fix-leningen met aflossing na afloop termijn en leningen met periodieke lineaire aflossing. In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de leningen met peildatum 31 december 2022. De verwachting is dat komende begrotingsperiode nieuwe langlopende leningen worden afgesloten van € 9,6 miljoen in 2023, € 6,5 miljoen in 2024 en € 2 miljoen in 2025. Hierbij is rekening gehouden met de verwachte opbrengsten vanuit de Baarnsche Zoom die in de liquiditeitsplanning zijn opgenomen.

Ontwikkeling leningenportefeuille	Rente	Einddatum	1-jan-23	Mutatie	Rente-23	1-jan-24	Mutatie	Rente-24	1-jan-25	Mutatie	Rente-25	1-jan-26	Mutatie	Rente-26	1-jan-27
<i>Huidige leningenportefeuille</i>															
Baarns Lyceum: BNG 40.114182	0,393%	2050	25.672	-951	101	24.721	-951	97	23.770	-951	93	22.820	-951	93	21.869
Balansverb I: BNG 40.114706	-0,310%	2024	4.500		-14	4.500	-4.500	-14	0			0			0
Balansverb II: BNG 40.111784	0,290%	2022	0		0	0			0			0			0
Verplaatsen GOS: BNG 40.112981	-0,200%	2023	640	-320	-1	320	-320	-1	0			0			0
Verlichting BNG 40.115359	0,500%	2042	1.200	-60	6	1.140	-60	5,7	1.080	-60	5,4	1.020	-60	5,1	960
Herfinanciering BNG 40.111784/ 40.115532	0,575%	2025	3.500		20	3.500		20	3.500	-3500	20	0		20	0
<i>Nieuwe leningenportefeuille</i>															
Herfinanciering BNG 40.114706	2,390%	2029					4.500	54	4.500		108	4.500		108	4.500
Speeldoos/bibliotheek	2,500%	2062	0	8.274	103	8.274	-207	207	8.067	-207	202	7.860	-207	197	7.653
MIP 2022	0,500%	2052	2.175	-73	11	2.103	-73	11	2.030	-73	10	1.958	-73	10	1.885
MIP 2023	2,600%	2053	0	2.800	36	2.800	-93	73	2.707	-93	70	2.613	-93	70	2.520
MIP 2024	2,600%	2054	0			0	2.000	26	2.000	-67	52	1.933	-67	52	1.867
MIP 2025	2,600%	2055	0			0			0	2.000	52	2.000	-67	52	1.933
MIP 2026	2,600%	2056	0			0								0	0
Totaal schuld/aflossing/rente			37.687	9.671	262	47.358	297	478	56.135	-2.950	613	44.704	-1.517	607	43.187
<i>Bedragen x € 1.000 (mutatie -/- is aflossing en +/- is opname)</i>															

Verstreckte langlopende leningen (uitzettingen)

Naast opgenomen leningen heeft de gemeente Baarn een aantal uitgezette leningen. Die zijn in twee categorieën te verdelen:

- 1) leningen die worden uitgezet door het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting SVn voor starters op de woningmarkt en leningen voor duurzaamheidsverbeteringen aan woningen;
- 2) leningen aan sportclubs of verenigingen.

De eerste categorie zijn leningen die via een revolverend fonds werken. Het SVn regelt de gehele procedure; van uitzetten tot incasseren van de aflossingen en rente. Bij het schrijven van deze begroting waren geen voorstellen bekend die wijzigingen aanbrengen in de saldi van de uitgezette leningen bij het SVn. De tweede categorie zijn leningen die afgelost worden. Deze categorie wordt langzamerhand afgebouwd omdat de gemeente Baarn in de Nota borgstellingen 2018 heeft vastgesteld dat geen leningen in deze categorie meer verstrekt worden. Een sportclub of vereniging kan op de geldmarkt lenen en de gemeente kan onder voorwaarden borg staan.

Tabel: saldi van revolverend fonds starters- en duurzaamheidsleningen.

Uitzettingen (per jaarrekening 2021)	Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025
Startersleningen		343	320	320	320	320
Duurzaamheidsleningen		750	750	750	750	750
Totaal	0	1.093	1.070	1.070	1.070	1.070
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Tabel: saldi leningen aan sportclubs of verenigingen.

Saldi van uitgezette leningen > 1 jaar	Activum	Begroting
Club/Vereniging (saldi per 1 januari)		2023
Merhula scouting groep	363	3.176
St Kunstgrasaccomodatie / BMHV	809	54.114
St Kinderboerderij Baarn	877	62.400
St Baarnse IJsbanen	1027	5.000
Totaal		124.690
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

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

Rente en dividend

Rente

De inflatie in de eurozone zorgt ervoor dat tarieven op de geldmarkt (leningen) stijgen. De Europese Centrale Bank (ECB) heeft in juli van 2022 gekozen voor een renteverhoging. De verwachting is dat in september 2022 de rente verder stijgt. Hierdoor is de rente op kortlopende leningen in 2022 niet langer negatief.

In het overzicht van langlopende leningen is rekening gehouden met herfinanciering van leningen en nieuwe langlopende leningen voor Theater de Speeldoos en het Meerjaren Investerings Plan (MIP). Op basis van deze ontwikkelingen en de door de ECB gepubliceerde rente voor de kort- en langlopende leningen (augustus 2022) hebben wij het rentetarief voor onze verwachte investeringen vanaf 2023 aangepast. Hierbij is rekening gehouden met de verschillende looptijden. De te verwachten te betalen rente bedraagt in 2023 € 300.000.

Dividend

Van twee partijen ontvangt de gemeente Baarn dividend: de BNG Bank en waterbedrijf Vitens. Beide zijn voor 2023 begroot op respectievelijk € 78.820 en € 53.000. Beide zijn algemene dekkingsmiddelen; dus geen oormerk in de besteding.

Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido)

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren verplicht decentrale overheden alle overtollige beschikbare middelen op hun bankrekeningen te beleggen bij het Rijk. Onder overtollige middelen verstaat het Rijk bedragen groter dan 2% van het begrotingstotaal (met een minimum van € 1.000.000).

Decentrale overheden nemen deel aan schatkistbankieren, zodat de collectieve sector (Rijk en decentrale overheden gezamenlijk) een lagere EMU-schuld heeft. Iedere euro die decentrale overheden aanhouden in de schatkist, vermindert de externe financieringsbehoefte van het Rijk. Dit leidt automatisch tot een lagere staatsschuld.

De gemeente Baarn kan in eigen beheer (betaalrekening) maximaal € 400.000 houden. Resterende overtollige middelen (saldo bankrekening > € 400.000) worden automatisch afgeroomd en gehouden bij de Rijksoverheid. Bij hoge betalingen kan de gemeente wel zelf middelen terugschrijven naar de eigen bankrekening. Vooralsnog houdt Baarn een maximum aan van € 400.000 op de betaalrekening (stand 2022). Een verhoging van het maximale bedrag (van € 400.000 naar 2% begrotingstotaal) op de betaalrekening wordt vooralsnog niet noodzakelijk geacht.

Kasgeldlimiet

De gemeente mag kortlopende geldleningen (korter dan 1 jaar) financieren tot het kasgeldlimiet. De wettelijke toegestane omvang bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal. Voor de gemeente Baarn is dat in 2023 € 5,6 miljoen. De gemeente Baarn heeft met de bank een lager bedrag dan het toegestane kasgeldlimiet rood te staan namelijk maximaal € 2.500.000. Het kasgeld limiet mag niet meer dan drie achtereenvolgende kwartalen overschreden worden.

Kasgeldlimiet 2023	%	Rekening			Meerjarenperspectief		
		2021	Begroting 2022	Begroting 2023	2024	2025	2026
Begrotingstotaal (totale lasten)			60.638	66.554	66.198	65.688	65.298
Toegestane kasgeldlimiet	8,5%	-	5.154	5.657	5.627	5.583	5.550
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>							

Renterisico op de langlopende schuld (renterisonorm)

Op het moment dat er nieuwe leningen moeten worden aangetrokken (herfinanciering) of als een renteherziening van toepassing is loopt de gemeenten een renterisico. Om het renterisico te beheersen, is in de Wet Fido de renterisonorm geformuleerd. De renterisonorm is een richtlijn die helpt om renteaanpassingen van financiering en beleggingen goed in de tijd te spreiden. Met als doel het voorkomen van een overmatige afhankelijkheid van het renteniveau in één bepaald jaar. Om dat te bereiken mag het totaal aan renteherzieningen en aflossingen op grond van deze norm per jaar niet meer zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Conform de uitvoeringsregeling van de Wet Fido wordt het renterisico voor de komende vier jaar bepaald, waarbij de renterisonorm alleen betrekking heeft op het totaal van de begroting van het komende jaar.

Renterisiconorm 2023		Rekening	Begroting	Begroting	Meerjarenperspectief		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1a	Renteherziening op vaste schuld (o/g)	-534	0	0	0	0	
1b	Renteherziening op vaste schuld (u/g)	-/-	-/-	-/-	-/-	-/-	
2	Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	-534	0	0	0	0	0
3a	Nieuw aangetrokken / aan te trekken vaste schuld	4.500	12.500	11.074	6.500	2.000	0
3b	Nieuw uitgezette leningen	-/-	-/-	-/-	-/-	-/-	
4	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	4.500	12.500	11.074	6.500	2.000	0
5	Betaalde aflossing / Te betalen aflossing	6.271	4.771	1.403	4.500	4.743	6.964
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	4.500	4.771	1.403	4.500	4.743	6.964
7	Renterisico op vaste schuld (2+6)	3.966	4.771	1.403	4.500	4.743	6.964
	Begrotingstotaal	67.074	60.838	66.554	66.198	65.688	65.298
8	Renterisiconorm (20% begrotingstotaal)	13.415	12.168	13.311	13.240	13.138	13.060
9a	Ruimte onder renterisiconorm (8-7)	9.449	7.397	11.908	8.740	8.395	6.096
9b	Overschrijding renterisiconorm (7-8)						

Bedragen x € 1.000,-

Omslagrente

Vanuit de BBV-notitie Rente moet in de financieringsparagraaf inzicht gegeven worden in de verwachte rentelasten en renteresultaat van de aan de taakvelden toe te rekenen rente. In de onderstaande tabel is dit samengevat. De omslagrente wordt bij de begroting berekend door de werkelijk aan de taakvelden toe te rekenen rente (in euro's) te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. Voor de interne

doorberekening van de rentekosten naar de investeringen hanteert de gemeente Baarn een percentage van 0,5% Het gecalculeerde omslagrentepercentage mag binnen een marge van 0,5% worden afgerond.

Schema rentetoerekening cf BBV 2023		Rekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
a1	Externe rentelasten over lange financiering	107	131	262	478	825	824
a2	Externe rentelasten over korte financiering	0	0	0	0	0	
b1	Externe rentebaten	0	0	0	0	0	
1 Saldo rentelasten en rentebaten		107	131	262	478	825	824
c1	Rente die aan de GREX moet worden toegerekend	0	0	0	0	0	
c2	Rente van projectfinanciering die aan betreffende taakveld wordt toegerekend	0	0	0	0	0	
c3	Rentebate van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken die aan taakveld moet worden toegerekend.	0	0	0	0	0	
2 Saldo toe te rekenen rente		0	0	0	0	0	0
3 Saldo door te berekenen externe rente (1 + 2)		107	131	262	478	825	824
d1	Rente eigen vermogen	0	0	0	0	0	
d2	Rente over voorzieningen	0	0	0	0	0	
4 Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		0	0	0	0	0	0
5 Aan taakvelden toe te rekenen rente (3 + 4)		107	131	262	478	825	824
e	Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-281	-293	-297	-307	-381	-390
6 Renteresultaat op taakveld treasury		-174	-162	-35	171	444	434
Beoordeling hoogte renteomslag							
	Boekwaarde investeringen per 1 januari	63.207	65.248	75.803	81.959	83.730	81.329
	Aan taakvelden toe te rekenen rente	-281	-293	-297	-307	-318	-390
	Renteomslag	0,44%	0,45%	0,39%	0,37%	0,45%	0,48%
	Vershil (moet minder zijn dan 0,5%)						
Renteomslag 2023 - 2026		0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
<i>Bedragen x € 1.000</i>							

Belastingcapaciteit

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

Voor de OZB is de grens het redelijk peil. Deze is voor 2023 vastgesteld op 0,1729% WOZ waarde (Meicirculaire 2022 bijlage 4.11 pagina 143). Het redelijk peil is de grens die een gemeente moet hanteren voor een toekenning van de artikel 12 status.

Voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing is het na te streven dekkingspercentage vastgesteld op 100%. Bij hogere baten dan de kosten zal een reserve/voorziening gevormd moeten worden met de overtollige baten. Deze kunnen in een later stadium weer ingezet worden. Overigens niet anders dan voor de taak waarvoor ze geïnd zijn. In de paragraaf Lokale heffingen is de kostendekkendheid voor de afvalstoffenheffing en rioolheffing berekend op 100%. Dat houdt in dat hier geen capaciteit meer is de heffing te verhogen.

Tabel: resterende belastingcapaciteit

Belastingcapaciteit 2023		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
WOZ waarde woningen			4.382.622	5.029.272
Procentueel				
	Redelijk peil		0,1800%	0,1729%
	Tarief Baarn		0,0926%	0,0890%
Financieel				
	Redelijk peil	-	7.889	8.696
	Tarief Baarn	-	4.058	4.525
Heffingen				
	Afvalstoffenheffing			
	Rioolheffing			
Resterende belastingcapaciteit		-	3.830	4.171
Bedragen x € 1.000,-				

Bedrijfsvoering

Inleiding

Onder de noemer 'Het beste voor Baarn' is de gemeentelijke organisatie aan de slag gegaan om onze organisatievisie en de invulling van de kernwaarden: samenwerken-duidelijk-verbindend, concreet te maken. Dat doen we ook binnen en vanuit de bedrijfsvoeringsonderdelen. De kernwaarden vormen de essentie van onze visie en focus op interne dienstverlening en zijn daarmee tevens de basis van onze manier van werken, hoe we keuzes maken, verwachtingen managen en hoe we plannen, organiseren, evalueren en verbeteren. In deze paragraaf beschrijven we op welke thema's de komende jaren onze focus ligt en met welke onderwerpen we daarbinnen in 2023 aan de slag gaan.

In de komende vier jaar zetten we stappen op het gebied van:

- bestuurlijke vernieuwing (gericht op een open en samenhangende werkwijze.)
- dienstverlening (gericht op een dienstbare werkwijze van de gemeentelijke organisatie)
- participatie (gericht op het actief betrekken van inwoners bij besluitvorming)
- communicatie (gericht op een constructieve uitwisseling van informatie, belangen en opvattingen)

Daarvoor is nodig dat we blijven investeren in een gemeentelijke organisatie die kennis en vakmanschap koppelt aan een open houding en de bereidheid om te experimenteren en te leren. Vanuit de bedrijfsvoering faciliteren en optimaliseren wij de ondersteunende processen om de

doelstellingen in de programma's te verwezenlijken. In 2022 hebben wij een veranderagenda opgesteld om onze bedrijfsvoering verder te optimaliseren. In 2023 doen wij dit vanuit de onderstaande doelen.

1. Politiek-bestuurlijk-ambtelijke samenwerking naar een hoger niveau van inhoud en vertrouwen
2. Optimaliseren dienstverlening samen met Baarn
3. Wendbaarheid organisatie vergroten
4. Integrale sturing en beheersing

1. Politiek-bestuurlijk-ambtelijke samenwerking naar een hoger niveau van inhoud en vertrouwen

Voor 2023 richten wij ons op:

- Bijdragen aan bestuurlijke vernieuwing.
- Vergroten van het strategisch niveau in samenwerking (van details naar grote lijnen en integraal kijken), onder meer door het aanstellen van (meer) seniors/strategisch adviseurs.
- Lange termijn en samenhang in en tussen stukken voor bestuur en raad
- Vormgeven open (communicatie) lijn tussen organisatie en raad. Als kader gebruiken wij de handreiking ambtelijke ondersteuning raadsleden.

2. Optimaliseren dienstverlening samen met Baarn

De ontwikkeling van de informatievoorziening

Iedere vier jaar ontwikkelt gemeente Baarn een informatiebeleidsplan dat de ambities van het college en die van de organisatie op het gebied van dienstverlening, bedrijfsvoering en samenwerking ondersteunt. Het informatiebeleid geeft voor de periode 2023-2027 de richting aan waarin we ons willen ontwikkelen. De gezamenlijke i-visie die in RID verband is ontwikkeld is hier onderdeel van. Met het bijbehorende uitvoeringsplan realiseren we gestructureerd en planmatig de jaarlijks geprioriteerde projecten. Zo werken we aan een duurzame, veilige en toekomstbestendige informatievoorziening, met als doel de digitale dienstverlening aan onze inwoners en ondernemers stapsgewijs te verbeteren. Speerpunten zijn:

- Blijvend aandacht schenken aan het belang van informatieveiligheid en het nemen van maatregelen tegen de gevaren van cybercriminaliteit en het verlies van data;
- Verder vormgeven van digitale dienstverlening (e-diensten), zoals beschreven in programma 1;
- Invulling geven aan de Wet open overheid (Woo);
- Invulling geven aan de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv);
- Adoptie digitaal samenwerken in de Microsoft365-cloud omgeving;
- Onderzoeken van (het faciliteren van) de mogelijkheden van Smart City-technologie, zoals beschreven in programma 1;
- Meer gebruik maken van beschikbare data om beleidskeuzes te onderbouwen en de effecten te volgen, en om dat ook doelmatig te doen;
- Overbrengen van het digitale archief naar het e-depot van Archief Eemland zodra dat beschikbaar is;
- Implementatie van het Uitvoeringsprogramma 2023-2027.

Vanuit onze bedrijfsvoering draagt communicatie bij aan het verbeteren van de interne en externe dienstverlening.

Communicatie

Het is belangrijk dat de gemeentelijke communicatie de inwoners, ondernemers en organisaties goed bereikt en waar nodig aan elkaar verbindt. We willen in gesprek komen en blijven met onze belanghebbende. Communicatie is hierbij de schakel tussen de samenleving en de organisatie. Onze communicatie levert een bijdrage aan het realiseren van ambities en resultaten van het bestuur en organisatie. Voor het optimaliseren van de dienstverlening streven we naar een dusdanige communicatie met onze inwoners en organisaties dat iedereen gelijke toegang heeft tot diensten en informatie. Naast de in programma 1, Dienstverlening en Bestuur, opgenomen speerpunten werken wij continu aan het verbeteren van de communicatieve vaardigheden van onze medewerkers.

Participatie (gericht op het actief betrekken van inwoners bij besluitvorming);

In de samenleving is veel kennis, kunde en creativiteit aanwezig. We gaan dit meer inzetten om tot betere plannen te komen. Inwoners betrekken bij het ontwikkelen en uitvoeren van beleid vraagt om een nauwe, prettige manier van samenwerking tussen gemeente (organisatie en bestuur) en de samenleving. Naast meer interactie met jongeren, het experimenteren met buurtbudgetten en het concretiseren van het kinderburgermeesterschap richten wij ons op:

- Data en monitoring van wat leeft in de samenleving door onderzoek en aanwezig zijn waar belanghebbende zich bevinden ten behoeve van beter communicatieadvies.
- Het verbeteren van deze samenwerking op basis van de Visie op Burgerparticipatie
- Meer kennisdeling over participatie binnen de organisatie

Juridisch

Gelijke kansen bij verkoop en verhuur van gemeentelijke gronden en panden.

Vanwege nieuwe rechtspraak (Didam-arrest) en het vertrek van een medewerker is extra capaciteit nodig om (complexere) grondverzoeken binnen een redelijke termijn te kunnen afhandelen en om aanvullend beleid te kunnen ontwikkelen. Het Didam-arrest heeft vanuit het gelijkheidsbeginsel tot gevolg dat overheden bij verkoop of verhuur van publieke gronden en panden proactief alle mogelijke geïnteresseerden de kans moet geven om daar gebruik van te maken en dit niet enkel met één partij (aanvrager of huidige gebruiker) kan doen.

Dit betekent extra publicaties en procedures om dit mogelijk te maken. De reikwijdte van het arrest moet nog bepaald worden door jurisprudentie. Voorlopig betekent dit dat voor alle grond- en vastgoedzaken de veilige aanpak wordt gekozen: alle geïnteresseerden proactief de kans geven aanspraak te doen op huur en koop.

Rechtsbeschermingsstelsel dicht bij de inwoner

Het is belangrijk dat mensen dichtbij ondersteuning hebben om hun recht te kunnen halen, bijvoorbeeld wanneer ze verdwalen tussen uitvoeringsinstanties. Er is bij het ministerie van Justitie en Veiligheid een programma Rechtsbijstand waarin met partners wordt gewerkt aan een stelselvernieuwing.

Mede in opvolging van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) wordt gewerkt aan een robuust rechtsbeschermingsstelsel dicht bij de inwoner. Gemeenten zijn daarin belangrijke partners. De resultaten van de aanpak door gemeenten zijn:

1. Snellere toegang: inwoners hebben sneller en makkelijker toegang tot voorzieningen en rechtsbescherming en verdwalen niet langer tussen uitvoeringsinstanties.
2. Betere gemeentelijke juridische dienstverlening: voor inwoners is voldoende juridische ondersteuning beschikbaar, zowel in de vorm van eerstelijns juridische ondersteuning als in de versterking van de gemeentelijke ombudsfunctie.
3. Pilots robuuste rechtsbescherming: kennis over effectieve rechtsbescherming wordt door gemeenten hergebruikt.

In 2023 onderzoeken wij hoe wij de juridische ondersteuning en rechtsbescherming voor inwoners kunnen verbeteren.

3. Wendbaarheid organisatie vergroten

Personeel en organisatie

Vanwege de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt wordt het steeds moeilijker om goed personeel te vinden en te behouden. Daarnaast komen er jaarlijks meer wettelijke taken bij onze gemeente te liggen. Wij lopen tegen grenzen aan voor wat betreft personele capaciteit en expertise. Schaarste op de arbeidsmarkt leidt tot een hogere uitstroom van personeel (en daarmee kennis van de lokale situatie) wat de druk op de huidige medewerkers verhoogt en de uitvoering van werk vertraagt. Deze ontwikkeling vraagt om stevig investeren in onze ambtelijke organisatie en het verstevigen van onze positie op de arbeidsmarkt.

In 2023 zetten wij in op:

- Uitvoering van het in 2022 vast te stellen (vernieuwde) beloningsbeleid en herwaardering van functies.
- Het inzetten van extra capaciteit op werving- en selectie. Hierdoor kunnen wij vacatures snelle invullen en onze strategie voor werving en selectie structureel verbeteren.
- Structureel extra budget voor inhuur en personeel.

Voor de langere termijn breiden we waar noodzakelijk en opportuun de regionale samenwerking op personeelsgebied uit op taakniveau. Met name het verkleinen van de kwetsbaarheid en het vergroten van de dienstverlening zijn daarbij onze criteria. Een bredere discussie over eventuele verdergaande brede samenwerking past in het gesprek over de brede regionale samenwerking die in 2022 opgestart wordt.

Hybride werken en versterken van de uitvoeringskracht

Arbeidsomstandighedenbeleid

Vanuit de zorgplicht van de werkgever voor goede arbeidsomstandigheden geven wij in 2023 uitvoering aan het in 2022 opgestelde personeelsbeleid.

Voorziening verlofsparen

Sinds 2022 kunnen medewerkers verlofsparen voor langdurig verlof, al dan niet voorafgaand aan het pensioen. Het kan effect hebben op de bedrijfsvoering van een team als deze medewerkers nog wel op de formatie staan, maar niet meer bijdragen aan de dienstverlening van de gemeente. En het kan voor capaciteitsproblemen zorgen. Conform de regels van de BBV gaan we daarom een voorziening vormen. Hiermee kunnen we (op termijn) capaciteitstekort als gevolg van spaarverlof het hoofd bieden en creëren we een buffer voor uitbetaling van niet-opgenomen spaarverlof als medewerkers (tussentijds) uit dienst treden.

Versterken van de inkoopfunctie door een gecoördineerd inkoopmodel.

We maken de organisatie wendbaarder door kwetsbare functies (eenpersoonsfuncties) te versterken. In 2023 doen we dit voor de inkoopfunctie. Baarn werkt met een gecoördineerd inkoopmodel waarbij de inkoopfunctie bij één centrale inkoopadviseur is belegd. Hoewel het model goed functioneert is deze eenmansfunctie kwetsbaar. We geven in 2023 uitvoering aan het advies van Cordale uit 2022, om met enkele andere verwante gemeenten samenwerking afspraken te maken om kennis en capaciteit te delen. Dit moet leiden tot een sterke inkoopfunctie met specialisatie op vakgebieden.

Huisvesting

Vanuit het vastgesteld plan Maatschappelijk vastgoed, is in 2022 is onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om efficiënter gebruik te maken van het gemeentehuis en tegelijk maatschappelijke organisaties een plek te geven in het pand. Afhankelijk van de resultaten van het onderzoek starten wij in 2023 met de herindeling van het gemeentehuis.

Digitaal samenwerken

Microsoft 365 biedt een slimmere manier van hybride werken. Thuis én op het gemeentehuis; op de laptop, surface of de smartphone. De nieuwe werkplek maakt integraal en digitaal samenwerken

eenvoudig mogelijk. Vanaf 2023 wordt het werken met Microsoft 365 structureel opgenomen in het interne opleidingsprogramma voor medewerkers. Het werken met Microsoft 365 leidt tot aanpassing van werkprocessen en digitale archivering.

Planning & control cyclus

Afsluitende taakopdracht

In de Perspectiefnota 2023 is besloten bij de begroting 2023 -2026 de uitwerking en invulling van de afsluitende taakopdracht op te nemen. Het doel van deze opdracht is door slimmer en anders te werken binnen de programma's en de organisatie, deze taakstelling te realiseren. Hiermee willen wij tevens een betere integrale sturing en beheersing bewerkstelligen. Met hulp van het Veranderteam worden activiteiten en processen die onze efficiëntie verhogen en effectiviteit verbeteren doorgevoerd. Deze taakopdracht is structureel € 300.000 vanaf 2025. Waarvan € 100.000 in 2023 en aanvullend € 200.000 in 2024.

Voor behalen deze taakopdracht zetten wij onder ander in op:

1. Optimaliseren Planning en Control cyclus

Het verbeteren van onze administratieve organisatie en de Planning en Control cyclus. Door verdere digitalisering en het genereren van 'real time' management informatie door middel van dashboards, beschikken wij over actuele informatie. Informatie die belangrijk is om de raad, college en MT de gelegenheid te geven de juiste keuzes te maken. In 2023 wordt samen met de belanghebbende bepaald welke informatie 'real time' inzichtelijk moet zijn en op welke wijze dit wordt ontsloten. Door deze verbeterslag is er beter inzicht in actuele prestaties en ontstaat de mogelijkheid om actief te sturen.

2. Aanvullend hierop gaan wij aan de slag met Zero-based budgetting

Bij Zero-based budgetting zijn we verplicht om alle begrote uitgaven te verantwoorden, dus niet alleen de veranderingen in de begroting van het voorgaande jaar.

Door Zero-based te gaan begroten kunnen wij een duidelijkere relatie leggen tussen de doelstellingen, werkzaamheden, middelen en kosten van onze organisatie. Het stimuleert op een creatieve manier na te denken over een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering. Eventuele besparingen die hier uit voortvloeien zijn niet het enige doel. In 2023 starten we met het maken van een analyse van mogelijke innovaties en veranderingen die binnen en buiten de organisatie plaatsvinden. Op basis van de uitkomsten hiervan wordt de begroting 2025 opgesteld.

4. Integrale sturing en beheersing

Om actief bij te kunnen sturen zijn analyse en inzichten in actuele prestaties, integrale realisatie van budgetten en capaciteit nodig. Om dit te realiseren gaan wij in 2023:

1. de sturing op prestaties van primaire dienstverleningsprocessen en interne bedrijfsvoering verder professionaliseren;
2. het dashboard Bedrijfsvoering verder ontwikkelen;
3. de regie op de regionale samenwerking verbeteren.

Om onze doelen hiervoor te bereiken werken wij in 2023 aan de onderstaande maatregelen.

1. Slimmer organiseren en anders werken

We zijn in 2022 gestart met het opzetten van een Veranderteam. Met dit team zijn we in staat om integrale sturing en beheersing te verbeteren. Het Veranderteam zorgt voor de samenhang, het aanjagen en (de regie op) de uitvoering van de diverse veranderinitiatieven en projectactiviteiten ten dienste van onze uitvoeringskracht. Een aantal veranderinitiatieven zijn eerder in deze paragraaf beschreven.

2. Digitaliseren proces en toevoegen van beelden (visuals)

Sinds 2021 worden onze planning en control documenten via de begrotingsapp Baarn gepubliceerd. In 2023 zullen wij onze digitale documenten verder verbeteren door meer gebruik te maken van beelden. Door het visualiseren is in één oogopslag de belangrijkste informatie snel zichtbaar. In 2023 starten we met een inventarisatie van de te visualiseren onderwerpen en maken we een keuze hoe we de begroting 2024 en de jaarrekening 2024 gaan presenteren.

3. Toekomstbestendig en professioneel opdrachtgeverschap

We willen de grip op uitbestede diensten en gemeenschappelijke regelingen verbeteren. Dit doen we door de wijze waarop we invulling geven aan de rol als opdrachtgever verder te professionaliseren, wat moet leiden tot betere prestaties en uitnutting van de contracten voor uitbestede diensten. In 2023 richten we ons hierbij op:

- Onderzoek huidige staat van contract- en leveranciersmanagement van de gemeente Baarn
- Vaststellen gewenste staat van contract- en leveranciersmanagement
- Plan om contract- en leveranciersmanagement te verbeteren in 2024

In het kader van het professionaliseren van ons opdrachtgeverschap door regie en control wordt ook het rapport van de Rekenkamer over het subsidieproces opgevolgd. Het proces van het verstrekken tot en met het beschikken van het subsidieproces en de daarbij behorende taken en middelen worden in 2023 verder verbeterd met behulp van de in het rapport benoemde aandachtspunten.

4. Versterking van de regionale samenwerking van de informatievoorziening

Gemeente Baarn werkt op het gebied van de informatievoorziening samen met de andere deelnemers van de RID Utrecht. Daartoe is in het convenant afgesproken het applicatielandschap stapsgewijs te harmoniseren door bij de vervanging van bestaande applicaties of de aanschaf van nieuwe applicaties deze gezamenlijk aan te besteden en in te richten. Het programma applicatieharmonisatie, dat in 2022 ontwikkeld wordt, geeft hier uitvoering aan.

- Uitvoering geven aan de gezamenlijke I-visie.
- Uitvoering geven aan de aanbestedingen volgens de gemeenschappelijke applicatie harmonisatie-kalender

5. Rechtmatigheidsverantwoording

Voor het verslagjaar 2023 moeten we voor de eerste keer een rechtmatigheidsverantwoording opnemen in de jaarrekening. Voorheen was het de accountant die hierover verslag uitbracht en het gesprek voerde met de gemeenteraad. Vanaf dit jaar moet het College van B&W zelf een verantwoording opstellen, die opgenomen wordt in de jaarrekening. Hiermee legt het college van B&W verantwoording af over de naleving van de regels, die relevant zijn voor het financiële reilen en zeilen van de gemeente. Bijvoorbeeld over de naleving van de voorwaarden voor subsidies en Europese bestedingen, maar ook over misbruik en oneigenlijk gebruik en lasten waarvoor geen voorafgaande dekking opgenomen is in de begroting. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is ook bedoeld om het gesprek te ondersteunen tussen de gemeenteraad en het college over de (financiële) rechtmatigheid. Met als doel om de kaderstellende- en controlerende rol van de gemeenteraad op dit vlak te versterken. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is een groeiproces dat gericht is op het betrekken van de gehele gemeente bij de verbetering van de bedrijfsvoering en de interne beheersing. Dit is voor zowel de gemeente als de accountant een leerproces. In 2023 gaan wij verder met het inrichten van interne controle op intern- en extern gerichte processen.

Verbonden partijen

Inleiding

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

Een financieel belang is:

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

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

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

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

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

Risicoprofielen

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

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

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

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

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

Bestuurlijk risico →

		Laag	Gemiddeld	Hoog
Financieel risico	Laag	1 <i>laag</i>	1 <i>laag / gemiddeld</i>	2 <i>gemiddeld</i>
	Gemiddeld	1 <i>laag / gemiddeld</i>	2 <i>gemiddeld</i>	2 <i>gemiddeld / hoog</i>
	Hoog	2 <i>gemiddeld</i>	2 <i>gemiddeld / hoog</i>	3 <i>hoog</i>

Overzicht risicoprofiel verbonden partijen

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

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

Doel

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

Deelnemende partijen

Baarn, Bunschoten, Soest

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder M. Eijbaard.

Financiële ontwikkeling

De bijdrage aan BBS stijgt in 2023. In de Kadernota BBS 2023 vraagt BBS aan de 3 deelnemende gemeenten netto € 240.000 structureel voor opvang van de verzwarende van het cliëntenbestand, een kwaliteitsmedewerker en uitbreiding bij het Werkgever Service Punt met een job hunter. BBS voorziet hierbij besparingen bij het onderdeel Inkomen en de zorgadministratie (gevolg van harmonisering). In de begroting 2023 van BBS worden de budgetten met 4% geïndexeerd voor de sterke inflatie en verwacht BBS hogere uitgaven voor de uitkeringen en inkomensregelingen. Wij verwachten in 2023 een totale bijdrage aan BBS van € 9.868.000. Dit bedrag is inclusief de kosten voor het uitvoeren van de inburgeringstaak (nieuw vanaf 2022) en de bijdrage in apparaatskosten. Hierbij hebben we de Baarnse systematiek gehanteerd voor het begroten van de uitkeringen (105% van de rijksmiddelen die we in 2022 ontvangen voor deze uitkeringen).

Inhoudelijke ontwikkeling

Het bestand van BBS wordt geleidelijk aan 'zwaarder'. Door de groeiende economie kunnen mensen met een bijstandsuitkering die niet al te ver van de arbeidsmarkt staan, relatief makkelijk uitstromen. Aan de andere kant staat nieuwe instroom van mensen met meer afstand tot de arbeidsmarkt, als bijvoorbeeld 'doelgroepers' en statushouders. Dit proces van 'verzwarende' van het bestand speelt al langer. Met extra inzet van personeel kan de begeleiding van deze groep worden versterkt. Het effect van deze extra inzet wordt eind 2023 geëvalueerd om te beoordelen of nogmaals zo'n stap gezet kan worden. Als het goed gaat worden de extra personele kosten namelijk ruimschoots terugverdiend door lagere uitgaven op de uitkeringen en andere maatschappelijke kosten. In 2023 krijgt BBS mogelijk ook te maken met gevolgen van de nieuwe regionale inkoop voor de zorgadministratie en harmonisering van de administratie bij de Lokale Teams. De effecten hiervan zijn nu nog niet in te schatten.

Risico's

- De solvabiliteit is 0%. BBS heeft geen eigen vermogen om tegenvallers zelf op te vangen. Het gevolg is dat deelnemende gemeenten er steeds voor moeten zorgen dat BBS over voldoende middelen beschikt om tijdig aan haar verplichtingen tegenover derden te kunnen voldoen en goede dienstverlening te kunnen blijven bieden.
- Extra inzet op begeleiding kan onvoldoende effect hebben en het schrappen van een inkomensconsulent kan voorbarig blijken.
- Risico dat afbouw ziekteverzuim minder goed lukt dan gewenst.
- Risico op economische verslechtering. Hiervoor zijn afspraken gemaakt over groei- en krimpsystematiek van personeel.
- Onvoldoende bezetting van personeel door krappe arbeidsmarkt. Nieuwe website gericht op werving, nauwe contacten met hogescholen, afspraken met detachingsbureaus over overname.

Risicoprofiel

Pluspakket.

Financiën

Uitvoeringsorganisatie BBS 66232469/42410	Rekening	Begroting	Begroting
	2021	2022	2023
Eigen vermogen	0	0	0
Vreemd vermogen	10.279	nbn	nbn
Balanstotaal	10.279	nbn	nbn
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	0%	0%	0%
Resultaat	0	0	0
Bijdrage Baarn (Apparaatskosten)	2.952	2.890	3.238
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Regionaal Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD)

Doel

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

Deelnemende partijen

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

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder S. de Vries.

Financiële ontwikkeling

Er zijn geen financiële knelpunten. Vanwege een structurele onderuitputting is de begroting voor de Baarnse activiteiten enigszins naar beneden bijgesteld. Door de invoering van de Omgevingswet verschuiven bodemtaken van de provincies naar de gemeenten. De RUD voerde deze uit voor de provincie en gaat deze nu voor de gemeenten uitvoeren. Het rijk vergoedt de gemeenten voor deze nieuwe taken. De deelnemersbijdrage in de RUD-Begroting 2023 stijgt met € 13.000 tot € 448.000.

Inhoudelijke ontwikkeling

Omgevingswet, Energietransitie, klimaatadaptatie en duurzame leefomgeving en Organisatieontwikkeling. Die laatste is onder andere nodig voor de uitvoering van de doorontwikkeling van de RUD en voor taken die voortvloeien uit de Omgevingswet.

Risico's

Geen.

Risicoprofiel

Basispakket.

Financiën

Regionale uitvoeringsdienst (RUD)	Rekening	Begroting	Begroting
67233302/42410	2021	2022	2023
Eigen vermogen	2.227	901	2.061
Vreemd vermogen	5.325	1.713	1.721
Balanstotaal	7.552	2.614	3.782
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	29%	34%	54%
Resultaat	837	9	4
Bijdrage Baarn	309	461	448
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID)

Doel

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

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

Deelnemende partijen

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

Gemeenschappelijke regelingen Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug, Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen Baarn, Bunschoten, Soest (BBS).

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder H. Prakke.

Financiële ontwikkeling

De bijdrage aan de RID voor 2023 is € 954.000. Dat is € 23.000 hoger dan in 2022. Dit wordt veroorzaakt door de herijking verdeelsleutel -/- € 19.000, Kadernota 2023 (o.a. inflatie) + € 9.000 en investeringen in informatiebeveiliging + € 33.000.

Inhoudelijke ontwikkeling

In 2023 heeft de RID een nieuwe koers ontwikkeld die de gewenste richting voor de komende jaren ondersteunt. De nieuwe koers sluit nauw aan bij de I-visie van de deelnemers en de bestuurlijke wens om te komen tot verdergaande harmonisatie van applicaties om de ICT-samenwerking verder te intensiveren. Door dit gezamenlijk te doen kunnen middelen, mensen en materiaal efficiënt worden ingezet.

De RID werkt conform 5 beleidssporen om van het leveren van uitsluitend de harde ICT zich te ontwikkelen tot een servicepartner die ontzorgt op het gebied van ICT en informatievoorziening. De sporen zijn: samenwerking, organisatie, diensten, processen en projecten. Met deze beleidssporen als leidend principe ligt de focus de komende jaren op de volgende ontwikkelingen:

1. Bundeling van opdrachtgeverschap

Vanuit alle RID-deelnemers zijn de krachten van de opdrachtgevers gebundeld om te komen tot een eenduidige vraagontwikkeling, -formulering en -articulatie. De I-visie is leidend voor het opstellen van de vernieuwde koers van de RID.

2. Informatieveiligheid

De komende jaren investeert de RID verder in collectieve digitale weerbaarheid op basis van het investerings- en bestedingsvoorstel Informatiebeveiliging. Daarmee wordt uitvoering gegeven aan de activiteiten die geïdentificeerd zijn in het kader van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en tijdens de nasleep van de Log4J kwetsbaarheid. Naast de RID moet ook vanuit de deelnemende organisaties geïnvesteerd worden om aan de BIO te voldoen. De benodigde investeringen van Baarn zijn in de begroting opgenomen.

3. Het bieden van flexibiliteit, continuïteit en veiligheid op verschillende omgevingen

Citrix blijft de komende jaren hét platform waar de gemeentelijke applicaties op draaien. Het gebruik van Citrix neemt af als gevolg van technische ontwikkelingen, maar het blijft een belangrijk onderdeel binnen onze technische infrastructuur. Tegelijk werken steeds meer medewerkers samen op het platform Microsoft 365, dat versneld is ingevoerd in tijden van corona. Het mobiele werken vraagt extra ondersteuning en beheer van de RID, nu het werken in verschillende omgevingen een structurele aard heeft gekregen.

Vergroten van de innovatiekracht

De technologische innovaties maken in snel tempo nieuwe ontwikkelingen mogelijk. Om daarmee flexibel om te kunnen gaan moeten we innoveren. Door innovatie wordt de kans vergroot dat de bedrijfscontinuïteit gegarandeerd blijft. Door te zorgen voor een infrastructuur die schaalbaar en flexibel is kunnen gewenste innovaties door de deelnemers mogelijk worden gemaakt.

Dienstverlening aan raadsleden

Door veranderde wetgeving zijn gemeenten verplicht om ICT-voorzieningen aan hun raadsleden beschikbaar te stellen. Binnen de regio is de digitale werkomgeving en de dienstverlening voor ca 250 raadsleden gestandaardiseerd en gerealiseerd na de verkiezingen van maart 2022.

VNG Realisatie. Ook in 2023 maken we gezamenlijk gebruik van collectieve voorzieningen vanuit de VNG die de afgelopen jaren door de RID namens de deelnemers gecontracteerd zijn. Het gaat hierbij om:

- GT Connect (telefooncentrale): Oktober 2022 wordt de gunningsbeslissing door VNG verwacht. Aansluitend gaat de RID nadenken over de invulling van een vervangingstraject. Tot realisatie blijft de bestaande Mitel telefonie omgeving operationeel.
- GT Print: Per 1-1-2023 gaan we gebruik maken van GT Print. Hierdoor kan de RID tegen betere condities deze dienst aanbieden.

Risico's

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

Risicoprofiel

Pluspakket.

Financiën

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID) 60405006/42410	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Eigen vermogen	647	87	87
Vreemd vermogen	6.991	5.040	5.663
Balanstotaal	7.638	5.127	5.750
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	8%	2%	2%
Resultaat	446	0	0
Bijdrage Baarn	907	931	954
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Doel

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

Deelnemende partijen

Alle Utrechtse gemeenten

Bestuurders

Algemeen bestuur: Burgemeester M. A. Röell.

Financiële ontwikkeling

Voor 2023 wordt geen aanvullende bijdrage gevraagd voor de bijstelling van nieuw beleid. De bijdrage voor Baarn inclusief het pluspakket is voor 2023 € 1.612.000. Dat is een verhoging van € 31.000 ten opzichte van 2022. De mutatie van de bijdrage bestaat in hoofdzaak uit de reguliere bijstelling van het financiële kader (voornamelijk loon- en prijsaanpassing).

Inhoudelijke ontwikkeling

Het programmaplan bestaat uit één programma, Veiligheidsregio Utrecht, dat is opgebouwd uit de volgende programmaonderdelen: Risicobeheersing, Crisisbeheersing, GHOR, Brandweer, Meldkamer en Algemeen. Het beleid voor deze programmaonderdelen is niet gewijzigd. Risicobeheersing richt zich op het voorkomen en beperken van fysieke onveiligheid. Hiervoor gaat de VRU zich richten op het veiligheidsbewustzijn en veilig gedrag van inwoners, instellingen en bedrijven en speelt de VRU in op relevante trends en ontwikkelingen in de samenleving.

Crisisbeheersing richt zich in de komende jaren vooral op het uitvoeren van de doelstellingen uit het crisisplan 2020-2023. Met name een slagvaardiger crisisbeheersing, snelle informatieverstrekking en herstelmanagement zijn speerpunten.

De GHOR wil een steviger regiepositie op presterend vermogen spoedzorg innemen en vanuit haar

toezichtrol actief signaleren, stimuleren en handhaven, opdat de zorgcontinuïteit in het complexe zorglandschap voldoende voorbereid is.

De brandweer richt zich vooral op het (vrijwillige) personeel en het materieel. Paraatheid en betrokkenheid zijn de speerpunten waarbij het blijvend boeien en binden van vrijwilligers de noodzakelijke aandacht heeft. De meldkamer stuurt vooral op de kwaliteit en de bruikbaarheid van de informatie waarover zij beschikt, en de snelheid waarmee deze beschikbaar komt voor de uitvoering van de hulpdiensten.

Risico's

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

Risicoprofiel

Basispakket.

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	Rekening	Begroting	Begroting
	2021	2022	2023
Eigen vermogen	23.237	16.690	16.445
Vreemd vermogen	62.708	67.068	81.881
Balanstotaal	85.945	83.758	98.326
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	27%	20%	17%
Resultaat	3.102	-	-
Bijdrage Baarn	1.514	1.594	1.614
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Regionale werkvoorzieningsschap Amersfoort (RWA)

Doel

Het Regionaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en omgeving (RWA) is de Gemeenschappelijke Regeling waarmee de deelnemende gemeenten invulling geven aan een gedeeltelijke Participatiewet (de voormalige Wet sociale werkvoorziening (Wsw)). Amfors Holding BV is het bedrijf dat de wet vervolgens uitvoert. Hoofddoel van RWA/Amfors is het bieden van passend en duurzaam werk, tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten, uitgaande van de mogelijkheden en rekening houdend met de beperkingen van de individuele medewerker.

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

Deelnemende partijen

Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg

Bestuurders

Algemeen bestuur RWA: Wethouder M. Eijbaard.

Financiële ontwikkeling

Het financiële resultaat van RWA/Amfors wordt bepaald door het verschil tussen de Rijkssubsidie van de Sociale werkvoorziening (Sw)-medewerkers en de loonkosten van Sw-medewerkers inclusief de overige kosten als vervoer, studie en Arbo kosten. De bijdragen die gemeenten moeten betalen (naast het beschikbaar stellen van de WSW middelen uit de algemene uitkering) worden bepaald door dit subsidieresultaat van RWA en het operationele resultaat van Amfors.

De begroting laat voor de komende jaren, door keuzes voor passende werksoorten en toepassing van inclusieve innovaties, ondanks de daling van het beschikbare aantal SE met 6% per jaar, een stabiel beeld zien. Het verlies van RWA is over de begrotingsjaren 2023 t/m 2026 stabiel, maar kan niet volledig worden aangevuld vanuit het operationeel resultaat van Amfors. De deelnemende gemeenten dragen bij op basis van het aantal SE per gemeente dat werkzaam is binnen RWA/Amfors. Voor Baarn was de formatie per ultimo 2021 25,9 SE (747 SE voor totaal gemeenten), waardoor de gemeentelijke bijdrage over 2023 € 76.000 bedraagt. In 2022 was dit nog € 106.000. De afwijking is te verklaren door een andere berekeningsmethodiek van het rijk voor de Rijkssubsidie.

Inhoudelijke ontwikkeling

Het aantal SW-medewerkers in dienst van RWA daalt de komende jaren van circa 850 (735 SE) in 2022 naar circa 720 in 2026 (614 SE). Via drie centrale thema's: vitaliteit, innovatie en duurzaamheid begeleidt en ontwikkelt RWA/Amfors haar Sw-medewerkers de komende jaren naar de meest passende werkplek. Dit is in lijn met de al ingezette koers en de Toekomstvisie TWEE29.

Het uitgangspunt voor de ontwikkeling van de Sw-medewerker is verschoven van de stappen op de werkladder (zo dicht mogelijk bij de reguliere arbeidsmarkt) naar een duurzame werkplek die past bij de mogelijkheden en rekening houdt met de beperkingen. Als gevolg van de stijgende leeftijd en de progressieve ontwikkeling van de beperkingen, is de vitaliteit van de medewerkers van steeds groter belang. Via de sociale en technische innovaties uit het Inclusive Fieldlab realiseert de organisatie de komende jaren mogelijkheden om voor de Sw-medewerkers hun werkplek nu en in de toekomst passend te houden en te maken. De komende jaren wil RWA/Amfors, samen met de deelnemende gemeenten, bedrijven uit de regio en onderwijsinstellingen trajecten ontwikkelen en aanbieden aan mensen uit de nieuwe doelgroepen van de Participatiewet.

Tot slot heeft RWA/Amfors op weg naar een energie neutrale organisatie in 2029 continu aandacht voor het verduurzamen van de organisatie. De komende jaren ligt de focus sterk op het verder verduurzamen van het materieel en het gedrag in het gebruik daarvan.

Risico's

In de RWA Meerjarenbegroting 2021 - 2024 is een analyse van de mogelijke risico's gemaakt om de stabiliteit in het resultaat te verbeteren en de sociale doelstellingen nu en op lange termijn te behalen. Gezien de huidige koers van de organisatie zijn dit ook de risico's die zich komende jaren zouden kunnen voordoen. Het grootste risico hierbij is het economisch klimaat (o.a. economische gevolgen van de COVID-19 pandemie en de ontwikkelingen in Oost Europa). Daar waar risico's beïnvloedbaar zijn heeft RWA Amfors de bedrijfsvoering zodanig ingericht dat de kans dat ze zich voordoen zo klein mogelijk wordt gehouden. Voor de niet of nauwelijks te beïnvloeden risico's die vooral in het domein van de Rijksoverheid liggen vindt continu lobby vanuit de branchevereniging Cedris en VNG plaats.

Risicoprofiel

Pluspakket.

Gemeenschappelijke Geneeskundige Dienst Regio Utrecht (GGDrU)

Doel

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

Deelnemende partijen

Alle Utrechtse gemeenten

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder S. de Vries.

Financiële ontwikkeling

De raming voor de gemeentelijke bijdrage van Baarn van 2023 ten opzichte van 2022 laat een stijging zien van € 30.000. Er zijn een aantal factoren van invloed op het verschil:

- Loon- en prijsindexering, conform de afspraken uit de kaderbrief 2023;

- Stijging Meld- en Adviespunt Bezorgd (MAB);
- Extra uitkering in het gemeentefonds voor prenataal huisbezoek en de HPV-vaccinaties. Deze is verwerkt in de kindbijdrage ter dekking van met deze taken gemoeide kosten, zodat GGDrU deze taken adequaat kan uitvoeren.

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage voor Baarn voor 2023 is € 980.975. De stijging van de gemeentelijke bijdrage met € 30.000 past binnen de uitgangspunten van de begroting van gemeente Baarn. Het gaat hier om een sluitende begroting. De structurele kosten worden opgevangen door structurele middelen in het gemeentefonds. De extra eenmalige kosten betreft MAB (Meldpunt Advies en Bezorgd) van € 7.000, mede voortkomend uit de coronapandemie, worden eenmalig gedekt uit de reeds aanwezige coronasteungelden.

28 april 2022 is de gemeenteraad geïnformeerd inzake 'Stand van zaken ontwikkeling GGID, GGD regio

Utrecht'. Nieuwe ontwikkelingen en de voortgang van de GGID worden door middel van een raadsinformatiebrief gedeeld met de gemeenteraad.

Inhoudelijke ontwikkeling

Een gezond en veilig leven voor iedereen, ook de meest kwetsbaren. Dat is de rode draad in het werk van GGDrU. De begroting 2023 is beleidsarm omdat er een nieuwe bestuursagenda 2023-2027 wordt opgesteld. De GGD regio Utrecht heeft vanuit haar wettelijke taak (Wet publieke gezondheid) op het gebied van Infectieziektebestrijding een grote rol in de bestrijding van het Corona-virus en dat zal ook in 2023 de nodige inzet vragen. De inzet mbt tot corona wordt opgenomen als regulier onderdeel.

Risico's

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

Risicoprofiel

Basispakket.

Financiën

Gezondheids dienst Utrecht (GGDrU)	Rekening	Begroting	Begroting
67142251/42410	2021	2022	2023
Eigen vermogen	4.113	2.844	2.647
Vreemd vermogen	9.484	14.972	14.628
Balanstotaal	13.597	17.816	17.275
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	30%	16%	15%
Resultaat	-	-	-
Bijdrage Baarn	925	951	981
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)

Doel

Het is de ambitie van RMN een effectieve en efficiënte speler te zijn in de afvalinzameling en straatreiniging. RMN streeft daarbij naar een maximale samenwerking met andere in de openbare ruimte acterende partijen.

Deelnemende partijen

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

Bestuurders

Algemeen bestuur: Wethouder M. Eijbaard.

Financiële ontwikkeling

De geraamde bijdrage van Baarn aan RMN, stijgt van € 3.234.000 in 2022 naar € 3.560.000 in 2023.

De kosten worden gedekt uit de afvalstoffenheffing. Deze stijging is te wijten aan:

- hogere kapitaallasten, inzet van personeel en verwerkingstarieven van de af te voeren afvalstromen op het recyclingstation;
- toename ureninzet voor de inzameling van het restafval onder andere door een extra tijdelijke route i.v.m. het project VANG (Van Afval Naar Grondstof);
- toename ureninzet voor straatreiniging.

De gemeente Eemnes maakt medegebruik van het recyclingstation, hoewel Eemnes geen deelnemer is in de RMN. Eemnes betaald aan Baarn een bijdrage voor het gebruik naar rato van het aantal inwoners.

Inhoudelijke ontwikkeling

RMN heeft in 2022 onder leiding van de ad interim directeur gewerkt aan het opstellen en implementeren van een verbeterplan en meerjarenbeleidsplan om van RMN een toekomstbestendige uitvoeringsorganisatie te maken. Hierbij ligt de focus op een gezonde bedrijfsvoering en stabiele financiële administratie. Inhoudelijke ontwikkelingen op het gebied van circulaire economie en wensen van de deelnemende gemeenten daaromtrent, worden daarin meegenomen. De ad interim directeur is aangesteld tot eind 2022. Het is nog onbekend of deze termijn verlengd wordt en/of er een vaste directeur wordt aangesteld.

Risicoprofiel

Pluspakket

Financiën

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) 6721...../42410	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Eigen vermogen	218	218	417
Vreemd vermogen	14.393	17.071	14.250
Balanstotaal	14.611	17.289	14.667
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	1%	1%	3%
Resultaat	86	-	-
Bijdrage Baarn	3.195	3.234	3.560
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Overige verbonden partijen en deelnemingen

Afval Verwijdering Utrecht (AVU)

De AVU sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen naar afvalverwerkende bedrijven en het bevorderen van de mogelijkheden van hergebruik van ingezameld afval. De deelnemende partijen zijn 25 Utrechtse gemeenten. De financiën lopen via de bijdrage aan de RMN.

Stichting Openbaar primair Onderwijs Eem Vallei Educatief (STEV)

Het doel van de Stichting Eem-Vallei Educatief (STEV) is het adequaat verzorgen van het openbaar onderwijs in de aangesloten gemeenten. Dit zijn de gemeenten Baarn, Barneveld, Bunschoten, Nijkerk, Scherpenzeel, Soest, Woudenberg. Openbaar onderwijs is een gemeentelijke verantwoordelijkheid, ook al is deze op afstand gezet (verzelfstandigd). In het geval dat STEV financiële problemen krijgt, blijven de deelnemende gemeenten financieel verantwoordelijk voor het openbaar basisonderwijs. De meerjarenbegroting 2020 - 2024 laat zien dat hun financiële positie gezond is. De solvabiliteit is ruim voldoende. Er is voldoende weerstandsvermogen en ze zitten ruim in de liquide middelen. Het weerstandsvermogen wordt afgebouwd van 24,6% in 2020 naar 19,7% in

2024. Om het weerstandsvermogen te verminderen wordt de komende jaren een klein negatief resultaat begroot.

STEV heeft ervoor gekozen de komende jaren haar reserve fors in te zetten. Dit is mogelijk omdat STEV meer eigen vermogen heeft dan noodzakelijk is. Zij zetten hun eigen vermogen in om de kwaliteit van het onderwijs te verhogen. STEV gaat inzetten op professionaliseringsmiddelen zoals extra investeringen in de ontwikkeling van leerkrachten, toegevoegde onderwijskundige innovatieve middelen voor de 13 scholen van STEV en het verder zichtbaar maken van het openbaar onderwijs in de regio. Ook heeft STEV de STEV-academie opgestart.

Deelnemingen

De gemeente Baarn is aandeelhouder van de deelnemingen Amfors Holding BV, Vitens NV en BNG NV (Bank Nederlandse Gemeenten),

Amfors Holding is de uitvoeringsorganisatie van het RWA en verantwoordelijk voor de uitvoering van de voormalige Wet sociale werkvoorziening nu onderdeel van de Participatiewet. De 6 samenwerkende gemeenten zijn eigenaar/aandeelhouder in de Amfors Holding B.V. Vitens NV is het grootste drinkwaterbedrijf in Nederland. De belangrijkste activiteiten van Vitens N.V. zijn het oppompen van grondwater, het zuiveringsproces hiervan en de distributie van schoon water. De BNG NV houdt zich bezig met het aanbieden van financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren voor overheden en instellingen met een maatschappelijk belang, tegen zo laag mogelijke kosten. De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap.

In financiële zin is in de begroting 2023 rekening gehouden met een dividenduitkering van Vitens en de BNG van €53.000 respectievelijk €78.820.

Totaaloverzicht Baarnse bijdrage aan verbonden partijen

Totaal overzicht bijdrage Baarn	Rekening	Begroting	Begroting			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Uitvoeringsorganisatie BBS	2.952	2.890	3.238	3.238	3.238	3.238
Regionale uitvoeringsdienst (RUD)	309	461	448	448	448	448
Regionale ICT Dienst Utrecht (RID)	907	931	954	953	947	945
Veiligheidsregio (VRU)	1.514	1.594	1.614	1.632	1.632	1.632
Gezondheidsdienst Utrecht (GGDrU)	925	951	981	988	995	998
Werkvoorzieningschap (RWA/Amfors)	133	106	76	76	77	77
Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	3.195	3.234	3.560	3.560	3.560	3.560
Totaal bijdrage verbonden partijen	9.935	10.167	10.871	10.895	10.897	10.898
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Grondbeleid

Beleid gemeente Baarn

De gemeente Baarn heeft in haar grondbeleid gekozen voor een laag risicoprofiel en bij voorkeur niet zelf actief grond uit te geven, tenzij daar noodzakelijke redenen voor zijn. In een specifieke situatie kan het toekennen van een zekere prioriteit en een bijbehorend hoger risicoprofiel noodzakelijk blijken. Daar waar mogelijk streeft de gemeente Baarn naar een actieve voortrekkersrol (regiefunctie) die in de grondexploitatie wet mogelijk wordt gemaakt. In 2017 is de nota Grondbeleid volgens deze beginselen geactualiseerd (RV 17RV000061).

De gemeente Baarn hanteert de algemene beginselen vanuit het BBV voor grondexploitaties. De uitgangspunten voor tussentijdse winst- en/of verliesneming, zijn de volgende:

- **Het voorzichtigheidsbeginsel**

Dit houdt in dat de balanswaardering van activa en passiva voorzichtig moet plaatsvinden, bijvoorbeeld het afwaarderen van gronden indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgingprijs. Ook vertaalt het voorzichtigheidsbeginsel zich in het voeren van een behoedzaam financieel beleid bij het grondbeleid. Met dit behoedzaam financieel beleid worden de risico's mede beheerst;

- **Het realisatiebeginsel**

Dit houdt in dat waardevermeerderingen van jaarrekeningposten slechts in het resultaat tot uiting mogen worden gebracht, indien zij daadwerkelijk zijn gerealiseerd op de balansdatum;

- **Het transparantiebeginsel**

Dit houdt in dat het financieel handelen van de gemeente Baarn bij grondexploitaties helder is. Daarbij kan wel sprake zijn van vertrouwelijke informatie, welke niet openbaar kan zijn omwille van privacy of onderhandelingsgevoelige redenen.

Toepassing gemeente Baarn

Binnen de gemeente Baarn zijn er geen grondexploitaties.

Voor het project Baarnsche Zoom, woningbouwlocatie en uitbreiding bedrijventerrein, is op basis van het Ruimtelijk Kader (maart 2021) en een voorontwerpbestemmingsplan de verkoopprocedure door middel van aanbesteding gestart. Beide grondeigenaren, de gemeente en W&F Investments, verkopen hun gronden aan de projectontwikkelaar. De projectontwikkelaar is verantwoordelijk voor het vervolgproces, waaronder het bestemmingsplanproces. De gemeente heeft dan een toetsende rol.

Toekomstige grondtransacties

Wij verwachten voor de komende begrotingsperiode geen grondtransacties te doen die van enig belang zijn.

Financiële begroting 2023 - 2026

Grondslagen voor de begroting 2023-2026

Grondslagen begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026

Uitgangspunten

In de paragraaf zijn de grondslagen en kaders waarlangs onze begroting 2023-2026 is uitgewerkt opgenomen. Dit betreft de gehanteerde indexeringen, heffingen, rekenrente, bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen en de ontwikkeling van het aantal inwoners en woningen.

Indexeringen vanaf 2023

De indexering wordt bepaald aan op basis van door het Centraal Planbureau gepubliceerde kerngegevensstabel raming maart 2022. Met als uitgangspunt de prijzen, overheid, nationale consumentenprijsindex en cao-loon marktsector.

Loonkosten	3,6%
Regionaal ingekochte jeugdzorg	3,5% (Regio Amersfoort en VNG LTA jeugdzorg)
Goederen en diensten	2,6%.
Inkomens overdrachten	3,26% op basis van combinatie loon- prijsindex
Onroerendzaakbelasting	2,6%

Belastingen en heffingen

De tarieven voor 2023 leggen wij zoals gebruikelijk ter besluitvorming voor. Dit doen wij in de raadsvergadering van december 2022. Voor het opstellen van de tarieven is een landelijk maximum vastgesteld. Deze wordt uiteraard in ogenschouw genomen.

Omslagrente

Via het taakveld Treasury worden de financieringskosten aan de overige gemeentelijk taakvelden doorberekend. Dit gebeurt op basis van de boekwaarde van de onderliggende investeringen. De rente die hiervoor gehanteerd wordt is de omslagrente investeringen. Deze rente wordt jaarlijks vastgesteld op basis van de richtlijnen van de BBV. De omslagrente voor 2023 blijft ongewijzigd in 0,5%. Door de stijging van het huidige rente percentage voor leningen verwachten wij dat de omslagrente de komende jaren gaat stijgen.

Verbonden partijen

De verbonden partijen dienen jaarlijks hun begroting ter goedkeuring in bij de gemeente. De goedgekeurde (vastgestelde) begroting wordt verwerkt in de gemeentelijk begroting. De verbonden partijen staan beschreven in de paragraaf verbonden partijen.

Ontwikkelingen inwoners en woningen

De ontwikkeling van het aantal inwoners en woningen zijn belangrijke maatstaven voor de verdeling (hoogte) van de algemene uitkering.

Omschrijving	2023	2024	2024	2025
Inwoners per 1-1	24.941	25.096	25.246	25.393
Woningen per 1-1	12.754	12.865	12.966	13.078

Het overzicht van baten en lasten en de toelichting

Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2021	Begroting 2022 na wijziging	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Lasten						
01. Dienstverlening	3.399	3.814	3.857	3.633	3.538	3.530
02. Vitale gemeenschap	10.061	10.698	10.137	10.351	10.108	10.150
03. Woonomgeving	10.883	9.792	9.625	9.432	9.588	9.618
04. Veiligheid	2.360	2.315	2.530	2.513	2.513	2.513
05. Zorg voor elkaar	12.750	12.389	12.688	12.682	12.441	12.486
06. Meedoen	11.242	11.244	10.753	10.676	10.630	10.590
07. Economie en Toerisme	384	429	584	513	493	493
08. Duurzaamheid	3.739	4.131	5.059	4.892	4.837	4.647
09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	9.905	9.088	11.321	11.505	11.540	11.271
Totaal Lasten	64.725	63.901	66.554	66.198	65.688	65.298
Baten						
01. Dienstverlening	-983	-687	-694	-694	-694	-694
02. Vitale gemeenschap	-2.150	-1.098	-1.154	-1.154	-1.154	-1.234
03. Woonomgeving	-6.890	-3.714	-3.763	-3.759	-3.773	-3.773
04. Veiligheid	-71	-29	-29	-29	-29	-29
05. Zorg voor elkaar	-317	-177	-182	-182	-286	-287
06. Meedoen	-7.241	-5.850	-5.905	-5.905	-5.905	-5.905
07. Economie en Toerisme	-56	-57	-58	-58	-58	-58
08. Duurzaamheid	-4.238	-4.192	-4.545	-4.545	-4.545	-4.545
09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	-45.193	-47.652	-50.566	-51.331	-51.745	-48.367
Totaal Baten	-67.139	-63.457	-66.895	-67.656	-68.188	-64.890
SALDO van baten en lasten	-2.414	444	-341	-1.458	-2.500	408
Stortingen						
09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	3.351	0	0	0	0	0
Onttrekkingen						
09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	-2.958	-2.363	-1.471	-1.145	-425	-308
Saldo mutaties reserves	393	-2.363	-1.471	-1.145	-425	-308
RESULTAAT na bestemming	-2.021	-1.919	-1.812	-2.604	-2.925	100

Incidentele baten en lasten

Omschrijving incidentele baten - lasten	Bron	Programma	2023		2024		2025		2026	
			Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking
LASTEN										
Digitaliseren van dienstverleningskanalen	PPN 2021		70.000	AR						
Communicatie RO	PPN 2021		10.000	AR						
Incidentele kosten speeldoos/bibliotheek	Raad 328530		355.369	AR	635.640	AR				
Extra capaciteit voor bestrijding ondermijning	PPN 2023 beginsaldo		20.000	AR						
Burgerpeiling tweejaarlijks	PPN 2023 beginsaldo		15.000	AR			15.000	AR		
Implementatie omgevingswet	PPN 2023		326.000	AR	158.000	AR	103.000	AR	98.000	AR
Bijkomende kosten extra fte BOA	PPN 2023		6.000	AR	0					
Klimaatmonitor	PPN 2023		25.000	AR	0					
3 parkeerplaatsen met zonnepanelen	PPN 2023		75.000	AR	0					
Opstellen ontwerp & participatie buitenruimte theater De Kroon	PPN 2023		65.000	AR	0					
Uitvoeringsplan 2023-2027 informatiebeleid	PPN 2023		75.000	AR	0					
Omgekeerd inzamelen onderzoek	PPN 2023		30.000	AR	0					
Interne sturing op prestaties	PPN 2023		40.000	AR	40.000	AR	40.000	AR		
Impuls werving en selectie	PPN 2023		50.000	AR	50.000	AR				
Uitvoering IHP onderwijs scenario / onderzoek	PPN 2023						25.000	AR		
Uitvoering IHP onderwijs voorbereidingskrediet	PPN/ Begr 2023				36.000	AR	51.000	AR	51.000	AR
Personele capaciteit grondzaken	Begr.2023		22.000	AR	22.000	AR	22.000	AR		
Coalitieakkoord 2022-2026	Begr.2023		830.000	BS	475.000	BS	230.000	BS	45.000	BS
Coalitieakkoord 2022-2026 Corona	Begr.2023		225.000	BR	175.000	BR	25.000	BR	50.000	BR
Inhuurbudget 2023	Begr.2023		500.000	BS	400.000	BS	350.000	BS	200.000	BS
Totaal incidentele lasten 2023 - 2026 exploitatie			2.739.369		1.991.640		861.000		444.000	
Storting algemene reserve					115.000					
Totaal incidentele lasten 2023 - 2026 reserves			0		115.000		0		0	
BATEN										
Onttrekking voorziening wegen					115.000					
Totaal incidentele baten 2023 - 2026 exploitaite			0		115.000		0		0	
Onttrekking algemene reserve			1.184.369		941.640		256.000		149.000	
Onttrekking reserve Corona			225.000		175.000		25.000		50.000	
Totaal incidentele baten 2023 - 2026 reserves			1.409.369		1.116.640		281.000		199.000	
<i>Bedragen x € 1.000,-; Bij dekking is BS (begrotingssaldo);IR (investeringsruimte);AR (algemene reserve); BR (bestemmingsreserve)</i>										

Incidentele baten in de exploitatie zijn vooraf niet op te nemen in de begroting vanwege de accountancy-principes. Een verwachte verkoopopbrengst van bijvoorbeeld een gemeentelijk pand in

2023 kan niet worden opgenomen omdat de verkoop op het laatste moment nog kan worden afgeblazen. Verkoopopbrengsten (baten) kunnen wij pas inboeken als het gerealiseerd is. Alleen incidentele baten op grond van een raadsbesluit, overeenkomst of beschikking kunnen worden opgenomen.

Hoewel BBV de mutaties reserves niet ziet als baten en lasten, moeten de incidentele onttrekkingen uit de reserves (een voordeel voor het resultaat ná bestemming) toch worden opgenomen in het overzicht van incidentele baten en lasten.

Structureel begrotingsaldo en vrije begrotingsruimte

In het overzicht zijn twee structurele saldi gegeven: het structureel saldo van baten en lasten vóór bestemming (ad. A). Het structureel gerealiseerd resultaat ná bestemming (ad. B) is de opstelling volgens de aanbeveling van de commissie BBV.

De in de tabel opgenomen bedragen incidentele lasten en baten sluiten aan op de totalen uit het overzicht incidentele lasten en baten en bevatten eveneens de incidentele mutaties reserves.

De begroting is structureel sluitend voor de komende drie jaar. Het positieve begrotingsresultaat laat ruimte om invulling te kunnen geven aan de uitkomsten van het participatietraject, dat in 2022 van start is gegaan.

Structureel saldo	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Overzicht van baten en lasten						
Totaal lasten	64.725	63.901	66.554	66.198	65.688	65.298
Totaal baten	-67.139	-63.457	-66.895	-67.656	-68.188	-64.890
Saldo van baten en lasten	-2.414	444	-341	-1.458	-2.500	408
Incidentele baten en lasten						
Incidentele lasten	-6.025	-633	-2.739	-1.992	-861	-444
Incidentele baten	6.916			115		0
Saldo incidentele baten en lasten	891	-633	-2.739	-1.877	-861	-444
A. Structureel saldo van baten en lasten vóór bestemming	-1.523	-189	-3.080	-3.335	-3.361	-36
Mutatie reserves						
Stortingen	3.351					
Onttrekkingen	-2.958	-2.363	-1.471	-1.145	-425	-308
Waarvan incidenteel						
Stortingen	-4.651			-115		
Onttrekkingen	3.731	381	1.409	1.117	281	199
B. Structureel gerealiseerd resultaat ná bestemming	-2.050	-2.171	-3.142	-3.478	-3.505	-145
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Verloop algemene reserve

Verloop overzicht algemene Reserve 2021-2026							
Bron	Omschrijving verloop	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Jaarrekening 2021	Beginstand	16.135.912	18.758.178	16.564.783	15.380.414	14.478.774	14.147.774
Raadsbesluit 2019	Verr.AR - PPN 2020-2023, begroting BBS 2020	-99.000					
Raadsbesluit 2019	Verr.AR - Incidentele bijdrage RID 2020 - 2021	-26.000					
Raadsbesluit 2020	Verr.AR - Perspectiefnota 2021	-191.265	-180.000	-80.000			
Raadsbesluit 2020	Verr.AR - Correctie onttrekking 2020 Samen Sterk	8.952					
Raadsbesluit 2020	Verrekening AR met Vz Wegen 234695	-115.000			115.000		
Raadsbesluit 2021	Rekening resultaat 2020 tlv Algemene Reserve	-387.697					
Raadsbesluit 2021	Verrekening AR met Vz Gebouwen 326022	-900.000					
Raadsbesluit 2021	Verrekening AR met Res Openb.ruimte 319271	424.682					
Raadsbesluit 2021	Verr.AR - Budgetoverheveling 2020/2021	-605.763					
Raadsbesluit 2021	Verr.AR - Integrale toegang sociaal domein	-16.434					
Raadsbesluit 2021	Verr.AR - Openbare verlichting	-409.000					
Raadsbesluit 2021	Verr.AR - Verkoop gronden voorm. Gaspard de Colign	2.917.498					
Raadsbesluit 2021	Claim locatie speeldoos			-355.369	-635.640		
Raadsbesluit 2021	IHP Voorbereiding Aloysius		-100.000				
Raadsbesluit 2022	Rek.res.2021 - Budgetoverheveling 2021/2022	1.913.395	-1.913.395				
Raadsbesluit 2022	Rek.res.2021 - Overige 2021	107.897					
Raadsbesluit 2022	Perspectiefnota 2023 - beginsaldo*			-35.000		-15.000	
Raadsbesluit 2022	Perspectiefnota 2023 / Begroting 2023- mutaties**			-714.000	-381.000	-316.000	-189.000
	Totaal mutaties	2.622.265	-2.193.395	-1.184.369	-901.640	-331.000	-189.000
	Eindstand (inclusief rekeningresultaat 2021)	18.758.178	16.564.783	15.380.414	14.478.774	14.147.774	13.958.774

Bedragen x € 1,-

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

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

Uiteenzetting financiële positie

Geprognosticeerde meerjarenbalans

ACTIVA	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	PASSIVA	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
VASTE ACTIVA							VASTE PASSIVA						
Immateriële vaste activa	12.153	12.319	11.893	11.326	10.678	10.016	Eigen vermogen	16.737	19.131	17.660	16.515	16.090	15.782
Materiële vaste activa	49.398	51.381	62.387	69.135	71.580	69.867	Gerealiseerd resultaat nà bestemming	2.021	1.919	1.812	2.604	2.925	-100
Financiële vaste activa	1.571	1.547	1.523	1.498	1.472	1.446	Totaal EV	18.758	21.050	19.472	19.119	19.015	15.683
							Voorzieningen	10.793	8.285	7.482	7.136	6.145	5.921
							Langlopende geldleningen	35.583	37.687	47.358	47.654	44.704	43.187
							Totaal vreemd vermogen	46.376	45.972	54.839	54.790	50.849	49.108
Totaal vaste activa	63.122	65.248	75.803	81.959	83.730	81.329	Totaal vaste passiva	65.134	67.022	74.312	73.909	69.865	64.790
Saldo vlottende activa/passiva	2.012	1.774					Saldo vlottende activa/passiva			1.492	8.049	13.865	16.538
Totaal Balans	65.134	67.022	75.803	81.959	83.730	81.329	Totaal Balans	65.134	67.022	75.803	81.959	83.730	81.329
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>													

Het saldo van vlottende activa en passiva (netto werkkapitaal) is op basis van de huidige doorrekening gemiddeld ca. € 1,4 miljoen nadelig. De opbrengst van de verkoop Baarnsche zoom is nog niet in de begrotingscijfers verwerkt.

EMU saldo

Het EMU-saldo is het saldo van inkomsten en uitgaven van de overheid op transactiebasis in een bepaalde periode. Om de overheidsfinanciën in de Eurozone robuust te houden, zijn in Europees verband afspraken gemaakt over het toegestane maximale tekort van het EMU-saldo op nationaal niveau.

Het EMU-saldo is het vorderingensaldo van de totale overheid. Dit betekent dat niet alleen de financiën van de rijksoverheid meetellen voor het EMU-saldo, maar ook die van de decentrale overheden, zoals gemeenten, provincies en waterschappen en premie gefinancierde sectoren als de sociale zekerheid en de zorg.

Begrotingspost	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatiesaldo vóór bestemming	2.414	-444	341	1.458	2.500	-408
-/- Mutatie (im)materiële vaste activa	536	2.126	10.555	6.155	1.771	-2.401
+/+ Mutatie voorzieningen	1.745	-2.508	-803	-346	-991	-225
-/- Mutatie voorraden (incl BIE)	2	0	0	0	0	0
-/- Verwachte boekwinst bij verkoop gemeentelijke eigendommen	0	0	0	0	0	0
Berekend EMU saldo	3.621	-5.078	-11.018	-5.043	-262	1.769

Bedragen x € 1.000,-

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

Het BBV geeft in artikel 20 lid 2a BBV de bepaling dat de financiële begroting aandacht besteedt aan de “Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume”. Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen zijn alle vormen van aan de arbeidsrelatie verbonden rechten op uitkeringen tijdens of na het dienstverband. Hierbij zijn de volgende vormen te onderscheiden:

- Beloningen tijdens het dienstverband (bijv. vakantiegeld/-dagen);
- Uitkeringen bij ontslag (bijv. afkoopsommen);
- Pensioentoezeggingen (bijv. pensioen, wachtgeld, premies);
- Afvloeiingsregelingen (bijv. non-actief, tijdelijke loondoorbetaling).

Voor sommige kosten moet een voorziening gevormd worden omdat ze of incidenteel zijn of in het verloop van de tijd geen constant volume hebben. Dat is bijvoorbeeld voor de wethouderspensioenen en –wachtgelden.

Voor zover de arbeidskosten gerelateerde verplichtingen wel een vergelijkbaar volume hebben, mag geen voorziening gevormd worden. Ze worden in de begroting opgenomen als structurele lasten.

Gedacht kan worden aan een arbeidsmarkttoelage voor meerdere jaren.

Arbeidskosten	Rekening	Begroting	Begroting
	2021	2022	2023
Flexibele beloning	11	10	11
Overwerkvergoedingen	56	46	48
Studiekosten organisatieontwikkelingen	55	83	85
Studiekosten personeel	118	148	152
Vaste toelage personeel	55	73	98
Totaal	295	360	394

Bedragen x € 1.000,- *cf art 20 lid 2a BBV*

Meerjaren InvesteringsPlan (MIP)

Het Meerjaren investerings Plan (MIP) geeft de aanschaf en vervanging van de investeringen weer over de periode 2022-2026. Het MIP wordt met het vaststellen van de begroting 2023-2026 vastgesteld.

Meerjareninvesteringsplan 2023-2026								
Investeringscategorie	Omschrijving kredieten	2022	2023	2024	2025	2026	Status	Besluit
Algemeen	Restant-kredieten 2021	4.328					T	Jaarrekening 2021
Gebouwen	Speeldoos Bibliotheek	644	8.274				T	Raad 8 december 2021
Gebouwen	Verduurzaming gemeentelijk vastgoed	133	295	615	300		T/R	Najaar 2021
Groen	Regulier	194	194	194	194	194	T/R	Raad 21 april 2021
Riolering	Riolering	2.557	2.247	1.755	3.141	1.705	T/R	Raad 21 april 2021
Verharding	Wegen	606	852	740	930	597	T/R	Raad 21 april 2021
Speeltoestellen	Speeltoestellen	85	85	85	85	85	T/R	Begroting 2022
Bedrijfswagens	2 bedrijfswagens buitendienst	75	75	75			T/R	Begroting 2022
Verharding	Brink 2020		300				T	Jaarrekening 2020
Openbare Ruimte	IBOR, effect verwachte prijsstijgingen		210	187	225	159	R	PPN 2023
Gebouwen	IHP Onderwijshuisvesting (excl. eventuele Bijdragen School besturen)		1.880	4.669	2.383		R	PPN 2023
Gebouwen	Gemeentehuis		200	800			R	PPN 2023
Gebouwen	Project Brinkhuis (conform plan Maatschappelijk Vastgoed)		500	2.000	1.200		R	PPN 2023
Speeltoestellen	Vernieuwing skatebaan		200				R	Begroting 2023
Sportterrein	Ledverlichting		138				R	Begroting 2023
Totaal		8.622	15.450	11.120	8.458	2.740		

R = Reservering; T= toekenning

Bedragen zijn weergegeven in duizendtallen

Door de huidige prijsstijgingen en inflatie staan de meerjarige investeringen in het MIP die in 2021 zijn opgenomen onder druk. Het risico op overschrijding van deze bedragen is groot.

Verloopstaat Reserves

Reserve	Saldo	Mutatie	Saldo	Mutatie	Saldo	Mutatie	Saldo	Mutatie	Saldo	Mutatie	Saldo
	31-dec-21	begr 2022	31-dec-22	begr 2023	31-dec-23	begr 2024	31-dec-24	begr 2025	31-dec-25	begr 2026	31-dec-26
Algemene reserve											
Algemene reserve	16.737	-172	16.565	-1.184	15.380	-902	14.479	-331	14.148	-189	13.959
Bestemmingsreserves											
Corona	0	612	612	-225	387	-175	212	-25	187	-50	137
Brutowaarderingsreserves											
Dekking IBOR	1.991	-37	1.954	-61	1.893	-69	1.824	-69	1.755	-69	1.687
Totaal reserves	18.728	403	19.131	-1.471	17.660	-1.145	16.515	-425	16.090	-308	15.782
<i>Bedragen x € 1.000,- (bij mutaties is een -/- bedrag een onttrekking en een +/- bedrag een storting)</i>											

Verloopstaat Voorzieningen

Voorzieningen ex art 44 BBV	Saldo	Storting	Onttrekking	Saldo	Storting	Onttrekking	Saldo	Storting	Onttrekking	Saldo	Storting	Onttrekking	Saldo	Storting	Onttrekking	Saldo
	31-dec-21	2022	2022	31-dec-22	2023	2023	31-dec-23	2024	2024	31-dec-24	2025	2025	31-dec-25	2026	2026	31-dec-26
Voorzieningen ex art 44 lid 1a BBV (Verplichtingen)																
Wethouderspensioenen	3.234	126	-126	3.234	126	-126	3.234	126	-126	3.234	126	-126	3.234	126	-126	3.234
Verplaatsen Gasontvangstation	300		-300	0			0			0			0			0
Totaal voorzieningen (Verplichtingen)	3.534	126	-426	3.234	126	-126	3.234	126	-126	3.234	126	-126	3.234	126	-126	3.234
Voorzieningen ex art 44 lid 1c BBV (Onderhoud)																
Openbare ruimte	793	780	-930	643	780	-752	671	665	-669	667	780	-702	745	780	-821	704
Gemeentelijke gebouwen	1.507	470	-472	1.505	490	-511	1.484	540	-535	1.489	540	-417	1.612	540	-724	1.428
Masterplan begraafplaats	45	10	-30	25	10	-33	2	10	-12	0			0			0
Afkoop onderhoud graven	326		-24	302			302			302			302			302
Totaal voorzieningen (Onderhoud)	2.671	1.260	-1.456	2.475	1.280	-1.296	2.459	1.215	-1.216	2.458	1.320	-1.119	2.659	1.320	-1.545	2.434
Voorzieningen ex art 44 lid 2 BBV (Egalisatie)																
Riolering	4.336	1.235	-3.247	2.324	1.235	-2.022	1.536	1.235	-1.580	1.192	1.235	-2.427	0	1.235	-1.235	1
Afvalverwerking	0			0			0			0			0			0
Degeneratiekosten straatwerk	246			246			246			246			246			246
Bomenfonds	7			7			7			7			7			7
Totaal voorzieningen (Egalisatie)	4.589	1.235	-3.247	2.577	1.235	-2.022	1.789	1.235	-1.580	1.445	1.235	-2.427	253	1.235	-1.235	253
Totaal voorzieningen	10.793	2.621	-5.129	8.285	2.641	-3.444	7.482	2.576	-2.922	7.136	2.681	-3.672	6.145	2.681	-2.906	5.921
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>																

Verloopstaat activa

Categorie	2021	2022	2022	2022	2022	2023	2023	2023	2023	2024	2024	2024	2024	2025	2025	2025	2025	2026	2026	2026	2026
	31-dec-21	Afschr.	Toename	Afname	31-dec-22	Afschr.	Toename	Afname	31-dec-23	Afschr.	Toename	Afname	31-dec-24	Afschr.	Toename	Afname	31-dec-25	Afschr.	Toename	Afname	31-dec-26
Immateriële vaste activa																					
Kosten sluiten geldlening	11.648	-402	0	0	11.247	-402	0	0	10.845	-402	0	0	10.443	-402	0	0	10.042	-402	0	0	9.640
Kosten onderzoek/ontwikkeling	304	-66	644	0	883	-195	180	0	868	-231	75	0	713	-236	0	0	476	-230	0	0	246
Bijdrage eigendom derden	200	-10	0	0	190	-10	0	0	180	-10	0	0	170	-10	0	0	160	-30	0	0	130
Materiële vaste activa																					
Economisch nut zonder dekking (heffing)	38.210	-1.376	773	0	37.607	-1.404	11.467	-150	47.520	-1.559	8.169	-477	53.652	-2.087	3.968	-246	55.288	-2.169	85	0	53.204
Economisch nut met dekking (heffing)	6.947	-217	3.768	-3.768	6.730	-213	2.247	-2.247	6.518	-211	1.755	-1.755	6.307	-211	3.142	-3.142	6.096	-211	1.705	-1.705	5.885
Maatschappelijk nut	4.241	-134	3.437	-500	7.044	-250	1.556	0	8.350	-295	1.121	0	9.176	-329	1.349	0	10.196	-368	950	0	10.778
Financiële vaste activa																					
Financiële vaste activa	2.113	0	0	-24	2.089	0	0	-25	2.064	0	0	-25	2.039	0	0	-26	2.013	0	0	-26	1.987
Voorziening tbv FVA	-541				-541				-541				-541				-541				-541
Totaal vaste activa	63.122	-2.205	8.622	-4.292	65.248	-2.473	15.450	-2.422	75.803	-2.707	11.120	-2.257	81.959	-3.274	8.459	-3.413	83.730	-3.410	2.740	-1.731	81.329
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>																					

Verloopstaat langlopende leningen O/G

Ontwikkeling leningenportefeuille	Rente	Einddatum	1-jan-22	Mutatie	Rente-22	1-jan-23	Mutatie	Rente-23	1-jan-24	Mutatie	Rente-24	1-jan-25	Mutatie	Rente-25	1-jan-26	Mutatie	Rente-26	1-jan-27
<i>Huidige leningenportefeuille</i>																		
Baarns Lyceum: BNG 40.114182	0,393%	2050	26.623	-951	105	25.672	-951	101	24.721	-951	97	23.770	-951	93	22.820	-951	93	21.869
Balansverb I: BNG 40.114706	-0,310%	2024	4.500		-14	4.500		-14	4.500	-4.500	-14	0			0			0
Balansverb II: BNG 40.111784	0,290%	2022	3.500	-3.500	10	0		0	0			0			0			0
Verplaatsen GOS: BNG 40.112981	-0,200%	2023	960	-320	-2	640	-320	-1	320	-320	-1	0			0			0
Verlichting BNG 40.115359	0,500%	2042		1.200	0	1.200	-60	6	1.140	-60	5,7	1.080	-60	5,4	1.020	-60	5,1	960
Herfinanciering BNG 40.111784/ 40.115532	0,575%	2025		3.500	0	3.500		20	3.500		20	3.500	-3500	20	0		20	0
<i>Nieuwe leningenportefeuille</i>																		
Herfinanciering BNG 40.114706	2,390%	2029			0					4.500	54	4.500		108	4.500		108	4.500
Speeldoos/bibliotheek	2,500%	2062		0	0	0	8.274	103	8.274	-207	207	8.067	-207	202	7.860	-207	197	7.653
MIP 2022	0,500%	2052		2.175	0	2.175	-73	11	2.103	-73	11	2.030	-73	10	1.958	-73	10	1.885
MIP 2023	2,600%	2053		0	0	2.800	36	2.800	-93	73	2.707	-93	70	2.613	-93	70	2.520	
MIP 2024	2,600%	2054		0	0	0	0	2.000	26	2.000	-67	52	1.933	-67	52	1.867		
MIP 2025	2,600%	2055		0	0	0	0	0	2.000	52	2.000	-67	52	2.000	-67	52	1.933	
MIP 2026	2,600%	2056		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totaal schuld/aflossing/rente			35.583	2.104	99	37.687	9.671	262	47.358	297	478	47.654	-2.950	613	44.704	-1.517	607	43.187
<i>Bedragen x € 1.000 (mutatie +/- is aflossing en +/- is opname)</i>																		

Bijlagen

Staat van baten en lasten taakvelden

Bedragen x €
1.000

Tv.nr.	Exploitatie taakvelden uitgaven	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
0.1	Bestuur	1.665	1.716	1.720	1.720	1.720	1.720
0.10	Mutaties reserves	3.351					
0.2	Burgerzaken	1.373	1.487	1.536	1.480	1.440	1.440
0.4	Overhead	9.303	8.000	9.353	9.193	9.150	8.923
0.5	Treasury	-174	-160	-35	170	443	433
0.61	OZB woningen	109	111	103	103	103	103
0.64	Belastingen overig	303	378	592	592	592	592
0.8	Overige baten en lasten	288	603	864	1.004	808	776
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.542	1.627	1.658	1.673	1.673	1.673
1.2	Openbare orde en veiligheid	838	716	897	864	864	864
2.1	Verkeer en vervoer	3.074	2.838	3.104	2.961	3.074	3.067
2.2	Parkeren	2	2	2	2	2	2
3.1	Economische ontwikkeling	61	59	224	194	174	174
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	33	56	56	56	56	56
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	41	43	44	44	44	44
4.1	Openbaar basisonderwijs	11	38	13	13	13	13
4.2	Onderwijshuisvesting	1.869	1.845	1.654	1.773	1.949	1.997
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.373	1.456	1.348	1.336	1.336	1.346
5.1	Sportbeleid en activering	219	231	106	136	86	86
5.2	Sportaccommodaties	1.771	1.319	1.264	1.276	1.273	1.218
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.023	946	1.416	1.654	1.203	1.176
5.4	Musea	39	105	109	109	109	109
5.5	Cultureel erfgoed	12	14	14	14	14	14
5.6	Media	447	489	504	532	642	707
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.731	1.796	1.824	1.836	1.857	1.878
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	3.560	4.812	4.396	4.193	4.165	4.170
6.2	Wijkteams	11	10	10	10	10	10
6.3	Inkomensregelingen	7.952	7.562	7.037	6.997	6.987	6.987
6.4	Begeleide participatie	5.447	5.684	5.808	5.775	5.744	5.686
6.5	Arbeidsparticipatie	28	104	77	76	74	80
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	469	368	381	381	381	381
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.657	2.310	1.992	1.890	1.748	1.749
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	5.630	5.311	5.786	5.836	5.786	5.787
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	139	149	204	204	204	204
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	635	783	811	861	811	861
7.1	Volksgezondheid	1.028	1.158	1.013	1.009	1.009	1.009
7.2	Riolering	1.920	1.854	1.904	1.898	1.898	1.897
7.3	Afval	2.633	2.945	3.255	3.180	3.175	3.160
7.4	Milieubeheer	942	1.051	1.669	1.577	1.527	1.352
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	499	445	416	386	399	399
8.1	Ruimtelijke ordening	1.439	1.682	1.393	1.175	1.120	1.113
8.3	Wonen en bouwen	2.783	1.958	2.031	2.017	2.026	2.044
Totaal		68.076	63.901	66.554	66.198	65.688	65.298

Bedragen x €
1.000

Tv.nr.	Exploitatie taakvelden inkomsten	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
0.1	Bestuur	-143					
0.10	Mutaties reserves	-2.958	-2.363	-1.471	-1.145	-425	-308
0.2	Burgerzaken	-355	-315	-322	-322	-322	-322
0.4	Overhead	-102	-17	-26	-26	-26	-26
0.5	Treasury	-131	-181	-183	-182	-182	-182
0.61	OZB woningen	-4.366	-4.410	-4.525	-4.525	-4.525	-4.525
0.62	OZB niet-woningen	-1.626	-1.754	-1.799	-1.799	-1.799	-1.799
0.64	Belastingen overig	-102	-141	-300	-300	-300	-300
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-38.682	-41.000	-43.580	-44.346	-44.760	-41.382
0.8	Overige baten en lasten	-43	13	14	14	14	14
1.2	Openbare orde en veiligheid	-71	-29	-29	-29	-29	-29
2.1	Verkeer en vervoer	-120	-127	-130	-130	-130	-130
2.2	Parkeren	-11	-21	-21	-21	-21	-21
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-56	-57	-58	-58	-58	-58
3.4	Economische promotie	-155	-162	-166	-166	-166	-166
4.1	Openbaar basisonderwijs		-29				
4.2	Onderwijshuisvesting	-301	-78	-79	-79	-79	-79
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-461	-389	-389	-389	-389	-389
5.1	Sportbeleid en activering	-2	-3	-4	-4	-4	-4
5.2	Sportaccommodaties	-975	-323	-323	-323	-323	-323
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-86	-49	-127	-127	-127	-127
5.5	Cultureel erfgoed	-2					
5.6	Media	-86	-97	-108	-108	-108	-188
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-49	-2	-2	-2	-2	-2
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-215	-283	-277	-277	-277	-277
6.3	Inkomensregelingen	-7.241	-5.696	-5.751	-5.751	-5.751	-5.751
6.4	Begeleide participatie	-26					
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-59					
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-181	-155	-161	-161	-265	-266
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-36					
7.1	Volksgezondheid	-8					
7.2	Riolering	-2.988	-2.869	-2.869	-2.869	-2.869	-2.869
7.3	Afval	-4.121	-4.183	-4.536	-4.536	-4.536	-4.536
7.4	Milieubeheer	-117	-8	-9	-9	-9	-9
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-598	-454	-460	-456	-470	-470
8.1	Ruimtelijke ordening	-2.917	-63	-63	-63	-63	-63
8.3	Wonen en bouwen	-706	-573	-612	-612	-612	-612
Totaal		-70.096	-65.818	-68.365	-68.802	-68.613	-65.198
Saldo		-2.020	-1.917	-1.812	-2.604	-2.925	100

