

Gemeente Baarn

Begroting 2024



gemeente Baarn



Geachte raadsleden en steunfractieleden,

Wij bieden u hierbij de Programmabegroting 2024-2027 aan. 'Focus op uitvoering' is het motto van deze begroting en de realiteit van ons dagelijks werk. In het eerste jaar van dit college is er al veel gerealiseerd en op de rit gezet en hebben we al mooie stappen gezet op het ontwikkelen van onze ambtelijke organisatie en onze uitvoeringskracht. Hierdoor kunnen we in dit tweede jaar nog meer de focus op de uitvoering leggen. Een gezonde balans tussen ambities voor Baarn en uitvoeringskracht blijft daarbij van belang. Dit zodat onze inwoners ervaren dat we samen kunnen doen wat we afspreken.

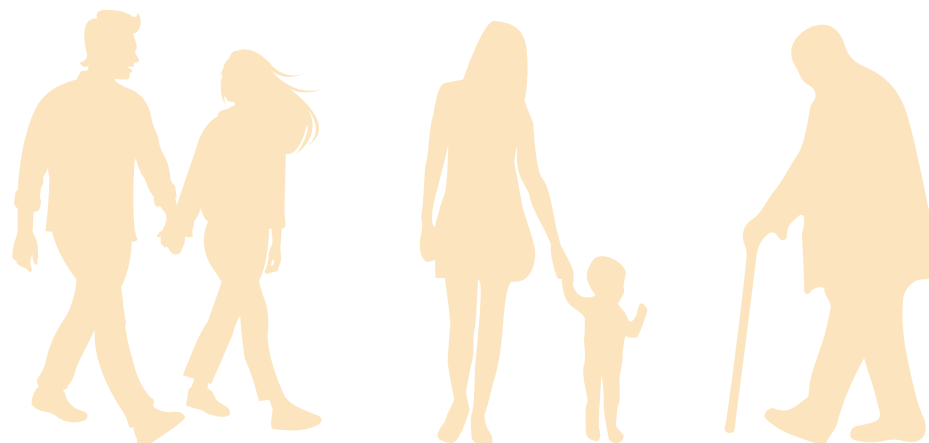
Het afgelopen jaar is de ambtelijke organisatie al op veel fronten versterkt met nieuwe medewerkers. Dat biedt perspectief als het gaat om het uitvoeren van onze nieuwe plannen. Net zo belangrijk is dat met meer mensen ook achterstallig onderhoud op verschillende onderwerpen in de organisatie opgepakt kan worden.

Vanzelfsprekend zijn er ook in 2024 nationale en internationale ontwikkelingen in de samenleving die ook Baarn raken en waar we als gemeentebestuur mee aan de slag moeten. Dat verschilt van opvang van vluchtelingen en ontheemden, armoedebeleid, de invoering van de Omgevingswet tot verschillende nieuwe taken en verplichtingen die van de landelijke overheid naar de gemeenten komen. Een grote uitdaging wordt de financiële korting waar we, zoals het er nu uitziet, vanaf 2026 rekening mee moeten houden. Samen met de Vereniging van Nederlandse gemeenten is ons doel om dit tij nog te keren.

Intensief contact en samenwerking met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties is ook het komende jaar de brandstof voor ons werk. We gaan ook dit jaar de samenleving nadrukkelijk betrekken bij het maken van plannen en de uitvoering daarvan. Bijvoorbeeld als het gaat om het burgerberaad klimaat en het inwonerforum De Brink.

Naast contact met de inwoners waar we het voor doen, wordt de samenwerking met andere gemeenten in verschillende verbanden steeds belangrijker. Komend jaar gaan we, in nauw overleg met de gemeenteraad, verder met het bepalen hoe Baarn zich het beste kan positioneren in al die samenwerkingen. Met als doel 'het beste voor Baarn' te bereiken.

Wij hebben er zin in, u ook?



Bestuurlijke samenvatting	4	Programma 6: Meedoen	54
Samenstelling bestuur en portefeuilleverdeling	6	> Inkomensregeling (60)	56
Economisch en financieel beeld op hoofdlijnen	7	> Re-integratie en Inburgering (61)	58
Leeswijzer	9	Programma 7: Economie en Toerisme	59
Programma 1: Dienstverlening	11	> Economie en toerisme (70)	60
> Bestuur (10)	12	Programma 8: Duurzaamheid	63
> Dienstverlening (11)	14	> Energietransitie (80)	65
Programma 2: Vitale gemeenschap	17	> Afval en circulaire economie (81)	67
> Kunst en cultuur (20)	19	Programma 9:	
> Sport (21)	20	Algemene dekkingsmiddelen en overhead	69
> Onderwijs (22)	22	> Overhead (90)	71
> Welzijn (23)	25	> Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien (91)	75
> Volksgezondheid (24)	26	Paragrafen	80
Programma 3: Woonomgeving	29	Paragraaf 1. Lokale heffingen	81
> Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen (30)	31	Paragraaf 2. Weerstandvermogen en risicobeheersing	88
> Mobiliteit (31)	34	Paragraaf 3. Onderhoud kapitaalgoederen	93
> Beheer en Openbare Ruimte (32)	36	Paragraaf 4. Financiering	97
Programma 4: Veiligheid	39	Paragraaf 5. Bedrijfsvoering	102
> Openbare orde en veiligheid (40)	41	Paragraaf 6. Verbonden partijen	104
> Crisisbeheersing en brandweerzorg (41)	43	Paragraaf 7. Grondbeleid	107
Programma 5: Zorg voor elkaar	45	Paragraaf 8. Wet open overheid / Openbaarheidsparagraaf	108
> Toegang (50)	47	Financiële begroting 2024 - 207	109
> WMO (51)	50	> Grondslagen voor de begroting 2024 - 2027	110
> Jeugdzorg (52)	52	> Het overzicht van baten en lasten en de toelichting	111
		> Uiteenzetting financiële positie	127

Bestuurlijke samenvatting

Wij presenteren u hierbij een sluitende Programma begroting voor 2024. Bij de behandeling van de Perspectiefnota 2024 heeft het college aangegeven dat er niet nu al maatregelen genomen worden om de tekorten die zich aandienen vanaf 2026, het zogenaamde ravijnjaar, geheel op te lossen. Daarvoor is de situatie nog te onzeker. De Vereniging Nederlandse Gemeenten heeft, na vaststelling van de Perspectiefnota 2024, ook in die lijn geadviseerd: maak voor de jaren 2026 en 2027 nu geen sluitende begroting maar laat juist zien tegen welke tekorten de gemeente aanloopt.

Het college neemt dit advies over en neemt nu nog geen maatregelen om de tekorten in 2026 en 2027 weg te werken. En we voeren nu geen nieuw beleid in om te voorkomen dat deze tekorten verder zullen oplopen. Dat betekent bijvoorbeeld ook dat we nu geen belastingen gaan schrappen. Wel gaat het college alvast met u in gesprek over mogelijke oplossingsrichtingen. De honden- en precariobelasting laten we daarom vooralsnog in stand. We betrekken deze bij de discussie over mogelijke maatregelen, bezuinigen en/of inkomsten verhogen, mochten die toch nodig blijven.

Voor het uitvoeren van de Collegeagenda 2022-2026 is in 2023 al geld opgenomen in de begroting. We lopen op koers met de uitvoering. Daar gaan we dan ook voortvarend mee verder. Hieronder belichten we een aantal specifieke onderwerpen waar het komende jaar wat het college betreft de schijnwerper op komt te staan. Dit is uitdrukkelijk geen uitputtende opsomming, daarvoor verwijzen we u naar de teksten in de begroting die voor u ligt.

Opleidingsgemeente

Alle plannen kunnen we alleen uitvoeren wanneer onze ambtelijke organisatie op sterkte is. Daarvoor moet de gemeentelijke organisatie haar eigen mensen opleiden. Zeker mensen die uit andere werkomgevingen komen hebben tijd en opleiding nodig om het vak te leren. Gemeente Baarn heeft de schaal en de uitdagingen om zich te ontwikkelen tot dé opleidingsgemeente. Dat vergt natuurlijk energie en middelen maar is uiteindelijk goed voor Baarn en voor de gemeentelijke arbeidsmarkt als geheel.

Uitvoeren woningbouwplannen

Een nieuw Volkshuisvestingsprogramma (voorheen Woonvisie) biedt mogelijkheden om meer woningen te realiseren voor doelgroepen die dat nodig hebben. Ook in 2024, net als in 2023, ligt de nadruk op het daadwerkelijk realiseren van bestaande plannen. Het college wil daar nog nadrukkelijker de vinger aan de pols blijven houden. De nieuwe werkwijze die de Omgevingswet met zich meebrengt zal in 2024 bij nieuwe plannen aan de orde zijn. We gaan er alles aan doen om de overgang zo soepel mogelijk te laten verlopen.

Integrale toegang

We vinden het belangrijk dat inwoners de gemeente eenvoudig kunnen benaderen. Dit geldt zeker voor inwoners met een zorg- of hulpvraag. In 2024 richten we het gemeentehuis zo in dat inwoners op één plek, laagdrempelig, terecht kunnen met hun hulp- en zorgvragen. Dit doen we gezamenlijk met PIT Baarn, BBS en Vluchtelingenwerk. Daarnaast voeren we gesprekken met andere organisaties die hierbij passen. Daarbij maken we graag werk met werk: de verbouwing is een logisch moment om het gemeentehuis verder te verduurzamen.

Jeugd

We richten op verschillende manieren vanuit verschillende verantwoordelijkheden nog nadrukkelijker het vizier op de jeugd van Baarn. In 2023 hebben we met hen bekeken hoe we het wonen en leven in Baarn voor hen nog beter kunnen maken. En daar gaan we in 2024 verder concreet invulling aan geven. Hiervoor wordt de jeugdagenda opgesteld waarin we ons ook richten op jongeren die in de fuik van drugsgebruik en drugshandel dreigen te raken of zijn geraakt. De aanbevelingen uit de twee onderzoeken over jeugd en drugs en voorzieningen voor jongeren worden in de jeugdagenda opgenomen en zijn inmiddels ook al in acties omgezet.

Vluchtelingen

Naast alle andere woningzoekenden is ook in 2024 ruimte nodig voor de opvang van vluchtelingen en ontheemden. Er is een bestuursovereenkomst afgesloten met het COA voor de opvang van 90 Alleenstaande Minderjarige Vreemdelingen (AMV) in de oude marechaussee kazerne naast Paleis Soestdijk. In Baarn zijn ook ontheemden uit Oekraïne opgevangen door particulieren. We zijn hen daar zeer dankbaar voor. We constateren wel dat in veel gevallen de opvang bij particulieren het einde van de houdbaarheidsdatum nadert. Daarom gaan we op zoek naar andere mogelijkheden om deze mensen onderdak te bieden.

Beschut werk

Naast wonen is werken één van de belangrijkste peilers in het bestaan voor mensen. Dat geldt zeker ook voor mensen met een arbeidsbeperking. Daarvoor zijn echter wel extra inspanningen nodig om te komen tot voldoende beschutte werkplekken. Het college wil hier de komende jaren extra energie in gaan steken in samenwerking met onze partners BBS en het prachtige werk- en ontwikkelingsbedrijf RWA Amfors.

Alle andere thema's en onderwerpen, zoals bijvoorbeeld participatie en duurzaamheid, blijven onverminderd belangrijk het komende jaar maar zoals gezegd: voor de beschrijving van alle onderwerpen en voornemens die in 2024 voorbij gaan komen verwijzen wij naar de teksten bij de verschillende programma's.

Samenstelling bestuur en portefeuillevdeling

Burgemeester Mark Röell

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

Wethouder Mark Veldhuizen

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

Wethouder Hugo Prakke

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

Wethouder Steven de Vries

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

Wethouder Mark Eijbaard

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

Gemeentesecretaris Cynthia Creveld

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

Economisch en financieel beeld op hoofdlijnen

Uitgangspunten begroting 2024-2027

Door een lagere Rijksbijdrage heeft de gemeente Baarn vanaf 2026 geen sluitende begroting. Bij de Perspectiefnota is gekozen om nu nog geen maatregelen te nemen om de tekorten op te lossen. Inmiddels is vanuit de VNG geadviseerd hoe om te gaan met de Programmabegroting 2024-2027. Dit advies sluit aan op de lijn die bij de perspectiefnota is ingezet. Dit betekent dat wij alleen voor 2024 en 2025 een sluitende begroting presenteren. De jaren 2026 en 2027 zijn niet sluitend. Hierdoor is zichtbaar dat er door een lagere algemene uitkering tekorten ontstaan en taken niet of niet volledig kunnen worden uitgevoerd.

Omdat onzeker is of en hoeveel extra middelen wij vanuit het Rijk kunnen verwachten gaan wij wel aan de slag met mogelijke oplossingsrichtingen om te komen tot een lager tekort in 2026 en daarna. De eventuele maatregelen worden opgenomen in de Perspectiefnota 2025 voor Meerjarenbegroting 2025-2028. Het college legt de verschillende globale keuzes nog in 2023 voor aan de raad.

Financieel beeld

De financiële positie van de gemeente Baarn is voor de jaren 2024 en 2025 volgens onze uitgangspunten duurzaam op orde. Vanaf 2026 hebben wij een nadelig resultaat van € 2,1 miljoen. Om goed inzicht te hebben in de financiële positie van de gemeente om financiële tegenslagen in de toekomst op te vangen kijken we naar de inkomsten en uitgaven en de ontwikkeling van de schulden. Deze worden weergegeven doormiddel van de verplichte kengetallen zoals opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen.

De gemeente Baarn heeft de komende jaren voldoende middelen in de algemene reserve om incidentele nadelen en risico's op te vangen.

Begrotingssaldo na bestemming 2024-2027	S/I	2024	V	2025	V	2026	N	2027	N
Begrotingssaldo 2024-2027 na besluitvorming Perspectiefnota 2024		-565	V	-1.175	V	998	N	1.685	N
Meicirculaire 2023		75	N	105	N	398	N	359	N
Aanvullingen op Perspectiefnota 2024		24	N	24	N	24	N	24	N
Diverse actualisaties 2024		34	N	-24	V	36		69	N
Actualisatie rente langlopende geldleningen 2024		53	N	120	N	240	N	248	N
Actualisatie budgetten griffie en opleiding		92	N	17	N	9	N	9	N
		278	N	242	N	706	N	709	N
Perspectieven:									
Contract- en leveranciersmanagement	S			45	N	0	-	-45	V
Extra inzet KCC	I	80	N	80	N	80	N	80	N
Opbrengsten leges paspoorten en ID kaarten	I	-80	V	-80	V	-80	V	-80	V
Bomenbeleidsplan en bomenboekhouding	S	85	N	85	N	85	N	85	N
Doorfietsroute Amersfoort Hilversum (kapitaallasten)	S			35	N	35	N	35	N
WMO-Woonvoorziening ihkv Zorg aan huis	S	75	N	75	N	75	N	75	N
Aanvullend minimabeleid 130%	S	104	N	104	N	104	N	104	N
Functioneel applicatiebeheer	I	70	N	70	N	70	N		
BC lokaal team en jeugd	S	-83	V	-139	V	-195	V	-266	V
		251	N	275	N	174	N	-12	V
Totaal mutaties		529	N	516	N	880	N	697	N
Begrotingssaldo 2024-2027 na bestemming		-36	V	-659	V	1.877	N	2.381	N

Bedragen * € 1.000



Toelichting mutaties na de perspectiefnota

Meicirculaire: Bij de perspectiefnota is, op basis van de destijds beschikbare informatie, een inschatting gemaakt van de verwachte stijging van de algemene uitkering. Bij het verschijnen van de meicirculaire bleek de verwachte loon- prijscompensatie lager dan waar in eerste instantie meegerekend is.

Diverse actualisaties

De begroting is op een aantal onderdelen geactualiseerd.

De actualisatie komt voort uit onder andere;

- de stijgende rentes op toekomstige leningen, dit heeft een weerslag op de rente van de kapitaallasten, - stijgende premies van verzekeringen, de premies van verzekeringen worden niet automatisch geïndexeerd bij het opstellen van de Perspectiefnota,
- nu er geen vernieuwbouw plaatsvindt van de Speeldoos zijn bij deze actualisatie geraamde budgetten van de hogere verwachte huurinkomsten teruggedraaid,

Hogere rentelasten langlopende leningen: op basis van de verwachte investeringen de komende jaren is de leningenportefeuille voor langlopende leningen geactualiseerd. De rente is geactualiseerd naar verwachte te betalen rente voor nieuwe leningen. Peildatum juni 2023.

Actualisatie budgetten raad: In 2023 is het Raadscommunicatieplan vastgesteld. Om hier uitvoering aan te geven is het huidige budget onvoldoende, het budget is incidenteel opgehoogd.

Perspectieven

In de Perspectieven zijn onderwerpen opgenomen die richting de begroting uitgewerkt zijn. Deze perspectieven zijn nog niet door de raad vastgesteld. Het gaat om onderwerpen die op ons afkomen vanuit wet- en regelgeving, moties of verdere uitvoering van beleid, waarvan een deel al als perspectief in het tweede deel van de Perspectiefnota 2024 was opgenomen.

De perspectieven zijn uitgebreid beschreven in de betreffende hoofdstukken.

Leeswijzer

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 2024 is gewerkt aan de verdere professionalisering. De scherpte in keuzes worden zichtbaarder doordat we het accent vooral leggen op de onderwerpen die nieuw zijn ten opzichte van voorgaande begrotingen. Daarnaast is gekozen voor een andere vormgeving en opmaak met als doel de leesbaarheid te vergroten.

Programmaplan-opzet

De programma's hebben de volgende opzet:

Inleiding en beleidskaders

Elk programma begint met een korte inleiding en het noemen van de beleidskaders die betrekking hebben op het programma.

Op productniveau wordt vervolgens ingezoomd op de vragen:

Wat kost het?

Overzicht van baten en lasten

Wat meten we?

De verplichte beleidsindicatoren, zoals opgenomen in 'waarstaatjegemeente.nl' zijn per programma weergegeven.

Wat willen we bereiken? én 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.

Wie hebben we daarbij nodig?

Hier staan de verbonden partijen beschreven die helpen bij het halen van de doelstellingen van de gemeente.

Klikbare PDF

Het document is vanuit de inhoudsopgave klikbaar naar de pagina's en vanaf de pagina's terug naar de inhoudsopgave.

Legenda:

Om inzicht te geven in wat er veranderd is ten opzichte van de begroting 2023 is er per programma weergegeven wat de basis is van de wijziging.

- I** *Gewijzigd/geactualiseerd beleid* – vastgesteld beleid dat in verband met wet- en regelgeving of een andere oorzaak moet worden gewijzigd of geactualiseerd.
- II** *College Agenda* – de college agenda is meerjarig verwerkt in de begroting, we lichten toe wat er voor 2024 uitgevoerd gaat worden.
- III** *Vastgestelde Perspectiefnota 2024*
- IV** *Perspectieven* – de uitgewerkte perspectieven zoals opgenomen in de Perspectiefnota 2024
- V** *Nieuw ten opzichte van de perspectiefnota* – nieuwe onderwerpen niet eerder benoemd, voortkomend uit wijziging wet- en regelgeving.

Paragrafen

Naast de programma's bevat de Programmabegroting 2024-2027 de volgende paragrafen:

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

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).

Programma 1

Dienst- verlening

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Burgemeester Mark Röell
Wethouder Mark Eijbaard
Wethouder Mark Veldhuizen
Wethouder Hugo Prakke

- > Bestuur
- > Dienstverlening





Inleiding

Inwoners, organisaties en ondernemers willen zich gehoord voelen en goed worden geholpen door de gemeente. Duidelijke communicatie en goede 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.

Beleidskaders

- Visie op burgerparticipatie 2023
- Communicatienota 2023-2026
- Quick scan Lokale democratie 2021
- Visie op dienstverlening 2019

Bestuur (10)

Wat willen we bereiken?

De opgaven voor de samenleving worden steeds groter. En ook de schaal waarop deze worden aangepakt. Regionale samenwerking is belangrijk om onze dienstverlening te verbeteren en aan wettelijke taken te voldoen. Bijvoorbeeld de opgaven op wonen, verkeer, veiligheid, klimaat en in het sociaal domein vragen een regionale aanpak én samenwerking met lokale partners. Wij willen het beste voor Baarn realiseren door zichtbaar en gericht te kiezen op welke onderwerpen en met welke partners we samen werken.

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	3.075	0	3.075	2.892	2.873	2.744
Perspectiefnota 2024	86	0	86	86	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	3.161	0	3.161	2.978	2.873	2.744

Wat gaan we daarvoor doen?

In 2023 doorloopt de raad met college en organisatie een traject om de regionale positionering te bepalen. Dit traject leidt tot keuzes waar gemeente Baarn op wil inzetten in de regio, met wie en wat daarvoor nodig is. In 2024 wordt invulling gegeven aan wat deze keuzes betekenen. Ook is via deze begroting op ruimtelijke ontwikkeling en wonen <link naar programma 3, product 30> capaciteit beschikbaar gemaakt voor versterking van de regionale samenwerking. Lopende samenwerkingen ontwikkelen we door, zoals de uitvoering van belastingen voor Eemnes. In 2024 zijn de verkiezingen voor het Europees Parlement. We geven alle kiesgerechtigden de kans om te stemmen door dit goed te organiseren. Dit doen we door de successen en lessen van eerdere verkiezingen toe te passen.



Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	2.094	0	2.094	2.019	2.011	2.010
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	2.094	0	2.094	2.019	2.011	2.010



Wie hebben we daarbij nodig? (Energie & Milieu)

Samenwerking	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting
Regionale inkoop Amersfoort	Amersfoort	Wijzigt naar GR	inkoopregioamersfoort	Nee

Openbaar belang

De samenwerkende gemeenten dragen zorg voor betaalbare ondersteuning en diensten.

Maatschappelijk doel Baarn

De gemeente zorgt voor passende ondersteuning en diensten.

Wat willen we bereiken

Het doel is om met de samenwerking de volgende gezamenlijke doelen te behalen:

- De kosten van voorzieningen/diensten beter te beheersen
- De kwaliteit van dienstverlening te verhogen
- De kwetsbaarheid van de ondersteuning te verminderen
- De regionale samenwerking te verbeteren

Wat gaan we ervoor doen

Gezamenlijke inkoop en contractmanagement.

Jaarlijkse financiële bijdrage	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bijdrage gemeente Baarn	€ 60.175	€ 60.041	€ 60.041



Dienstverlening (11)

Wat willen we bereiken?

Baarn is een plek waar we oog hebben voor elkaar, waar we naast elkaar staan en waar we als overheid vanuit vertrouwen ons dienstbaar en open opstellen naar de samenleving. Zo voelen inwoners zich geborgen en veilig. Dit doen we door te helpen, uit te nodigen tot samenwerking en maatschappelijke initiatieven te ondersteunen. Duidelijke communicatie en veilige en laagdrempelige dienstverlening zijn belangrijk. We willen gebruik maken van verschillende dienstverleningskanalen, vooral online, bijvoorbeeld via sociale media. Maar ook fysiek in de buurt. De steeds verdergaande digitalisering en het goed inzetten van dienstverleningskanalen zorgt dat we snel, efficiënt en veilig diensten kunnen leveren en informatie kunnen delen. Dit doen we transparant, gebaseerd op het gelijkheidsbeginsel en open zoals dit van een gemeente mag worden verwacht. We willen de vraag achter de vraag begrijpen en daar een oplossing voor vinden, zodat inwoners zich geholpen voelen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

Onze dienstverlening voor de samenleving is heel breed. Van het verstrekken van een paspoort tot het ondersteunen van een maatschappelijk initiatief met subsidie of kennis. We verbeteren onze dienstverlening in 2024 verder. Voorbeelden hiervan:

- Doorgaan met het beter en sneller oplossen van meldingen over de openbare ruimte;
- Eenvoudiger maken van online aanvragen voor inwoners (bijvoorbeeld adreswijziging en aangifte huwelijk);

- Het beter toegankelijk maken van de gemeentelijke websites en de informatie op de sites beter aan laten sluiten bij de actualiteit;
- Het beschikbaar stellen van buurtbudgetten bij een positieve evaluatie door de Raad. Huishoudens krijgen hierbij een cheque ter waarde van 5 euro die zij kunnen inzetten op een zelf te starten initiatief of op een initiatief van anderen. De buurtbudgetten willen we ook in 2024 beschikbaar stellen;
- Het doel van participatie is meer gebruik maken van kennis, creativiteit en inzet van inwoners. Dit voor mooiere en leukere buurten. Dit doen we door in één overzicht met alle mogelijkheden tot participatie (participatiekalender). En inwoners actief te informeren en uit te nodigen om bij te dragen aan een mooier Baarn;
- Delen van de participatiekalender. Dit is een dynamische agenda waarop inwoners kunnen zien wanneer zij over welke onderwerpen kunnen meedenken. De organisatie kan dit inzetten om participatie beter in te zetten;
- De Kinderburgemeester, Philippine Rotteveel, helpen we zo goed mogelijk om de door haar bedachte ideeën voor een mooier Baarn uit te voeren;
- Met uitvoering van de Burgerpeiling weten wat we voor inwoners kunnen verbeteren;
- We passen wijzigingen in diensten en dienstverlening vanuit wetgeving (Omgevingswet, Wet open Overheid) tijdig en goed toe in onze dienstverlening voor Baarn.

Inwoners ervaren communicatie en interactie met de gemeente als toegankelijk, wederzijds en open.

Inwoners voelen zich actief betrokken bij beleid zodat de kracht van de samenleving wordt ingezet voor Baarn.



Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	981	0	981	873	863	735
Perspectiefnota 2024	86	0	86	86	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	1.067	0	1.067	959	863	735

Inwoners kunnen de eigen leefomgeving een positieve impuls geven met initiatieven gesteund door de gemeente.

Gewijzigd /college agenda/PPN

I Visie op dienstverlening

We actualiseren onze Visie op dienstverlening. Dit zodat we beter kunnen aansluiten op wat onze inwoners nu belangrijk vinden. Ook kunnen we zo nieuwe mogelijkheden, bijvoorbeeld van digitalisering, beter benutten. Hiervoor gebruiken we inzichten uit onder andere de Burgerpeiling 2024 en een door de rekenkamer in 2023 uitgevoerd onderzoek. We willen keuzes maken over waar we online dienstverlening voor willen inzetten en waar we meer maatwerk willen bieden. Dit doen we samen met de raad.

II Visie voor 'slimme stad'

We starten in de tweede helft van 2024 een verkenning naar 'Baarn als slimme stad' en daarbij behorende ethische kaders, zoals privacy.

Hierover gaan we met samenleving en raad in gesprek. 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 dichter bij de inwoners te besturen.

III Inwonerforum

We willen 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.

- I *geactualiseerd beleid*
- II *college agenda*
- III *PPN financieel opgenomen en akkoord*
- IV *PPN hoofdstuk uitwerken perspectieven*
- V *nieuw ten opzichte van de PPN*



III Implementatie omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet gaat gepaard met verplichte inspanningen en stevige veranderopgaven. In maart 2023 is door de Eerste Kamer besloten de Omgevingswet in te voeren per 1 januari 2024. Naast voorbereidende kosten voor de implementatie is er een bredere doorwerking in de organisatie en in onze begroting, zoals meer vragen in de eerste en tweede-lijns informatievoorziening. Voor 1 januari 2024 wordt een publiekscampagne opgezet, maar zeker in de eerste tijd na de invoering wordt er een grotere vraag verwacht naar informatie bij het klantencontact mede hierdoor is ook tijdelijke uitbreiding bij het klantcontactcentrum nodig.

Wat kost het?

Wat willen we gaan doen in 2024 - 2027 (€ x 1.000)

Perspectiefnota 2024	2024	2025	2026	2027
Implementatie omgevingswet	86	86	0	0
Totaal	86	86	0	0

IV Versterking team dienstverlening

Het team dienstverlening wordt uitgebreid. Dit om de toename van de vraag op dienstverlening goed te laten verlopen voor inwoners. De aanvraag en uitgifte van paspoorten (van 800 naar 4000 per jaar) neemt bijvoorbeeld fors toe. Ook het aantal urgentie aanvragen op wonen neemt toe en het beroep dat wordt gedaan door ouderen op de Wet Maatschappelijke Ondersteuning. Met de uitbreiding is het team ook in staat om de dienstverlening aan te passen aan veranderingen vanuit wetgeving, zoals die vanuit de Omgevingswet.

Wat kost het?

Wat willen we gaan doen in 2024 - 2027 (€ x 1.000)

Uitwerking perspectieven begroting 2024	2024	2025	2026	2027
Extra inzet klantcontactcentrum	80	80	80	80
Opbrengsten leges paspoorten en ID kaarten	-80	-80	-80	-80
Totaal	0	0	0	0

Programma 2

Vitale gemeenschap

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Steven de Vries
Wethouder Hugo Prakke

- > Kunst en cultuur
- > Sport
- > Onderwijs
- > Welzijn
- > Volksgezondheid





Inleiding

Wij ondernemen activiteiten en taken die nodig zijn voor een aantrekkelijk Baarn, waarin onze inwoners fijn kunnen wonen en leven. Daarbij hebben we veel oog voor gezondheid, eigen regie versterken en werken wij aan een vitale samenleving. De gemeente onderneemt daartoe initiatieven met onze inwoners, ook is er ruimte voor initiatieven uit de samenleving. In Baarn is er veel variatie in woon-, werk- en leefmilieu, dat willen we behouden en investeren in de buurt. Inwoners en ondernemers krijgen de ruimte en wij regisseren, ondersteunen en stimuleren, waarbij wij aandacht hebben voor historische en culturele waarden, kwaliteit, vitaliteit, duurzaamheid en betaalbaarheid.

De volgende ontwikkelingen zijn van belang voor Baarn:

- Er is een bestuursovereenkomst afgesloten met het COA voor de opvang van 90 alleenstaande minderjarige vreemdelingen (AMV) tot juni 2024. Sinds augustus 2023 worden in totaal 90 jongeren opgevangen. De jongeren zijn gehuisvest in de oude

marechaussee kazerne naast Paleis Soestdijk. Zij worden dagelijks begeleid door COA en NIDOS. De jongeren ontvangen een weekbudget waarvan zij zelf boodschappen kunnen doen en zij beschikken sinds 2023 over eigen kookgelegenheid. Vrijwilligers helpen mee in het organiseren van activiteiten en bijvoorbeeld het beschikbaar stellen van fietsen. Onderwijs wordt verzorgd in Amersfoort door het Element.

- In totaal zijn er ongeveer 100 Oekraïense vluchtelingen in Baarn waarvan er 65 verblijven in gemeentelijke opvanglocaties. Het aantal Oekraïense vluchtelingen is sterk afhankelijk van de situatie en oorlog in de Oekraïne. De grootste gemeentelijke opvanglocaties zijn Santvoorde (34 personen) en Meander (23 personen in 6 woonunits). Het aantal personen dat nu nog verblijft in de particuliere opvang verschuift langzaam naar gemeentelijke opvang. De speciale status die Oekraïners hebben eindigt in 2025. Het is nog onduidelijk wat er daarna gaat gebeuren. Voor Meander eindigt het huurcontract in september 2024 en wordt rekening gehouden met het opzetten van een nieuwe opvanglocatie vanaf september 2024.
- Vanuit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) is er een landelijke ambitie om toe te werken naar een gezonde generatie in 2040. In een plan van aanpak Brede SPUK (het financieel arrangement onder het GALA akkoord) heeft de gemeente een integrale aanpak en samenhang op gezondheidsthema's uitgewerkt voor 2024-2027 waaraan uitvoering zal worden gegeven in lijn met de herijking van de notitie Baarn Vitaal.

Wat meten we?

Volkshuisvesting, RO, stedelijke vernieuwing	Norm	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Landelijk 2022
Demografische druk	Totale bevolking tov 20- 65 jaar	31-12-2022	83,6%	83,6%	85,6%	77,6%

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Norm	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Landelijk
19. Vroegtijdig schoolverlaters	vsv-ers zonder startkwalificatie (VO en MBO)	31-12-2021	1,2	1,5	1,5	1,9
20. Niet-sporters	% niet-sporters > 19 jaar	31-12-2020	45,9	45,9	45,9	49,2



Beleidskaders

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

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	10.147	0	10.147	9.746	9.827	9.896
Perspectiefnota 2024	296	0	296	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	10.443	0	10.443	9.746	9.827	9.896

Kunst en cultuur (20)

Wat willen we bereiken?

De gemeente Baarn draagt bij aan een breed aanbod voor cultuur-educatie en-participatie. Wij willen onze voorzieningen op peil houden en samenwerkingen stimuleren die bijdragen aan gezamenlijke cultuurpromotie en een culturele programmering in het centrum.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

We stellen een nieuwe cultuurvisie vast die de basis is voor het subsidiebeleid en voor de wijze waarop organisaties gehuisvest worden, waaronder het theater. Eind 2023 start een onderzoeksbureau onder de regie van de gemeente met het opstellen van een cultuurvisie. Deze wordt naar verwachting in het eerste kwartaal van 2024 voorgelegd aan de raad. Uit deze cultuurvisie ontstaat een concreet uitvoeringsprogramma met een subsidiekader. De aan te stellen

cultuurcoach draagt bij aan de uitvoering van het programma. Daarnaast vinden talrijke culturele evenementen plaats onder de noemer van Vorstelijk Baarn en realiseren we de Uitvoeringsagenda recreatie & toerisme 2023-2026.

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

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	2.222	0	2.222	1.538	1.600	1.675
Perspectiefnota 2024	50	0	50	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	2.272	0	2.272	1.538	1.600	1.675



Gewijzigd /college agenda/PPN

II Cultuurcoach

De gemeente stelt de cultuurcoach aan om activiteiten te organiseren die de culturele instellingen en de sector als geheel versterken, vernieuwen en verbinden. Ook krijgt de cultuurcoach als taak om de wisselwerking tussen cultuur en andere beleidsterreinen (gezondheid, welzijn, jeugd, onderwijs, economie, levendig centrum) te versterken en te ontwikkelen.

III Evenementen

De kosten van evenementen zijn sterk gestegen doordat de rijksoverheid steeds hogere eisen stelt aan openbare orde en veiligheid en door algemene kostenstijgingen. Om evenementen verantwoord en volgens de regels uit de vergunning te organiseren zijn professionele verkeersregelaars, beveiligers, EHBO'ers en schoonmakers nodig. De gemeente gaat onderzoeken met welke partijen een mantelovereenkomst kan worden gesloten. In 2022 en 2023 is gebleken dat de beschikbare bedragen voor subsidiëring van evenementen niet toereikend zijn. In het verlengde van de cultuurvisie worden kaders opgesteld voor het verstrekken van subsidie en andere ondersteuning aan niet commerciële evenementen.

Wat kost het?

Perspectiefnota 2024	2024	2025	2026	2027
Kunst en cultuur				
Evenementen	50	0	0	0
Totaal	50	0	0	0

Sport (21)

Wat willen we bereiken?

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 belangrijke rol. De gemeente zet in op de breedtesport, waarbij sport en bewegen voor zoveel mogelijk inwoners, met of zonder beperking, mogelijk moet zijn. Een nieuwe coördinator

jeugdsport van de gemeente gaat meer aandacht geven aan aangepast sporten (inclusie). Hiermee komen meer mensen met een beperking in aanraking met sport- en beweegactiviteiten. Het Lokaal Team Baarn (=sociaal wijkteam) gaat meer dan in de afgelopen jaren sport en bewegen inzetten als middel om mensen te activeren. De gemeente ziet zwemmen voor elk kind onder de 12 als een basisvaardigheid.

- I** *geactualiseerd beleid*
- II** *college agenda*
- III** *PPN financieel opgenomen en akkoord*
- IV** *PPN hoofdstuk uitwerken perspectieven*
- V** *nieuw ten opzichte van de PPN*



Verduurzaming heeft prioriteit. De gemeente Baarn en de sportstichtingen en sportverenigingen zijn in de afgelopen jaren actief geweest met energiebesparingsmaatregelen, waaronder nieuwe LED-veldverlichting en zonnepanelen op clubgebouwen. De inspanningen worden voortgezet in 2024-2026.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

We gaan door met de reguliere sportprogramma's, zoals:

- Clinics in de gymnastieklessen van de basisscholen;
- High-5 sportcursussen;
- Vakantiesportactiviteiten;
- Begeleiden jeugd (Jongeren Sterker door Sport);
- Subsidie Verhoging Kwaliteit Jeugdsport (opleiden leden tot trainers);
- Subsidie Exploitatie Sportaccommodaties;
- Werven deelnemers aan senioren sport (GALM, Groninger Actief Leven Model, en Sociaal Vitaal);
- Motorische screening en extra beweglessen op de basisscholen.

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	1.083	0	1.083	1.022	967	967
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	1.083	0	1.083	1.022	967	967

III Opstellen toekomstvisie sportlocaties

De sportvoorzieningen aan de Geerenweg willen we toegankelijker maken voor meer inwoners van Baarn, dan alleen de verenigingsleden. In 2023 is overleg gestart met alle betrokken sportverenigingen, sportstichtingen en sportscholen om een toekomstplan voor de lange termijn op te stellen. Dit krijgt in 2024 verder vorm.

*De inwoners van Baarn
zijn gezond en vitaal.*





Onderwijs (22)

Wat willen we bereiken?

Goed onderwijs is een belangrijke basis voor een gelukkig en gezond leven. We ondersteunen onderwijsorganisaties door voor onderwijs-huisvesting te zorgen die voldoet aan de eisen van deze tijd. Komen de 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.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

De volgende activiteiten worden in 2024 voortgezet:

- *Laaggeletterdheid en volwasseneducatie*: inzet op het verbeteren van digitale- en taalvaardigheden van inwoners in samenwerking met de Bibliotheek, Pit Baarn, Stichting lezen en Schrijven.
- *Onderwijsachterstanden verkleinen*: steun aan instrumenten zoals zomerscholen en verlengde schooldagen om leervertraging van kinderen tegen te gaan en onderwijsachterstanden te verkleinen. Dit in relatie met Opgroeien in een Kansrijke Omgeving (OKO).
- *Taalklas*: in 2023 is een nieuwkomersvoorziening ingericht: de Taalklas Baarn, een gezamenlijk initiatief van alle schoolbesturen en de gemeente Baarn. Na de periode van maximaal 1,5 jaar worden de nieuwkomers op basis van een eerlijke verdeling geplaatst in het Baarnse basisonderwijs.
- *Gezonde School*: in 2024 werkt de Jeugdsport coördinator samen de GGD GHOR en het primair en voortgezet onderwijs aan het landelijke programma Gezonde School. Hiermee wordt structureel, integraal en planmatig ingezet op een gezonde leefstijl en het vergoten van de mentale en fysieke gezondheid.

- *NPO-Plan Coronamiddelen*: in 2024 blijven we gebruik maken van de beschikbaar gestelde NPO-middelen. Baarnse basis- en middelbare scholen en kinderopvangorganisaties hebben in 2023 een subsidieaanvraag gedaan met een plan welke in 2023-2024 uitgevoerd gaat worden. Daarnaast wordt gekeken naar de mogelijkheden van een gezamenlijke inzet van de nog beschikbare NPO-middelen in 2024.

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

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	2.604	0	2.604	3.275	2.858	2.853
Perspectiefnota 2024	226	0	226	160	172	172
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	2.830	0	2.830	3.435	3.030	3.025



Gewijzigd /college agenda/PPN

III Uitvoering Integraal HuisvestingsPlan

In 2021 is het Integraal Huisvestingsplan (hierna 'IHP') vastgesteld. De afgelopen jaren zijn de prijzen door de hoge inflatie flink gestegen en lijken de geraamde budgetten niet voldoende. In juni 2023 is de gemeenteraad akkoord gegaan met de voorbereidingskredieten voor de uitbreiding van de scholen KWS, Aloysius en het Baarnsch Lyceum. Een (groot) deel van deze kredieten wordt in 2024 verstrekt. Deze scholen hebben de ambitie om in 2024 te beginnen met de verbouwingen. Gezien de druk in de bouwwereld en de eis om de verbouwingen Europees aan te besteden is de kans aanwezig dat de verbouwingen in 2025 beginnen. Onderdeel van de verbouwing van het Aloysius is de herontwikkeling van het Poorthuis tot gedeeltelijk school en woningen.

III Tijdelijke huisvesting diverse scholen

Zoals beschreven in het IHP worden de komende 7-8 jaar diverse basisscholen gerenoveerd. Deze renovaties kunnen niet plaatsvinden als de school open is. Een renovatie duurt minimaal een jaar. De gemeente creëert daarom vervangende (tijdelijke) schoolruimte. De gemeente onderzoekt de mogelijkheden om de vervangende schoolruimte deels in leegstand plaats te laten vinden. De vervangende schoolruimte is vanaf 2024 benodigd met uitloop naar 2025.

III Nieuwe basisschool Marimba

Het initiatief voor een nieuwe basisschool in Baarn heeft officieel akkoord gekregen om te starten. De nieuwe basisschool de Marimbaschool start in het schooljaar 2024-2025. De school biedt een nieuw schoolconcept dat zich kenmerkt door talentontwikkeling

bij alle kinderen te bevorderen. Dit doen zij door veel in de natuur te zijn en de kernvakken zoals rekenen en taal te koppelen aan de interesses van kinderen. De gemeente Baarn moet voorzien in een locatie waar de school gebruik van kan maken.

Wat kost het?

Perspectiefnota 2024	2024	2025	2026	2027
Nieuwe basisschool Marimba	137			
IHP Onderwijs	89	160	172	172
Totaal	226	160	172	172

Wie hebben we daarbij nodig?

In de gemeente zijn er diverse schoolbesturen. Vanwege de verplichting om openbaar onderwijs aan te bieden in de gemeente wordt alleen de Stichting Openbaar onderwijs Eemvallei genoemd.

Deelneming	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting
St. openbaar onderwijs Eemvallei Educatie (STEV)	Amersfoort	Stichting	www.stev.nl	Art 23 lid 4 grondwet



Openbaar belang

STEV zorgt voor openbaar en dynamisch onderwijs, waardoor de onderwijsprofessional in staat is het leervermogen bij ieder kind aan te spreken. Als stichting overziet STEV het grotere geheel en heeft zij de verantwoording over de aangesloten scholen.

Maatschappelijk doel Baarn

STEV is sinds 2005 een organisatie voor primair openbaar basisonderwijs in de omgeving van Amersfoort. Bij STEV zijn 13 basisscholen aangesloten. Deze openbare basisscholen liggen verspreid over verschillende dorpen en gemeenten: Baarn, Barneveld, Bunschoten, Nijkerk, Scherpenzeel, Soest en Woudenberg.

Wat willen we bereiken

Kennisdeling en voortdurende ontwikkeling voor onze onderwijsprofessionals, met als doel goed kwalitatief en passend onderwijs aan te bieden.

Wat gaan we ervoor doen

De Uitkijck is een gecertificeerde Daltonschool. Het maken van keuzes, vrijheid en verantwoordelijkheid, het leren zelfstandig te werken, het leren samenwerken, effectief zijn binnen de onderwijstijd en reflecteren, staan hierbij centraal. De Uitkijck is een school waar de leerkrachten oog hebben voor het kind als individu en geven wat het kind nodig heeft op cognitief, affectief en creatief gebied om een zelfstandig, sociaal en kritisch denkend mens te worden in een multiculturele samenleving.

Financiën

Stichting openbaar onderwijs Eemvallei educatie (STEV) (X € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Balans			
Eigen vermogen	4.042	4.469	4.335
Vreemd vermogen	3.700	3.981	3.954
Exploitatie			
Omvang baten (excl. reserves)	17.666	16.833	15.833
Geraamd resultaat	445	427	-134
Bijdrage gemeente Baarn	35	36	40





Welzijn (23)

Wat willen we bereiken?

Iedereen in Baarn moet mee kunnen (blijven) doen in de samenleving. We gaan daarbij uit van eigen kracht door de zelfredzaamheid te versterken. Soms is (tijdelijke) ondersteuning nodig vanuit de gemeente. Positieve Gezondheid is denkkader en uitgangspunt voor beleid, diverse programma's en projecten. We richten ons op zowel beïnvloeding van individueel gedrag van mensen als op het creëren van een gezonde leefomgeving.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

In 2024 wordt de nota Vitaal Baarn herzien zodat we nog beter in staat zijn om het welzijn van inwoners te bevorderen. Jongeren zijn onderdeel van de samenleving en zijn afgelopen jaren onvoldoende in beeld geweest in de lokale politiek. De onderzoeken Jongeren & Voorzieningen (2022) en Jongeren & Drugs (2023) (zie 24 Volksgezondheid) en de gevoerde gesprekken met jongeren uit Baarn zijn uitgewerkt in plannen van aanpak die samenkomen in de Jeugdagenda gemeente Baarn (eind 2023). Belangrijk doel is om de samenwerking te verbeteren, het voorveld meer te betrekken en samenhang in beleid en uitvoering te bewerkstelligen. In 2024 wordt er uitvoering gegeven aan de jeugdagenda.

In 2024 wordt uitvoering gegeven aan kansrijke start met de lokale coalitie. In 2023 is hier de eerste verkenning voor gedaan. De gemeente is in 2024 trekker van de lokale coalitie. Vanaf 2025 wordt verwacht dat een andere deelnemer van de lokale coalitie deze rol op zich neemt.

Pit Baarn is de lokale welzijnsorganisatie voor en door alle Baarnaars die (tijdelijk) een steuntje in de rug nodig hebben, hun horizon willen verbreden en/of mee willen doen aan de samenleving. Inwoners kunnen terecht bij Pit Baarn voor allerlei vragen en hulp in het leven. Denk bijvoorbeeld aan een uitkering of hulp bij schulden en financiën, het vinden van vrijwilligerswerk, vragen over opvoeding, vitaal ouder worden, maar ook als mensen zich eenzaam voelen.

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	3.138	0	3.138	3.109	3.109	3.109
Perspectiefnota 2024	20	0	20	20	20	20
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	3.158	0	3.158	3.129	3.129	3.129

*De inwoners van Baarn
voelen zich ondersteund
om eigen regie te voeren
in wonen, werken en
vrije tijd.*



Gewijzigd /college agenda/PPN

III Uitvoering Lokale Inclusie Agenda

In 2024 geven we uitvoering aan de Lokale Inclusie Agenda Baarn ontwikkeld in overeenstemming met de verplichtingen die voortvloeien uit het VN-Verdrag handicap. Het doel van de agenda is om een toegankelijke en inclusieve samenleving te creëren voor iedereen. De focus is het vergroten van het bewustzijn over inclusie, diversiteit en het belang ervan onder de inwoners van Baarn. Het doel is dat elke persoon zich welkom voelt en volledig kan deelnemen aan het gemeenschapsleven in Baarn.

Volksgezondheid (24)

Wat willen we bereiken?

De ambitie is dat inwoners wonen, leven, naar school gaan en werken in een veilige omgeving waar aandacht is voor gezondheid en elkaar. Een gezond en veilig leven voor iedereen, ook de meest kwetsbaren. Gezondheid en preventie zijn de sleutelwoorden in wat GGD-regio Utrecht (GGDrU) doet.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

Binnen de Gemeente Baarn zijn afgelopen jaren vele succesvolle initiatieven vormgegeven op het gebied van gezond en actief leven. Variërend van 'Fit in 90 dagen programma's' op basisscholen in combinatie met aandacht voor voeding (BSlim), danscafé's en zomertheater voor oudere inwoners, tentoonstellingen als 'Open Mind'

Wat kost het?

Perspectiefnota 2024	2024	2025	2026	2027
Welzijn				
Uitvoering Lokale Inclusie Agenda	20	20	20	20
Totaal	20	20	20	20

en pro persona 's en thema-avonden in de speeldoos om depressie en eenzaamheid bespreekbaar te maken. Deze initiatieven komen voort uit de ambitie om met elkaar een gezonde samenleving en mens te realiseren. Met eigen regie en mogelijkheden van de inwoner als uitgangspunt en met actieve betrokkenheid van lokale en regionale partijen. Daarnaast is het denkkader 'positieve gezondheid' de basis van onze ambities en vertaald naar zes pijlers: **FIT in Baarn**.

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	1.101	0	1.101	1.101	1.101	1.101
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	1.101	0	1.101	1.101	1.101	1.101



Gewijzigd /college agenda/PPN

III Aanpak Jeugd & drugs en Jongeren & voorzieningen

Uitkomsten van onderzoek naar Jeugd & Drugsgebruik in Baarn hebben aanleiding gegeven voor twee verdiepende onderzoeken (Movisie jeugd en stichting Reindert). Beiden zijn in 2022 uitgevoerd. De resultaten van deze onderzoeken zorgen voor activiteiten op de korte-, midden- en lange termijn. In 2022 is ook een onderzoek 'Jongeren & Voorzieningen' uitgevoerd naar het aanbod van activiteiten en voorzieningen en in hoeverre deze aansluit bij de behoefte en belevingswereld van Baarnse jongeren (Young Inspirations). De resultaten zijn eind 2022 gepresenteerd en in 2023 is een plan van aanpak ontwikkeld als onderdeel van de Jeugdagenda. De aanpak is het met jongeren ontwerpen van de jeugdagenda en vormgeven van activiteiten voor- en door jongeren. Voor de uitvoering van de aanbevelingen en het plan van aanpak wordt voor de jaren 2024-2027 in kaart gebracht wat nodig is aan middelen.

Wat kost het?

Perspectiefnota 2024	2024	2025	2026	2027
Uitvoeringsagende aanpak Jeugd, alcohol, drugs	PM			
Totaal	0	0	0	0

Wie hebben we daarbij nodig?

Verbonden partij	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting
GGDrU	Utrecht	Gemeenschap-pelijke regeling	https://ggdru.nl/	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 preventie aspecten van gezondheid.





Openbaar belang

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.

Maatschappelijk doel Baarn

De gemeente zorgt voor uitvoering van de Wpg (Wet publieke gezondheid) met daarbij passende maatwerkondersteuning.

Wat willen we bereiken

Inwoners hebben niet altijd invloed op het voorkomen of vermijden van gezondheidsrisico's, zien de risico's niet of hebben niet de middelen en mogelijkheden om gezonde keuzes te maken. GGDrU is er om de gezondheid van inwoners te beschermen of te verbeteren door zelf collectieve maatregelen te nemen en andere partijen te adviseren. Daar is publieke gezondheidszorg voor. GGDrU staat ervoor om het verschil in gezondheid te verkleinen en het vermogen van mensen om mee te kunnen doen aan de samenleving te bevorderen.

Wat gaan we ervoor doen

GGDrU heeft het bevorderen en beschermen van de gezondheid verdeeld over de pijlers Gezonde en veilige leefomgeving, Kansrijk opgroeien, Langer en gezond zelfstandig en Wendbare en vitale organisatie. GGDrU voert de wettelijke verplichte taken uit namens alle gemeenten als collectief. Deze collectieve, verplichte wettelijke taakuitvoering wordt de basistaakuitvoering genoemd. Het daarbij horende pakket aan producten is het basispakket. Het gaat over het beschermen tegen gezondheidsrisico's.

In de samenwerkingsovereenkomst zijn de aanvullende werkzaamheden vastgelegd die de GGDrU voor en in opdracht van de gemeente Baarn uitvoert, op het domein Publieke Gezondheid. In 2024 wordt een verdere oriëntatie gedaan op het takenpakket van de GGDrU, mede gezien de snel stijgende kosten. Onderzocht wordt welke taken van het Lokaal Team en de welzijn organisatie PIT overlappen en wat slimmer verdeeld kan worden.

Gezondheids dienst Utrecht (GGDrU) (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Balans			
Eigen vermogen	4.331	2.647	1.603
Vreemd vermogen	29.287	14.627	18.942
Exploitatie			
Omvang baten (excl. reserves)	183.066	48.169	58.062
Geraamd resultaat	648	0	0
Bijdrage gemeente Baarn	1.115	981	1.199

Programma 3

Woon- omgeving

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Mark Veldhuizen
Wethouder Mark Eijbaard
Wethouder Steven de Vries

- > Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen
- > Mobiliteit
- > Beheer en Openbare Ruimte



Inleiding

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

Wat meten we?

Volkshuisvesting, RO, stedelijke vernieuwing	Norm	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Landelijk 2022
Demografische druk	Totale bevolking tov 20 - 65 jaar	31-12-2022	83,6%	83,6%	85,6%	77,6%

Economie	Norm	Peildatum	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Landelijk gemiddelde
Funciemenging	%	31-12-2022	50,7	nrb	50,7	53,8
Vestiging bedrijven	per 1.000 inw. 15 t/m 75 jaar	31-12-2022	236	nrb	194,3	174,1
Aantal Vestigingen	per 10.000 inwoners	31-12-2022	1640	1640	1728	1374
Snelgroeïende bedrijven	per 10.000 inwoners	31-12-2022	67,1	67,1	67,1	73,2
Oprichting	per 1.000 vestigingen	31-12-2022	81,3	81,3	64,8	87,4
Opheffing	per 1.000 vestigingen	31-12-2022	78,1	78,1	56,9	53,9

Volkshuisvesting, RO, stedelijke vernieuwing	Norm	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Landelijk 2023
Gemiddelde WOZ waarde	x € 1.000,-	31-12-2023	€ 516	€ 472	nrb	€ 369
Nieuw gebouwde woningen	Per 1000 woningen	31-12-2023	2,0%	0,2%	nrb	9,3%

Volkshuisvesting, RO, stedelijke vernieuwing	Norm	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Landelijk 2020
Gemeentelijke woonlasten	Eenpersoons huishouden	31-12-2022	1.008	910	1.096	823
	Meerpersoons huishouden	31-12-2022	1.120	1.072	1.221	905

Beleidskader

Ruimtelijk Ordeningsbeleid en Ruimtelijke Ontwikkeling

- **Nota grondbeleid 2017**
- **Nota bodembeheer 2013**
- **Nota ruimtelijke kwaliteit Baarn (vastgesteld in 2014)**
- **Beleidsregel subsidie gemeentelijke monumenten gemeente Baarn 2006**
- **Gemeentelijke richtlijn duurzaam bouwen 2012 - 2015**
- **Toekomst- en structuurvisie Baarn in 2030 (vastgesteld in 2013)**
- **Beleidsvisie erfgoed (2019)**
- **Verordening Fysieke Leefomgeving Baarn (vastgesteld in 2020)**
- **Staat van Baarn (2022)**
- **Convenant duurzame woningbouw (vastgesteld in 2023)**

Wonen

- **Herijking Woonvisie 2023 (behandeling najaar 2023)**
- **Instrumenten uit instrumentenkoffer (behandeling najaar 2023)**
- **Prestatieafspraken woningcorporatie Omthuis (behandeling najaar 2023)**

Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen (30)

Wat willen we bereiken?

Met het vaststellen van de vernieuwde woonvisie wordt ingezet op het zorgen voor betaalbare woningen voor senioren en starters. Dit gaat vooral om sociale huur en middenhuur woningen. Dit wordt ondersteund door instrumenten vanuit de instrumentenkoffer, die in het najaar van 2023 wordt vastgesteld.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

De meerjarige prestatieafspraken met woningcorporaties zijn gericht op het zorgen voor woningen voor de specifieke (doel-)groepen zoals starters en senioren. De laatste doelgroep zorgt ervoor dat doorstroming naar andere woningen op gang komt. Instrumenten die hierbij kunnen helpen zijn een vereveningsfonds, een fonds voor startersleningen, zelfbewoningsplicht en een anti-speculatiebeding. Door het beoordelen en afwickelen van ruimtelijke procedures worden omgevingsvergunningen, nieuwbouw- en transformatieprojecten voor woningbouw mogelijk gemaakt. Dit geldt ook voor alle andere (reguliere) aanvragen voor bouw- en capaciteiten.

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	6.141	0	6.141	6.184	6.255	6.303
Perspectiefnota 2024	150	0	150	210	180	240
Uitwerking perspectieven begroting 2024	85	0	85	120	120	120
Totaal	6.376	0	6.376	6.514	6.555	6.663



Gewijzigd /college agenda/PPN

Het realiseren van voldoende woningen voor de diverse doelgroepen.

I Baarnsche Zoom

Tot 2030 is het uitgangspunt om 850 woningen te bouwen in de gemeente Baarn. Een groot deel hiervan komt binnen de gebiedsontwikkeling Baarnsche Zoom. Deze bestaat uit een 100 sociale huurwoningen, 50 middenhuur woningen, 100 betaalbare koopwoningen en vrijesectorwoningen. Het project wordt naar verwachting in 2023 aanbesteed en dan in 2024 in overleg met de beoogde ontwikkelaar verder uitgewerkt.

III Omgevingswet

Per 1 januari 2024 treden de Omgevingswet en de daarmee samenhangende Wet kwaliteitsborging bouw in werking. Hoewel het uitgangspunt van het Rijk is dat de invoering van de wet kostenneutraal is, zijn er sterke signalen dat dat niet het geval is. Hier houden we rekening mee. In 2024 beginnen wij met het opstellen van het Omgevingsplan op basis van de vastgestelde Omgevingsvisie, en het 'Omgevingsplan-van-rechtswege' (de samenvoeging van de huidige bestemmingsplannen en de bruidsschat). Deze wordt vertaald naar toepasbare regels. Dit zijn regels die opgesteld zijn om aanvragen te beoordelen. Om dit uit te voeren en goed te laten verlopen voor inwoners en organisaties zetten wij een coördinator in voor de toepasbare regels. Dus ook na inwerkingtreding gaat de implementatie door terwijl de winkel open is.

III Regionale samenwerking

Vanuit het Rijk komen steeds meer opgaven bij de regio's terecht, waaronder regio Amersfoort. Hierbij gaat het om de versnelling van de woningbouwopgave in regiodeals, de energietransitie in RES-regio's en de stikstofopgave. Deze opgaven gaan gepaard met Rijksbudgetten, waar de regio aanspraak op kan maken. De inzet van een strategisch adviseur vanuit Baarn helpt ons om goed aan te sluiten bij de regionale opgave en ontwikkelingen en beter gebruik te maken van de beschikbare budgetten.

Wat kost het?

Perspectiefnota 2024	2024	2025	2026	2027
Strategisch adviseur regionale samenwerking	90	90	0	0
Totaal	90	90	0	0

V Locatieonderzoek

Met het opstellen van de nog vast te stellen Woonvisie is onder andere inzicht verkregen in de woningbehoefte voor Baarn in de komende jaren. In het uitvoeringsprogramma bij deze visie wordt beschreven waar en hoe deze behoefte ingevuld kan worden.

- I** *geactualiseerd beleid*
- II** *college agenda*
- III** *PPN financieel opgenomen en akkoord*
- IV** *PPN hoofdstuk uitwerken perspectieven*
- V** *nieuw ten opzichte van de PPN*



Wat kost het?

Na het vaststellen van de visie wordt een uitvoeringsprogramma (per jaar) opgesteld. Als daaruit blijkt dat aanvullende middelen nodig zijn, wordt daar voorbij de raad om budget gevraagd.

Wie hebben we daarbij nodig?

Verbonden partij	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting
Regionale uitvoeringsdienst Utrecht (RUD Utrecht)	Utrecht	Gemeenschappelijke regeling; verlengd openbaar bestuur	www.rudutrecht.nl	Art 52 lid 2 van de Wet gemeenschappelijke regelingen

Openbaar belang

De RUD Utrecht is een gemeenschappelijke regeling die onder andere de wettelijke milieutaken uitvoert voor een schone, veilige en duurzame leefomgeving.

Maatschappelijk doel Baarn

Namens de gemeente uitvoering geven aan onder andere de wettelijke taken op het gebied van milieu en bouwen. Daarbij voert de RUD ook taken uit op het gebied van duurzaamheid en natuurbehoud.

Wat willen we bereiken

Een schone, veilige en duurzame leefomgeving.

Wat gaan we ervoor doen

Het uitvoeren van taken uit het uitvoeringsprogramma. Dit programma vindt basis in de begroting en wordt jaarlijks door het college vastgesteld. Het voeren van toezicht en handhaving op basis van meldingen en eigen waarnemingen.

Financiën verbonden partij

Regionale uitvoeringsdienst (RUD) (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Balans			
Eigen vermogen	1278	1061	1280
Vreemd vermogen	6770	3270	3270
Exploitatie			
Omvang baten (excl. reserves)	16.617	16.223	19.012
Geraamd resultaat	-210	4	7
Bijdrage gemeente Baarn	456	448	568



Mobiliteit (31)

Wat willen we bereiken?

We willen een leefbare gemeente zijn waarin we ons meer lopend en met de fiets verplaatsen. Het straatbeeld willen we aantrekkelijker maken door onder andere minder geparkeerde auto's.

Beleidskaders

Mobiliteit

- Mobiliteitsvisie 'Baarn gaat verder'

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

We voeren jaarlijks onderzoeken uit naar het verbeteren van leefbaarheid, bereikbaarheid en verkeersveiligheid. Zo onderzoeken we hoe we schoolomgevingen en de fiets- en wandelroutes ernaartoe veiliger in kunnen richten. We onderzoeken of we de snelheid van 50 km/u wegen binnen de bebouwde kom kunnen verlagen naar 30 km/u en de inrichting veiliger kunnen maken. Als eerste onderzoeken we het traject vanaf de Drakenburgerweg via de Chopinlaan, Van Heemstralaan en Eemnesserweg tot en met het kruispunt met de Dalweg. Bij alle onderzoeken betrekken we alle gebruikers, dus ook gebruikers met een mobiliteitsuitdaging.

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	573	0	573	493	493	493
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	35	35	35
Totaal	573	0	573	528	528	528

Wij richten onze openbare ruimte kwalitatief en met aandacht voor veiligheid in.



Nieuw / gewijzigd / college agenda

II Nieuw parkeerbeleid formuleren

Om Baarn leefbaar te houden willen we minder geparkeerde auto's in de wijken. Daarom maken we nieuw parkeerbeleid, inclusief een nieuwe Nota parkeernormen. Het hanteren van een lagere parkeernorm kan helpen bij het zorgen voor meer woningen. De ambitie is om de parkeernorm beter aan te laten sluiten bij de mogelijkheden van de locatie. Ook het gebruik van deelauto's of andere oplossingen kunnen zorgen voor het verlagen van het parkeeraandeel in de openbare ruimte om meer ruimte te bieden voor andere doeleinden zoals bredere trottoirs, fietspaden of meer beplanting.

II Gevaarlijke verkeerspunten voor fietsers en voetgangers versneld aanpakken

De Eemnesserweg en het kruispunt met de Dalweg, ook wel Kooijhoek genoemd, wordt als eerste heringericht aansluitend op het onderzoek naar het verlagen van de snelheid en veiliger inrichten van de route vanaf de Drakenburgerweg.

IV Doorfietsroute Amersfoort-Hilversum

Gemeente Baarn is de samenwerkingsovereenkomst aangegaan met Provincie Utrecht om de doorfietsroute binnen onze gemeente voor het einde van 2027 te realiseren. In 2024 starten we met het opstellen van de definitieve ontwerpen voor de Vondellaan en het kruispunt met de Torenlaan en de Wijkamplaan en de Gerrit van der Veenlaan gevolgd door het uitvoeringstraject.

Motie Ruim baan voor alle gebruikers van fiets- en voetpaden

In 2020 heeft de raad de Mobiliteitsvisie 'Baarn gaat verder' vastgesteld, waarin het belang van inclusieve mobiliteit goed en uitgebreid wordt besproken, met bijbehorende kwaliteitseisen. Sindsdien worden deze eisen toegepast zodra een straat opnieuw ingericht wordt. Door het zich zelfstandig opheffen van de Stichting Gehandicaptenbelangen Baarn is het Plan van Aanpak er niet gekomen. Omdat de kwaliteitseisen al worden toegepast is een apart plan nu niet nodig. Wel blijft het van belang om bij elk project ervaringsdeskundigen met verschillende mobiliteitsuitdagingen te betrekken. Ook dit maakt onderdeel uit van de huidige participatie werkwijze, echter wordt er nog niet expliciet gerapporteerd aan de raad hoe de doelgroep is betrokken en wat er voor hen gedaan kan worden. Door het aannemen van de motie hierover is dit aspect van mobiliteit extra onder de aandacht gebracht bij het college. Bij raadsvoorstellen zal dit dan ook expliciet benoemd worden.

Wat kost het?

Uitwerking perspectieven begroting 2024	2024	2025	2026	2027
Doorfietsroute Amersfoort - Hilversum	0	35	35	35
Totaal	0	35	35	35



Beheer en Openbare Ruimte (32)

Wat willen we bereiken?

Met een goed verzorgde, schone en groene openbare ruimte willen we meewerken aan de aantrekkelijkheid en leefbaarheid van Baarn.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

We zorgen voor een schone en veilige openbare ruimte die kwalitatief op orde is. We focussen op intensieve begeleiding van het dagelijkse beheer en onderhoud van de openbare ruimte, het uitvoeren van (planmatig) klein onderhoud en het direct oppakken en afhandelen van meldingen woon- en leefomgeving. 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.

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	4.051	0	4.051	4.197	4.269	4.318
Perspectiefnota 2024	60	0	60	120	180	240
Uitwerking perspectieven begroting 2024	85	0	85	85	85	85
Totaal	4.196	0	4.196	4.402	4.534	4.643

Beleidskaders

Beheer en Openbare Ruimte

- Beeldkwaliteitsplan Openbare Ruimte (BKP) 2019 - 2028
- Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) 2021 -2030
- Gemeentelijk Water- en Rioleringsplan (GWRP) 2018 - 2022
- Groenvisie gemeente Baarn 2020
- Bomenbeleidsplan 2013 - 2023
- Uitvoeringsbeleid bomenverordening gemeente Baarn 2016
- Uitvoeringsplan speelruimte 2020 - 2024
- Verordening fysieke leefomgeving Baarn
- Integraal beheer en uitvoeringsplan vastgoed
- Plan Maatschappelijk Vastgoed (2021)

We versterken het groene en lommerrijke karakter van onze gemeente en verhogen de biodiversiteit.





Gewijzigd /college agenda/PPN

I Actualisatie plan Maatschappelijk Vastgoed

Het plan Maatschappelijk Vastgoed is in 2021 vastgesteld. Het uitgangspunt van dit plan is dat de extra financiële opgave voor de vastgoedportefeuille de komende 10 jaar gedekt kan worden uit de verkoop van het vastgoed. Door het besluit om het huidige theater en de bibliotheek niet samen te voegen aan de Rembrandtlaan is het noodzakelijk het plan Maatschappelijk Vastgoed te actualiseren. Dit gaan we doen. Dit heeft tevens effect op het meerjaren onderhoudsplan en de geplande investeringen. Het niet verplaatsen van de bibliotheek heeft indirect een effect op het afstoten van het vastgoed en de dekking van de financiële opgave.

Theater de Kroon: De raad heeft besloten het krediet voor de gezamenlijke huisvesting van de bibliotheek en het theater niet toe te kennen en het college gevraagd de planvorming voor het gezamenlijk huisvesten te staken. In 2023 wordt onderzoek gedaan naar de benodigde kosten voor een gezonde exploitatie van het theater voor een termijn van respectievelijk tien, twintig jaar en veertig jaar. De verwachting is dat in 2024 op basis van de uitkomsten van het onderzoek een nieuw besluit kan worden genomen over de benodigde investering in de Speeldoos. Op basis hiervan wordt de geplande investering gehandhaafd en doorgeschoven naar de jaren 2024 en 2025.

Bibliotheek: De bibliotheek blijft gehuisvest in het centrum. Vanuit het plan Maatschappelijk Vastgoed is voor het opkappen van deze locatie en het herhuisvesten van culturele en maatschappelijk

organisaties € 3,7 miljoen gereserveerd. Deze middelen blijven voor renovatie van deze locatie beschikbaar.

I Actualiseren en afstemmen beleid

Het bestaande beleid met betrekking tot het beheer van de openbare ruimte gaan we in 2024 actualiseren. Hierbij gaan we de verschillende beleidsplannen, die bij het beleidskader zijn benoemd, met elkaar in lijn brengen en op elkaar afstemmen. Ook gaan we bepalen wat de gevolgen zijn voor de toekomstige beheerbudgetten. Aansluitend hierop gaan we het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) actualiseren. In het IBOR stellen we een geactualiseerde planning voor de projecten voor. Daarbij brengen we de ook de benodigde investeringen in beeld.

I Opstellen beleidsplan water, riolering en klimaatadaptatie

In 2024 stellen we een nieuw beleidsplan water, riolering en klimaatadaptatie op. Dit wordt dan een Programma onder de Omgevingsvisie.

III Openbare verlichting

In 2024 starten we met het vervangen en verduurzamen van de openbare verlichting. De bestaande lampen worden vervangen door energiezuinige Ledverlichting die lang meegaat. Ook oude masten en armaturen gaan we vervangen. Met de vervanging van lampen, armaturen en masten wordt de kwaliteit van de openbare verlichting sterk verbeterd en de levensduur verlengd.

We hebben de kwaliteit en veiligheid van onze openbare ruimte en de daarbij behorende betaalbaarheid voor de lange termijn op orde.



II Realisatie nieuw skatepark

In overleg met gebruikers en buurtbewoners zorgen we voor een nieuw skatepark op De Geerenweg. Naar aanleiding van een petitie is de wens geuit om het skatepark aan De Geerenweg te vernieuwen. Dit realiseren we in overleg met bewoners en gebruikers.

IV Aanbesteding boomonderhoud

In 2023 vindt een Europese aanbesteding voor het bomenonderhoud plaats. Vanwege kostenstijgingen verwachten we een uitkomst die hoger is dan het bedrag dat we tot nu toe kwijt waren. De verwachte meerkosten worden geraamd op € 85.000 tot € 100.000.

Uitwerking perspectieven begroting 2024	2024	2025	2026	2027
Openbare Verlichting (kapitaallasten)	60	120	180	240
Totaal	60	120	180	240

I Afkoppelen grote dakoppervlakken

In 2024 zetten we in op het afkoppelen van grote dakoppervlakken (particulier en gemeentelijk vastgoed). We evalueren het bestaande beleid. Indien nodig stellen we hier een nieuwe verordening en plan voor op waarbij we in beeld brengen welke oppervlakken in aanmerking komen voor het afkoppelen. Bij deze actieve benadering gaan we de eigenaren volledig ontzorgen.

V Civieltechnische kunstwerken

In 2024 maken we een plan voor de civieltechnische kunstwerken (zoals bruggen, duikers, keringen) in de gemeente. Daarbij brengen we in beeld wat de kwaliteit van deze objecten is. Ook gaan we na wat er nodig is aan onderhoud of vervanging. Op basis van de uitkomsten van deze inventarisatie komen we met een meerjaren onderhoudsprogramma en brengen we de benodigde structurele kosten in beeld.

Wat kost het?

Wat willen we gaan doen in 2024 - 2027 (€ x 1.000)

Uitwerking perspectieven begroting 2024	2024	2025	2026	2027
Bomen beheer en bomenboekhouding (motie)	85	85	85	85
Totaal	85	85	85	85

Programma 4

Veiligheid

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Burgemeester Mark Röel

- > Openbare orde en veiligheid
- > Crisisbeheersing en brandweezorg





Inleiding

Veiligheid is een kerntaak van de overheid. Er wordt voortdurend ingezet op het verbeteren van de veiligheid in de gemeente.

Dit doen we 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.

Beleidskaders

- **Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2023-2026**
(vast te stellen september 2023)
- **Uitvoeringsstrategie Toezicht en Handhaving**
(vast te stellen oktober 2023)

Wat meten we

Veiligheid	Norm	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Landelijk gemiddelde
Verwijzingen HALT	Totaal	31-12-2022	5	5	5	8
Misdrijven	per 10.000 inwoners	31-12-2022	353,3	382,8	380	453,8
Geweldsmisdrijven	per 1000 inwoners	31-12-2022	3,0	2,8	3	4,6
Vernielingen openbare ruimte	per 1000 inwoners	31-12-2022	3,9	4	6	6
Diefstallen uit woning	per 1000 inwoners	31-12-2022	4,3	4	2	1,4
Winkeldiefstallen	per 1000 inwoners	31-12-2022	1,6	0,6	1	2,3

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	2.790	0	2.790	2.790	2.790	2.790
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	2.790	0	2.790	2.790	2.790	2.790



Openbare orde en veiligheid (40)

Wat willen we bereiken?

We vinden het belangrijk dat Baarn een veilige plaats is voor inwoners, organisaties, ondernemers en bezoekers. We willen wijken en buurt veilig houden en overlast verminderen.

Wat gaan we daarvoor doen?

De taken voor vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) die de gemeente Baarn uitvoert, zijn divers. Er zijn verschillende partners betrokken bij de uitvoering. Via drie wegen voeren we onze taken uit:

- Integraal Veiligheidsbeleid;
- Regionale uniforme uitvoering- en handhavingsstrategie voor taken die de RUD Utrecht voor Baarn uitvoert (zie verbonden partij 'RUD Utrecht');
- Uitvoering- en handhavingsstrategie (U&H strategie) voor Omgevingsrecht taken die gemeente Baarn zelf uitvoert;

In 2023 is het Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2023-2026 vastgesteld. Dit plan bevat vier gezamenlijke prioriteiten: ondermijning, zorg en veiligheid, jongeren en digitale veiligheid. In 2024 worden de in 2023 opgestelde uitvoeringsplannen uitgevoerd. Doel is om meer samen op te trekken en daardoor meer voor elkaar te krijgen op de prioriteiten.

Ondermijning

Ondermijnende criminaliteit bestaat uit alle vormen van criminaliteit waarbij de onderwereld gebruikmaakt van de legale structuren in de bovenwereld. Uit ervaring is gebleken dat bepaalde sectoren kwetsbaar zijn en veelvuldig worden gebruikt voor ondermijnende

activiteiten. We zetten onder andere in op:

- Informeren van inwoners, ondernemers en medewerkers zodat zij zich bewust zijn van het feit dat ondermijnende criminaliteit zich in de directe omgeving afspeelt;
- Verkrijgen van relevante en gevalideerde informatie op het gebied van ondermijnende criminaliteit waardoor de informatiepositie van de gemeente versterkt;
- Versterking van de ambtelijke en bestuurlijke weerbaarheid tegen ondermijning door het organiseren van bewustwordingssessies;
- Geven van extra aandacht voor het tegengaan van drugscriminaliteit en het gebruik van drugs bij jongeren;
- Preventie en opsporing door met onze samenwerkingspartners jonge aanwas bewust te maken niet het criminele pad op te gaan. Voor jongeren die al wel een stap verder zijn wordt samen met partners ingezet op hulpverlening met als doel hen uit het criminele circuit te halen. Als het nodig is treden we repressief op.

Zorg en veiligheid

We werken aan bewustwording en ondersteuning van inwoners rond veiligheid in de buurt. Dat gaat bijvoorbeeld om woninginbraken, maar ook digitale veiligheid en ondermijning. We onderzoeken de mogelijkheden die de Wet aanpak woonoverlast kan bieden. Ook blijft de gemeente inzetten op de persoonsgebonden aanpak (PGA) en bieden we ondersteuning aan inwoners waar nodig.

Jongeren

In 2023 is het rapport Jeugd en Drugs in Baarn opgeleverd door Stichting Reindert en Movisie. In 2023 is een breed plan van aanpak ontwikkeld voor opvolging van de adviezen uit het rapport. Lees hierover meer in *deelprogramma 24 'Welzijn' voor uitvoeringsplan Jeugd en Drugs*.

*Baarn veilig houden,
samen met bewoners,
ondernemers en partners.*

Digitale veiligheid

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

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	737	0	737	737	737	737
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	737	0	737	737	737	737

Gewijzigd /college agenda/PPN

IV Doorontwikkeling team Veiligheid

Veiligheid heeft impact op bijna alle andere beleidsterreinen, zoals vergunningen, toezicht en Handhaving (VTH). Ook het thema zorg en veiligheid raakt steeds meer verweven met toenemende verantwoordelijkheden op het gebied van veiligheid. Deze ontwikkelingen zien wij ook terug binnen het burgemeestersambt. In toenemende mate wordt van de burgemeester verwacht dat hij/zij zich bijvoorbeeld bezighoudt met de aanpak van ondermijning.

Het handhaven van de openbare orde en veiligheid (OOV) vormt dan ook een steeds grotere uitdaging voor gemeenten. De taken en bevoegdheden zijn in de afgelopen jaren toegenomen, terwijl er ook steeds meer aandacht nodig is voor uitdagingen zoals de aanpak van ondermijning en digitale veiligheid.

Met een goed georganiseerd veiligheidsteam in Baarn, dat optimaal gebruikmaakt van (nieuwe) bevoegdheden, werken we samen met de politie en justitie, inspecties, de belastingdienst en andere maatschappelijke organisaties om Baarn veilig te houden. Dat kan alleen op niveau blijven door blijvend te investeren in de doorontwikkeling van het team en het verder professionaliseren van de dienstverlening aan het bestuur en inwoners. Op die manier zijn we in staat om snel in te spelen op deze maatschappelijke ontwikkelingen en een proactieve rol te blijven spelen bij de aanpak van de diverse veiligheidsvraagstukken.

Met de uitbreiding van de formatie is in 2023 een belangrijke stap gezet, eind 2023 wordt gezien in hoeverre hiermee in een passend antwoord op de behoefte voorzien is.

- I geactualiseerd beleid
- II college agenda
- III PPN financieel opgenomen en akkoord
- IV PPN hoofdstuk uitwerken perspectieven
- V nieuw ten opzichte van de PPN



Crisisbeheersing en brandweezorg (41)

Wat willen we bereiken?

De gemeente is verantwoordelijk voor het organiseren van brandweezorg, veilige en gezonde leefomgeving, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening. Wij willen zo veel mogelijk soorten crises tijdig voorzien, proberen te voorkomen, de effecten van crises minimaliseren en daarmee de weerbaarheid van onze samenleving vergroten.

Wat gaan we daarvoor doen?

De Veiligheidsregio Utrecht (VRU) voert de organisatie van brandweezorg, veilige en gezonde leefomgeving, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening voor de gemeente uit. Samen met de VRU informeren wij mensen over wat zij zelf kunnen doen om risico's in hun omgeving te verkleinen, gevolgen van incidenten te beperken en de zelfredzaamheid te vergroten. De zorg voor de bevolking (bevolkingszorg) tijdens en na een ramp wordt door de gemeente georganiseerd. Hiervoor worden medewerkers opgeleid, getraind en vinden er oefeningen plaats. Wij krijgen steeds meer te maken met nieuwe soorten crises die langer duren en waarmee we minder bekend zijn. Denk bijvoorbeeld aan de coronacrisis en de vluchtelingencrisis. Hierbij werken VRU en gemeente nauw samen. Prioriteit ligt nu bij het in kaart brengen en nemen van maatregelen voor de gevolgen van klimaatverandering, zoals natuurbranden en wateroverlast.

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	2.053	0	2.053	2.053	2.053	2.053
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	2.053	0	2.053	2.053	2.053	2.053

Wie hebben we daarbij nodig?

De Veiligheidsregio Utrecht is een samenwerking van verschillende interne en externe partijen. Zowel in het voorkomen van crisissituaties (preventie) als in het afhandelen (repressie). De VRU is hierin één van de belangrijkste partners en netwerkverbinder.

Verbonden partij	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting
Veiligheidsregio Utrecht	Utrecht	Gemeenschap-pelijke regeling	www.vru.nl	Ja, volgens de Wet veiligheidsregio's

Openbaar belang

Nederland is verdeeld in 25 veiligheidsregio's. Iedere veiligheidsregio zet zich in voor de veiligheid van de inwoners en bezoekers van dat gebied. Een veiligheidsregio zorgt hierbij voor een goede samenwerking tussen hulpverleningsdiensten, overheden, bedrijven en inwoners.

Maatschappelijk doel Baarn

Een fysiek veilige omgeving en zelfredzame inwoners.



Wat willen we bereiken

Een crises tijdig te voorzien, waar mogelijk te voorkomen, eventuele effecten van crises minimaliseren en daarmee de weerbaarheid van de samenleving te vergroten.

Financiën verbonden partij

Veiligheidsregio Utrecht (VRU) (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Balans			
Eigen vermogen	23.252	22.774	23.165
Vreemd vermogen	62.533	97.460	91.780
Exploitatie			
Omvang baten (excl. reserves)	111.164	121.994	113.580
Geraamd resultaat	742	0	0
Bijdrage gemeente Baarn	1.578	1.612	1.890

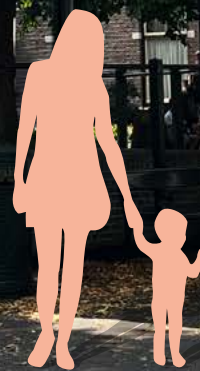
Programma 5

Zorg voor elkaar

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Steven de Vries
Wethouder Hugo Prakke

- > Toegang
- > WMO
- > Jeugdzorg





Inleiding

Eenvoudige toegang tot zorg, hulp nabij en preventie staan voorop. We bieden inwoners perspectief ongeacht de complexiteit van de hulpvraag en staan tijdens de reis op weg naar de oplossing naast hen. Zorg is beschikbaar en toegankelijk voor degenen die daar een beroep op moeten doen, passend bij de persoonskenmerken en situatie. In 2024 wordt het beleidskader Vitaal Baarn herzien samen met onze inwoners en rekening houdend met nieuwe inzichten.

Beleidskader

- **Baarn Vitaal: Beleidsnota sociaal domein Baarn 2021-2024**
- **Beleidskader opvang en bescherming 2018**
- **Jeugdagenda 2024 (PM)**
- **Regionaal beleidsplan Toekomstbestendig mobiliteitsbeleid 2017**
- **Regiovisie Samen werken aan de specialistische jeugdhulp**
- **Regiovisie Ondersteuning met noodzakelijk verblijf regio Amersfoort 2021-2026**
- **Regiovisie Huiselijk geweld en kindermishandling: voor een Veilig Thuis**

Wat meten we?

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Norm	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Landelijk
17. Absoluut verzuim	per 1000 leerlingen	31-12-2022	0,3	0,3	0,3	4,2
18. Relatief verzuim	per 1000 leerlingen	31-12-2022	25	15	15,0	24
22. Jongeren met delict voor rechter	% van jongeren tussen 12 en 21 jaar	31-12-2022	1	0,8	0,8	1
29. Jongeren met Jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	31-12-2022	12,9	9	9,0	13,2
30. Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	31-12-2022	1,1*	0,9	0,9	1,2
31. Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren 12- 23 jaar	31-12-2022	0,3*	0,3	0,3	0,3
32. Cliënten met een maatwerkarr. Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	31-12-2022	820*	820	820,0	700



Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	14.206	0	14.206	14.899	13.741	13.614
Perspectiefnota 2024	60	0	60	35	145	274
Uitwerking perspectieven begroting 2024	-8	0	-8	-64	-120	-120
Totaal	14.258	0	14.258	14.870	13.766	13.768

Gemeente Baarn helpt inwoners die zorgondersteuning nodig hebben. Inwoners die langere of kortere tijd kwetsbaar zijn kunnen rekenen op een passend vangnet.

Toegang (50)

Wat willen we bereiken?

Hulp wordt zoveel mogelijk aan de voorkant geboden en zo dicht mogelijk bij de inwoner georganiseerd. Door hulp op elkaar af te stemmen wordt optimaal gebruik gemaakt van de basisinfrastructuur, voorliggende voorzieningen en de eigen, informele netwerken. Het Lokaal Team biedt steeds meer zelf begeleiding en waar nodig wordt specialistische hulp ingeschakeld. Uitgangspunt is het voorkomen van inzetten van langdurige specialistische hulp door vraagstukken vroegtijdig, nabij en passend op te lossen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

De integrale toegang (één loket voor de inwoner voor hulpvragen) in de gemeente Baarn krijgt steeds meer vorm. We werken aan het Sociaal Plein, de plek waar inwoners geholpen worden door het Basisteam (Pit Baarn) en het Besluitenteam (Lokaal Team en Loket

Wonen, Zorg en Welzijn). PIT Baarn geeft informatie en advies, begeleiding en kan (opvoed)hulp bieden. Waar nodig wordt specialistische hulp ingeschakeld. Het Besluitenteam ondersteunt de inwoners bij hun vragen en is regievoerder op uitvoering van de zorg.

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	2.180	0	2.180	2.231	2.288	2.308
Perspectiefnota 2024	60	0	60	35	10	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	170	0	170	170	170	170
Totaal	2.410	0	2.410	2.436	2.468	2.478



Gewijzigd /college agenda/PPN

IV Lokaal Team

De vragen om ondersteuning in het kader van de Wmo, Jeugdwet en Participatiewet zijn toegenomen de afgelopen jaren. Daarnaast neemt de complexiteit van de materie (beleid en uitvoering) toe en daarmee de vraag naar specialistische kennis. De capaciteit is onvoldoende meegegroeid met deze ontwikkelingen. De regionale inkoop van geïndiceerde zorg Jeugd en Wmo is vanaf 2024 op gebaseerd dat de lokale teams zelf begeleiding gaan bieden en is vanaf 2024 nog maar beperkt onderdeel van de ingekochte zorg. De taken worden ingevuld door het Lokaal Team met waar nodig aanvullende specialisten. Dit geldt ook voor begeleiding bij onveiligheid in het stadium voorafgaand aan een rechterlijke uitspraak. Deze taak wordt niet meer door jeugdbescherming uitgevoerd. Het Lokaal Team wordt uitgebreid om uitvoering van deze taken mogelijk te maken. Dit is in lijn met de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming.

V Realiseren visie uitvoering sociaal domein

Als uitwerking van besluit van de raad over 'integrale toegang tot hulp en ondersteuning' (2021, zaak 223671) is in 2023 een visie ontwikkeld op hoe de uitvoering van regelingen in het sociaal domein het beste georganiseerd kan worden. Dit zodat kwalitatief betere hulp geboden kan worden aan inwoners en we ons beter kunnen inrichten op ontwikkelingen in het sociaal domein. In 2024 wordt uitgewerkt hoe dit er concreet uit ziet en welke aanpassingen dit vraagt ten opzichte van de huidige samenwerkingsorganisatie BBS (uitvoeringsorganisatie Baarn, Bunschoten en Soest).

Wat kost het?

Wat willen we gaan doen in 2024 - 2027 (€ x 1.000)

Perspectiefnota 2024	2024	2025	2026	2027
Lokaal team	110	110	110	110
Dekking extra inzet eigen begeleiding	-50	-75	-100	-110
Totaal	60	35	10	0

Uitwerking perspectieven begroting 2024	2024	2025	2026	2027
Uitbreiding Lokaal team met 3,1 FTE dekking vermindering zorgkosten jeugd prod. 52*	170	170	170	170
Totaal	170	170	170	170

- I geactualiseerd beleid
- II college agenda
- III PPN financieel opgenomen en akkoord
- IV PPN hoofdstuk uitwerken perspectieven
- V nieuw ten opzichte van de PPN

Wie hebben we daarbij nodig?

Verbonden partij	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting
Uitvoeringsorganisatie BBS	Soest	Gemeenschap-pelijke regeling	https://www.bbsuo.nl	Nee



Openbaar belang

De gemeenschappelijke Regeling BBSUO (BBS Uitvoeringsorganisatie) voert taken uit voor deelnemende gemeenten Baarn, Bunschoten en Soest rondom de Participatiewet en verzorgt de zorgadministratie.

Maatschappelijk doel Baarn

Jaarlijks sluiten de drie gemeenten Baarn, Bunschoten en Soest een dienstverleningsovereenkomst af met de gemeenschappelijke regeling BBS Uitvoeringsorganisatie. Daarin staan de specifieke resultaatafspraken over de uitvoering van de taken die bij BBS zijn belegd. BBS voert voor de drie gemeente Baarn, Bunschoten en Soest de Participatiewet met aanverwante wet- en regelgeving uit. Daarnaast is de zorgadministratie voor de Wmo en Jeugdwet bij BBS belegd evenals het werkgeverschap voor de lokale, sociaal- en jeugdteams. Tenslotte is een deel van de Wet inburgering bij de BBS belegd.

Wat willen we bereiken

In 2024 werken we vanuit de toekomstvisie op uitvoering van het sociaal domein verder aan het verbeteren van de dienstverlening van BBS in samenwerking met het lokale voorveld, waarin we gezamenlijk inzetten op het verbeteren van de leefomstandigheden.

Wat gaan we ervoor doen

De opdracht aan BBS is voor 2024 en de jaren daarna:

- Het optimaal ondersteunen van inwoners op inkomensgebied als deze niet in staat zijn zelfstandig hun inkomen te verdienen.
- Het ervoor zorgen dat deze inwoners zo kort mogelijk gebruikmaken van deze ondersteuning, en zo snel mogelijk (weer) op eigen benen staan, of op zijn minst naar vermogen maximaal participeren in de samenleving, (deze eerste twee taken vormen samen de Participatiewet).

- Het zo efficiënt en effectief mogelijk inrichten en uitvoeren van de administratieve afwikkeling van de zorg in het kader van de Jeugdwet en Wmo in de drie BBS-gemeenten.
- Het zorgdragen voor een zo snel en succesvol mogelijke inburgering van nieuwkomers in de BBS-gemeenten.
- Het werkgeverschap voor de sociale/lokale teams

Financiën verbonden partij

Uitvoeringsorganisatie BBS (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Balans			
Eigen vermogen	0	0	0
Vreemd vermogen	4.766	0	0
Exploitatie			
Omvang baten (excl. reserves)	0	0	0
Geraamd resultaat	0	0	0
Bijdrage gemeente Baarn	3.432	3.228	3.771



WMO (51)

Wat willen we bereiken?

De gemeente wil inwoners ondersteunen in het vergroten van de zelfredzaamheid en ondersteunen waar het wel kan. Wij streven naar een vitale gemeente met een effectieve maatwerkondersteuning. De gemeente Baarn voert haar wettelijke taken uit. Daarnaast maken we een slag vanwege de nieuwe wet- en regelgeving die eraan komt.

Wat gaan we daarvoor doen?

In de uitvoering van de wet maatschappelijk ondersteuning kijken we naar de beschikbaarheid, toekenning en levering van wat nodig is. Het gaat daarbij om oplossingen/voorzieningen. Dit kan zijn in de vorm van hulpmiddelen, diensten, persoonlijke begeleiding, opvang en beschermd wonen. De oplossingen/voorzieningen worden afgestemd op de persoonlijke kenmerken en behoeften van de inwoner die een hulpvraag heeft.

In de reguliere activiteiten vinden een aantal financiële en/of inhoudelijke wijzigingen plaats:

- Regionale inkoop regio Amersfoort: in maart 2023 is het aanbestedingstraject Wmo-begeleiding, beschermd wonen/beschermd thuis en vrouwenopvang afgebroken. De lopende contracten met aanbieders zijn verlengd voor 2024. We starten de aanbesteding opnieuw zodat voor 2025 deze volledig is afgerond en geïmplementeerd.
- Leerlingenvervoer: met de regio Amersfoort wordt de wijze waarop het leerlingenvervoer wordt vormgegeven vernieuwd. Het doel is om in samenwerking met het onderwijs voor het schooljaar 2024-2025 een nieuwe regionale verordening op te stellen.

- Wmo-vervoer: vanaf 1 april 2024 worden nieuwe contracten voor de Regiotaxi Utrecht gesloten. De verwachting is dat na Covid 19 er minder gebruikers zijn van de Regiotaxi.
- Wet aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wet Wams): deze wet is een nieuw wetsvoorstel met als doel om gegevens te mogen delen tussen de verschillende wetgevingsgebieden (o.a. Jeugdwet, Wmo, Participatiewet, Wgs). Doel van de gegevensuitwisseling is inwoners die op meerdere gebieden ondersteuning vragen doelmatiger te kunnen helpen. De invoering van de Wet Wams is uitgesteld van 1 januari 2022 naar 1 juli 2024. Voor de Wet Wams is het nodig dat er een meldpunt komt waar meervoudige casussen aangemeld kunnen worden. Hiervoor wordt een coördinator aangesteld.
- Wetsvoorstel woonplaatsbeginsel beschermd wonen: vanaf 1 januari 2025 is de gemeente waar de inwoner zijn verblijf heeft verantwoordelijk voor het bieden van beschermd wonen. Dit leidt tot andere verhoudingen met de centrumgemeente Amersfoort. De gemeente Baarn heeft een eigen locatie voor beschermd wonen. We blijven inzetten op de ontwikkeling van beschermd wonen naar beschermd thuis. Een ontwikkeling waarbij door ambulante ondersteuning thuis een verhuizing naar een beschermd wonen locatie minder snel nodig is.

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	5.513	0	5.513	5.628	5.322	5.313
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	135	274
Uitwerking perspectieven begroting 2024	75	0	75	75	75	75
Totaal	5.588	0	5.588	5.703	5.532	5.662



Gewijzigd /college agenda/PPN

Inwoners voelen zich passend en efficiënt geholpen in hun ondersteuningsbehoefte.

III Herijking taakstelling sociaal domein

Nieuwe opgave van het rijk geeft een herziening van de geboekte taakstelling sociaal domein. Voor de Begroting Baarn 2024 en 2025 hoeft geen bezuiniging gerealiseerd te worden. Vanaf 2026 wel, maar in veel mindere mate dan verwacht. Om de taakstelling te halen, zijn al maatregelen bedacht. Om de maatregelen te kunnen uitvoeren zijn investeringen nodig die zichzelf op termijn zullen terugverdienen, denk aan personele inzet waarmee meer ingezet wordt op preventie en incidentele middelen, zoals voor de uitbreiding van het Lokaal Team.

Wat kost het?

Perspectiefnota 2024	2024	2025	2026	2027
Taakstelling sociaal domein	0	0	135	274
Totaal	0	0	135	274

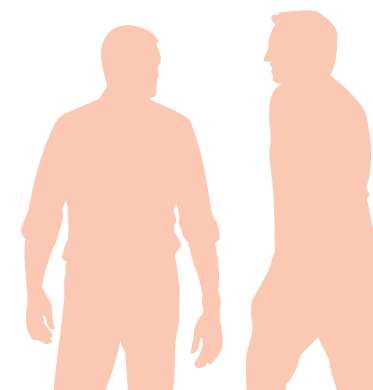
Hulp bij huishouden: in 2024 wordt het uurtarief geïndexeerd onder andere op basis van een aankomende aanpassing van de CAO verpleeg- en verzorging tehuizen. Door de stijgende prijzen van bijvoorbeeld boodschappen en benzine zijn de lonen van hulpen bij huishouden verhoogd. Het bedrag dat de gemeente aan de werkgevers betaalt moet hieraan worden aangepast. Voor 2024 wordt het bedrag eind 2023 definitief berekend.

Herberekening Eigen Bijdrage: Het Rijk is van plan per 1 januari 2024 het bedrag van het Wmo-abonnementstarief (Eigen Bijdrage cliënten) te indexeren. Dit leidt tot een verhoging van het tarief, maar niet tot meer uitgaven van gemeenten.

Woonvoorzieningen: in 2023 is een eerste zorgunit geplaatst in Baarn. De verwachting is dat dit soort aanvragen zal toenemen vanuit de opdracht aan gemeenten om inwoners zo lang mogelijk thuis te laten wonen.

Wat kost het?

Uitwerking perspectieven begroting 2024	2024	2025	2026	2027
WMO-Woonvoorziening ihkv Zorg aan huis	75	75	75	75
Totaal	75	75	75	75





Jeugdzorg (52)

Wat willen we bereiken?

Baarn is een vitale gemeente met een effectieve hulp voor jeugdigen en gezinnen met een ondersteuningsbehoefte.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

De reguliere activiteiten jeugdzorg richten zich op de beschikbaarheid, toekenning en levering van jeugdhulp. Het gaat daarbij om verschillende oplossingen in de vorm van begeleiding, behandeling en rechterlijke maatregelen (veiligheid). Deze zijn afgestemd op de persoonlijke kenmerken en behoeften van jeugdigen en gezinnen die daar een beroep op moeten doen.

MetMaya

Vanaf 1 januari 2024 verzorgt MetMaya bijna alle specialistische jeugdhulp aan jeugd tot 18 jaar in de gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Leusden, Soest en Woudenberg. Op deze manier zorgen we ervoor dat onze jeugd nu én in de toekomst de hulp en ondersteuning krijgt die ze nodig heeft. De meeste specialistische jeugdhulp gebeurt vanaf 1 januari 2024 vanuit zogenoemde gebiedsteams. Alle noodzakelijke jeugdhulp is daardoor straks dichtbij beschikbaar. De vernieuwde jeugdhulp in de regio Amersfoort is geen bezuiniging. Het geld wordt juist efficiënter en effectiever besteed. Zo blijft er meer geld over voor de hulpverlening aan jongeren. Vanaf 2024 is het de bedoeling dat de samenwerking tussen jeugdhulpverleners en scholen wordt geïntegreerd: vaste hulpverleners zijn met één aanspreekpunt voor de jongere.

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	6.513	0	6.513	7.041	6.131	5.993
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	-253	0	-253	-309	-365	-365
Totaal	6.260	0	6.260	6.732	5.766	5.628

Wat willen we gaan doen in 2024 - 2027 (€ x 1.000)

Uitwerking perspectieven begroting 2024	2024	2025	2026	2027
Afname specialistische jeugdzorg door extra inzet lokaal team*	-253	-309	-365	-365
Totaal	-253	-309	-365	-365



Gewijzigd /college agenda/PPN

II 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

Openbaar belang

De samenwerkende gemeenten dragen zorg voor betaalbare ondersteuning, diensten en opvang.

Maatschappelijk doel Baarn

De gemeente zorgt voor passende maatwerkondersteuning, diensten en opvang.

Wat willen we bereiken

Het doel is om door de samenwerking de volgende gezamenlijke doelen te realiseren:

- De kosten van voorzieningen/diensten beter te beheersen;
- De kwaliteit van dienstverlening te verhogen;
- De kwetsbaarheid van de ondersteuning te verminderen;
- De regionale samenwerking te verbeteren.

Wie hebben we daarbij nodig? (WMO & Jeugdhulp)

Verbonden partij	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting
Regionale inkoop Amersfoort	Amersfoort	Wijzigt naar GR	inkoopregio-amersfoort	Nee

Wat gaan we ervoor doen

Gezamenlijke inkoop en contractmanagement.

Jaarlijkse financiële bijdrage	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bijdrage gemeente Baarn	€ 8.218.334	€ 8.887.000	€ 9.120.000

Programma 6

Meedoen

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

**Wethouder Steven de Vries
Wethouder Mark Eijbaard**

- > Inkomensregeling
- > Re-integratie en Inburgering



Inleiding

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

Wat meten we?

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Norm	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Landelijk 2023
21. Banen	Per 1.000 inwoners 15-64 jaar	31-12-2022	797	800	800,0	825,4
23. Kinderen in een uitkeringsgezin	% van kinderen tot 18 jaar	31-12-2022	3	2,5	2,5	6,0
24. Netto arbeidsparticipatie	% vd werkzame beroepsbevolking tov beroepsbevolking	31-12-2022	70	75	75,0	72,2
26. Werkloze jongeren	% van 16 t/m 22 jarigen	31-12-2022	1	0,8	0,8	2,0
27. Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners van 18 tot AOW	31-12-2022	361	300	300,0	431,2
28. Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	31-12-2022	350	200	200,0	197,7

25. Is komen te vervallen

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**

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	4.857	0	4.857	4.752	4.702	4.723
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	104	0	104	104	104	104
Totaal	4.961	0	4.961	4.856	4.806	4.827



Inkomensregeling (60)

Wat willen we bereiken?

We willen dat iedere inwoner mee kan doen in de Baarnse samenleving, waarbij zinvol werk belangrijk is. Daarmee creëren we bestaanszekerheid. Armoede, geldzorgen en schulden zijn een groot maatschappelijk probleem met ingrijpende gevolgen voor onze inwoners. We willen inwoners helpen vanuit begrip en niet vanuit wantrouwen. Dat kan een wereld van verschil maken.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

Beleidskader Schuldhulpverlening

In 2024 wordt er uitvoering gegeven aan het beleidskader schuldhulpverlening. Een onderdeel daarvan is de uitbreiding van vroegsignalering. De armoederegisseur Pit Baarn heeft coördinerende rol en vervult bovendien een expertisefunctie voor collega-vroegsignaleerders. Omdat het aantal signalen sterk stijgt en de complexiteit van cases toeneemt is gezorgd voor uitbreiding van capaciteit bij PIT Baarn. Deze uitbreiding wordt in 2024 ingezet op bewustwording, voorlichting en ondersteuning.

Bekendmaking regelingen en bespreekbaar maken van geldzorgen

In 2024 ondersteunen wij inwoners die zich zorgen maken over geld of schulden hebben. Zij kunnen zich wenden tot het Lokaal Team of de welzijnsorganisatie Pit Baarn. Ook is er aandacht voor de gemeentelijke, landelijke en lokaal-particuliere initiatieven en/of regelingen gericht op inkomensondersteuning.

Uitbreiding beschut werk

Mensen die in aanmerking komen voor beschut werk hebben een arbeidsbeperking en daarbij ook veel begeleiding of aanpassing van de werkplek nodig. Gemeenten bieden deze doelgroep een betaalde baan aan in een aangepaste omgeving. Gemeente Baarn werkt hierbij samen met RWA-Amfors, BBS-uitvoeringsorganisatie en lokale ondernemers om deze doelgroep beschut werk aan te bieden. Als gemeente gaan we meer beschutte arbeidsplaatsen creëren dan wettelijk verplicht. De doelstelling hierbij is mensen te helpen aan een baan, dagstructuur, mee te laten doen, levensvreugde en om zoveel mogelijk mensen naar werk te kunnen begeleiden.

Declaratiefonds naar Volwassenfonds

Inwoners met een laag inkomen, inkomensgrens van 130% van het sociaal minima, komen in aanmerking voor het Declaratiefonds: een jaarlijkse (aanvullende) vergoeding voor activiteiten op cultureel, maatschappelijk, sportief en recreatief gebied. In 2024 wordt het Volwassenfonds en Jeugdfonds Sport en Cultuur een gezamenlijk initiatief, waarin de mogelijkheid wordt geboden aan inwoners van 18 jaar en ouder om lid te worden van een sport en/of cultuuraanbieder. Het Volwassenfonds betaald de contributie of lesgeld rechtstreeks aan de aanbieder. In het kader van 'iedereen kan meedoen in de samenleving' biedt de gemeente zowel via het Jeugdfonds als het Volwassenfonds ondersteuning om deel te nemen aan verenigingen. We focussen zo niet alleen op kinderen, maar ook op volwassenen en bereiken zo meer inwoners.

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	3.751	0	3.751	3.747	3.747	3.747
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	104	0	104	104	104	104
Totaal	3.855	0	3.855	3.851	3.851	3.851



Gewijzigd/college agenda/PPN

II Regels kleine bijverdiensten verruimen

Om te stimuleren dat mensen vanuit de bijstand stapsgewijs aan betaald werk komen, willen we soepeler omgaan met regels rond kleine bijverdiensten. De doelstelling is dat werken moet lonen, we willen mensen in de bijstand belonen wanneer ze aan het werk gaan en gaan werken naar vermogen. We kijken hiervoor naar goede voorbeelden uit Amsterdam en Tilburg en vertalen dit naar een aanpak voor Baarn.

III Minimaregelingen

Steeds meer Nederlandse en Baarnse huishoudens zijn financieel kwetsbaar, hebben geldzorgen en/of-problemen of vragen over geld. Voorbeelden zijn onder andere, energiearmoede, inflatie, vastzittende huizenmarkt en een juist flexibele arbeidsmarkt. We hebben als gemeente gemerkt dat veel inwoners ondersteuning nodig hadden.

In 2024 behouden wij de inkomensgrens van 130% sociaal minimum voor de gemeentelijke minimaregelingen en verhogen wij het totale budget met 10%. Op deze manier ondersteunen we onze inwoners aanvullend op hun inkomen met als doel dat er minder geldzorgen zijn en dat inwoners mee kunnen blijven doen. Voorbeelden hiervan zijn de kidskaarten, energietoeslag, declaratiefonds Sport en Cultuur, collectieve zorgverzekering en zwemlessen A, B, C bij de Trits.

Wat kost het?

Wat willen we gaan doen in 2024 - 2027 (€ x 1.000)

Uitwerking perspectieven begroting 2024	2024	2025	2026	2027
Aanvullend minimabeleid 130%	104	104	104	104
Totaal	104	104	104	104

- I geactualiseerd beleid
- II college agenda
- III PPN financieel opgenomen en akkoord
- IV PPN hoofdstuk uitwerken perspectieven
- V nieuw ten opzichte van de PPN



Re-integratie en Inburgering (61)

Wat willen we bereiken?

In lijn met de landelijke trend zien wij ook in de gemeente Baarn een toename van statushouders en zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van beleid. De toename heeft gevolgen op allerlei domeinen, waaronder huisvesting, onderwijs (bijvoorbeeld meer taalklassen) en de toegang tot zorg. We gaan ervan uit dat iedere inwoner volwaardig mee wil doen in de Baarnse samenleving, zinvol werk en/of participeren in de samenleving is belangrijk. Daarmee creëren we bestaanszekerheid en aansluiting. Dit willen wij zo goed mogelijk inrichten zodat iedereen kan meedoen naar vermogen.

Wat gaan we daarvoor doen?

De gemeente is verantwoordelijk voor het inburgeringsprogramma van in Baarn gehuisveste asielstatushouders.

Wij zorgen voor inburgeringsprogramma's op maat:

- Maatschappelijke begeleiding bij "landen in Baarn";
- Taalles op niveau van de inburgeringsplichtige;
- Praktijkplekken voor (vrijwilligers-)werkervaring;
- Financiële ontzorging en coaching.

We trekken hierin samen op met de gemeenten Bunschoten en Soest.

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

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	1.106	0	1.106	1.005	955	976
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	1.106	0	1.106	1.005	955	976

Wie hebben we daarbij nodig?

Werkvoorzieningsschap	Gevestigd	Deelneming	Webadres	Wettelijke verplichting
RWA / Amfors	Amersfoort	Uitvoeringsorganisatie	amfors.nl	Nee



Programma 7

Economie en Toerisme

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Mark Veldhuizen

Wethouder Hugo Prakke



> Economie en toerisme





Inleiding

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.

Beleidskader

- **Economische Uitvoeringsagenda 2022-2025**
- **Toekomstvisie werklocaties Baarn**
- **Nota Toerisme & Recreatie**
- **Actieprogramma Levendig Centrum**

Wat meten we?

Vestigingen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar.

Bron: waar staat je gemeente.

Wat kost het ?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	539	0	539	516	516	516
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	539	0	539	516	516	516

Economie en toerisme (70)

Wat willen we bereiken?

We streven naar een robuuste economische sector en zetten in op duurzame ontwikkelingen.

Een goed vestigingsklimaat voor bestaande ondernemers en nieuwe ondernemers is belangrijk omdat ondernemers zorgen voor werkgelegenheid en levendigheid in Baarn.

Toerisme bevordert de levendigheid van het centrum en het voortbestaan van lokale voorzieningen. Het recreatieve aanbod zorgt voor toeristen en draagt tegelijk bij aan de leefbaarheid voor de inwoners.

Er is een levendig centrum dat past bij de identiteit van Vorstelijk Baarn.



Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

In 2024 werken wij aan de realisatie van de Uitvoeringsagenda voor Recreatie & Toerisme 2023-2026. Hiermee geven we uitvoering aan de Beleidsnota Toerisme & Recreatie. Ook ondersteunen we de VVV en de Stichting Toerisme Baarn.

We gaan door met uitvoering van de Economische Uitvoeringsagenda 2022- 2025. Hierbij gaat het voornamelijk over (het verder verbeteren van het) ondernemersklimaat, samenwerken, bereikbaarheid, veiligheid, duurzaamheid en gezondheid. De gemeente vindt de samenwerking met ondernemers belangrijk en werkt daarom nadrukkelijk aan de bereikbaarheid en toegankelijkheid van de gemeente in samenspraak met Platform Ondernemend Baarn (POB). Daarnaast zetten we stevig in op het verbeteren van de website pobbaarn.nl,

het organiseren van (inhoudelijke) ondernemersbijeenkomsten, het informeren van ondernemers over verduurzamingsmogelijkheden en het vernieuwen van het certificaat Keurmerk Veilig Ondernemen – bedrijventerreinen (KVO-b).

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	539	0	539	516	516	516
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	539	0	539	516	516	516

Gewijzigd /college agenda/PPN

II 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.

III Uitvoeringsagenda Toerisme & Recreatie

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

- I geactualiseerd beleid
- II college agenda
- III PPN financieel opgenomen en akkoord
- IV PPN hoofdstuk uitwerken perspectieven
- V nieuw ten opzichte van de PPN



IV Pilot Groen groeit mee Zuidelijke Eemvallei

In 2020 is gestart met het programma *Groen Groeit Mee*. In het programma werken de provincie Utrecht, gemeenten en waterschappen samen aan de realisatie van groene opgaven. Doel van het programma is het in balans brengen en houden van de verstedelijkingsopgaven (infrastructuur, woningbouw, werklocatie en energie) en de groene ontwikkeling van de regio.

Rondom Amersfoort, Baarn en Soest speelt het vraagstuk hoe groen mee kan groeien met onder andere de stedelijke ontwikkelingen rondom het station/rangeerterrein van Amersfoort, de transformatie op de Isselt en de binnenstedelijke inbreiding in Soest, Baarn en Amersfoort. Doelen zijn om te zorgen voor een duurzame toekomst voor het landelijk gebied en te zorgen voor recreatieruimte in het landschap. Vanuit Groen groeit mee is de pilot Zuidelijke Eemvallei opgezet om hieraan te werken. In de loop van 2024 komen wij met een verder uitgewerkt plan. Omdat op dit moment nog geen duidelijkheid is over de (hoogte van) de bijdrage van de gemeenten aan de pilot, zal hier op een later moment bij de raad worden teruggekomen.

IV Programmering Escher

Het feit dat M.C. Escher in Baarn heeft gewoond en gewerkt en er ook is begraven biedt mogelijkheden om rond deze beeldend kunstenaar een toeristisch programma aan te bieden. Een samenwerking van Baarnse ondernemers heeft dit een aantal jaren geleden opgepakt en is in 2023 gestart met de ontwikkeling van een Escher wandelapp als eerste activiteit. Eind 2023 is een eerste versie opgeleverd. In 2024 volgt de tweede fase van de ontwikkeling van de app. Marketing en promotie worden in deze fase meegenomen.

V Realisatie Levendig centrum Vorstelijk Baarn

In opdracht van de Gouden Driehoek (een samenwerking van de gemeente, ondernemers en vastgoedeigenaren in het centrum) is het afgelopen jaar een stappenplan voor realisatie van het levendig centrum gemaakt. Dit plan bevat randvoorwaarden en concrete acties die de komende jaren nodig zijn om het levendig centrum te realiseren. Om het proces te versnellen wordt een centrumcoördinator ingezet. Prioriteit voor 2024 is de opzet van een bedrijfsinvesteringszone (BIZ).

Een toeristische sector die bijdraagt aan behoud en versterking natuur, biodiversiteit en cultureel erfgoed en waarvan de lokale bevolking meeprofiteert.

Programma 8

Duurzaam- heid

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Steven de Vries
Wethouder Mark Eijbaard

- > Energietransitie
- > Afval en circulaire economie





Inleiding

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.

De gemeente Baarn wil in 2030 elektriciteitsneutraal en zoveel mogelijk klimaatneutraal zijn. In de 2050 is de gemeente Baarn aardgasvrij. Dat betekent dat in 2030 zeker 74.000 megawattuur elektriciteit op duurzame wijze wordt opgewekt, dat er minstens 1.200 woningen aardgasvrij zijn en minstens 2.200 woningen goed zijn geïsoleerd (minstens energielabel B).

Beleidskaders

- Transitievisie Warmte (2020)
- Regionale Energie Strategie 1.0 (2021)
- Uitnodigingskader zonne- en windenergie (2021)
- Aanvullende warmtekaders (2022)
- Regionale Energie Strategie 2.0 (deel A, deel B en infographic) (2023)
- Programmapijlens Energietransitie (te behandelen najaar 2023)

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	255	0	255	193	-45	-46
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	255	0	255	193	-45	-46

Wat meten we?

Volksgesondheid en Milieu	Norm	Peildatum begr. 2023 en landelijk	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Landelijk
Huishoudelijk restafval fijn	kg per inwoner	31-12-2020	126,33	nbb	nbb	170 kg
Huishoudelijk restafval grof	kg per inwoner	31-12-2020	19,81	nbb	nbb	nbb
Hernieuwbare elektriciteit	Procentueel	31-12-2029	17,0%	nbb	nbb	20,0%



Energietransitie (80)

Wat willen we bereiken?

In samenwerking met onze lokale en regionale partners intensiveren we onze inzet om in 2030 zoveel mogelijk klimaatneutraal te zijn. Daarvoor geven we uitvoering aan de Lokale Energie Strategie (LES). Met inwoners en andere belanghebbenden gaan we in gesprek over aanvullend klimaatbeleid.

Wat gaan we daarvoor doen?

Vanaf 2024 komt de aandacht op de uitvoering van maatregelen te liggen. We starten projecten en ondersteunen (inwoner)initiatieven op het gebied van duurzame opwek van energie. De Programmapijlers Energietransitie (2023) vormen hiervoor de kapstok.

Regulier

Isoleren is de eerste stap in de energietransitie. Ter uitvoering van de in 2023 opgestelde isolatiestrategie, worden isolatieprojecten opgezet. Dit gebeurt in nauwe samenhang met de planning voor de warmtetransitie. In januari wordt in Eemdal-Noord gestart met een eerste project. Hierin komen verschillende acties, budgetten en communicatie- en participatiemiddelen samen om de inwoners van Eemdal-Noord voor te bereiden op de warmtetransitie. De Duurzaamheidslening willen we gericht inzetten, zodat inwoners optimaal gebruik kunnen maken van onze inspanningen. Ook zal wederom een collectieve inkoopactie georganiseerd worden.

Eind 2022 zijn aanvullende kaders voor de warmtetransitie vastgesteld. En in de eerste helft van 2023 zijn aanvullende onderzoeken gedaan naar de potentie van de Eem als warmtebron en een warmtenet. Dit vervolgen we in 2024 met een verdere stap in

het onderzoeken van de haalbaarheid hiervan. Hierbij trekken we zoveel mogelijk op met belangrijke partners en inwoners. We verscherpen onze inzet op het vergroten van het aantal zonnedaken door uitvoering te geven aan het plan om zon-op-dak te maximaliseren, dat eind 2023 wordt afgerond. Ondertussen werken we door aan de realisatie van *solar carports*. Voor de parkeerplaats op het Laanplein onderzoeken we samen met onze RES-partners hoe we in gezamenlijkheid snelheid kunnen maken. Ook blijven we zoeken naar nieuwe innovatieve manieren om meer duurzame energie op te wekken, zoals drijvende zonnepanelen op het Beltgat.

De RES-regio is een belangrijke partner om informatie en kennis mee uit te wisselen, schaalvoordelen en synergie te creëren en te bepalen hoe ons duurzame energielandschap eruitziet. Als energieregio hebben wij ons ten doel gesteld om in 2030 minstens 49% minder broeikasgassen uit te stoten, voornamelijk door 0,5 terawattuur elektriciteit grootschalig en duurzaam op te wekken. De provincie heeft hiervoor de bal naar zich toegetrokken en wil in RES-verband nieuwe zoeklocaties voor windturbines uitwerken. In 2024 zal dit proces doorlopen worden.

In 2030 is de gemeente Baarn zoveel mogelijk klimaatneutraal.

Uiterlijk in 2026 is voor iedere wijk bekend wat de beste duurzame warmteoplossingen zijn.

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	664	0	664	664	557	557
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	664	0	664	664	557	557



Gewijzigd /college agenda/PPN

II Inwonerforum Duurzaamheid

We gaan 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.

III Duurzaamheidslening

De Duurzaamheidslening is een lening voor energiebesparende maatregelen, die wij als gemeente verstrekken. De lening wordt verstrekt aan inwoners om de eigen woning energiezuiniger te maken, wij werken hiervoor samen met de stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn). De Duurzaamheidslening heeft een looptijd van 10 tot 15 jaar tegen een vast rentetarief. De lening functioneert als een revolverend fonds; het geleende geld komt terug in het fonds zodat het opnieuw beschikbaar komt voor nieuwe leningen. Vanwege het succes van deze lening wordt in 2024 een extra storting gedaan.

IV Verduurzamen organisatie

De gemeente laat dit jaar een inventarisatie uitvoeren om in kaart te brengen welke kansen en mogelijkheden er zijn om de ecologische voetafdruk van de gemeentelijke organisatie te verkleinen. Op basis van deze inventarisatie wordt een actieplan opgesteld. De verwachting is dat er structurele en incidentele investeringen nodig zijn om de ecologische voetafdruk te verkleinen. De hoogte van de investeringen worden in kaart gebracht. Alles wat binnen de lopende begroting kan worden uitgevoerd wordt ook uitgevoerd.

V Vrijstelling van leges vergunningen voor verduurzaming van monumenten en woningen in een beschermd dorpsgezicht

De gemeenteraad heeft een motie aangenomen en het college verzocht een voorstel voor te bereiden voor een zodanige aanpassing van de legesverordening, dat eigenaren van monumenten en woningen in een beschermd gezicht bij de verduurzaming van hun pand niet méér geld kwijt zijn aan gemeentelijke leges dan andere eigenaren van woningen in Baarn. De uitvoering van deze motie wordt betrokken bij het opstellen van en de besluitvorming over de legesverordening.

- I *geactualiseerd beleid*
- II *college agenda*
- III *PPN financieel opgenomen en akkoord*
- IV *PPN hoofdstuk uitwerken perspectieven*
- V *nieuw ten opzichte van de PPN*

Wat kost het?

Wat willen we gaan doen in 2024 - 2027 (€ x 1.000)

Uitwerking perspectieven begroting 2024	2024	2025	2026	2027
Motie PPN- RIB over duurzaamheid en energietransitie	PM			
Motie PPN- RIB over duurzaamheid en energietransitie beschermd gezicht	PM			
Totaal	0	0	0	0



Wie hebben we daarbij nodig?

Verbonden partij	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting
Energieregio Amersfoort (a.k.a. RES-regio)	Amersfoort	Vrijwillige samenwerking	BRA RES	Nee

Het vergroten van het bewustzijn van inwoners om hun afval beter te scheiden en hiermee bij te dragen aan een (meer) circulaire economie.

Afval en circulaire economie (81)

Wat willen we bereiken?

We willen een zo optimaal mogelijk milieuresultaat bereiken door inwoners actief te informeren over hun kansen om afval beter te scheiden. We streven hierbij naar het vergroten van de circulaire economie, het meer en beter recyclen van producten en daardoor het verlagen van de kosten.

Wat gaan we daarvoor doen?

Via communicatiecampagnes willen we het bewustzijn bij bewoners vergroten over de effecten van onze inzamelstrategie en hen aanmoedigen bewuste keuzes te maken binnen hun leefomgeving. In samenwerking met RMN-recycle-coaches bieden we persoonlijke begeleiding om afvalscheiding te verbeteren. In 2024 worden bovengrondse inzamelvoorzieningen vervangen door ondergrondse containers en komen er specifieke inzamelopties voor hoogbouwlocaties. Gelijktijdig stellen we een doelgericht plan op om zwerfafval in de komende jaren te verminderen. Zo creëren we samen een duurzamere gemeenschap.

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	-408	0	-408	-470	-602	-602
Perspectiefnota 2024	0	0	0	0	0	0
Uitwerking perspectieven begroting 2024	0	0	0	0	0	0
Totaal	-408	0	-408	-470	-602	-602

Wie hebben we daarbij nodig?

Verbonden partij	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting
RMN & AVU	Soest	Gemeenschappelijke regeling	www.rmn.nl	Nee



Openbaar belang

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. De RMN is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Baarn, Bunnik, Nieuwegein, Soest, IJsselstein en Zeist.

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

Maatschappelijk doel Baarn

We willen een gezonde, schone en veilige leefomgeving met zo weinig mogelijk afval en maximaal hergebruik van materialen en afvalstoffen.

Wat willen we bereiken

Baarn wil een afvalvrije gemeente zijn in 2050. Afval dat toch nog overblijft, moet als grondstof gebruikt kunnen worden voor nieuwe producten.

Wat gaan we ervoor doen

Samen met RMN zet Baarn recycle-coaches in om inwoners persoonlijk te helpen om beter afval te scheiden. Via het bestuur van de RMN en zienswijzen op de begroting sturen we op de maatschappelijke doelen en het beheersbaar houden van de maatschappelijke kosten.

Financiën verbonden partij

De geraamde bijdrage van Baarn aan RMN, stijgt van € 3.732.000 in 2023 naar € 3.855.000 in 2024. De kosten worden gedekt uit de afvalstoffenheffing. Deze stijging is o.a. het gevolg van hogere lonen en stijgende energie- en grondstofprijzen. De gemeente Eemnes maakt medegebruik van het recyclingstation, hoewel Eemnes geen deelnemer is in de RMN. Eemnes betaalt aan Baarn een bijdrage voor het gebruik naar rato van het aantal inwoners.

De financiering van de AVU verloopt via de financiering van de RMN.

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) (€ x 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Balans			
Eigen vermogen	218	417	417
Vreemd vermogen	29.747	28.850	28.950
Exploitatie			
Omvang baten (excl. reserves)	32.103	36.100	36.552
Geraamd resultaat	200	200	0
Bijdrage gemeente Baarn	3.481	3.780	3.936

> [Link naar begroting verbonden partijen](#)

Programma 9

Algemene dekkingsmiddelen en overhead

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder Hugo Prakke
Wethouder Mark Eijbaars
Wethouder Steven de Vries

- > Overhead
- > Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien



Beleidskader

- [Organisatieplan Beste voor Baarn](#)
- [Informatiebeleidsplan 2023-2026](#)
- [Nota Reserves en Voorzieningen](#)
- [Nota investeren, activeren en afschrijven](#)
- [Treasury statuut](#)
- [Budgethouders regeling](#)
- [Mandaatstatuut](#)
- [Organisatiebesluit](#)

Inleiding

Het programma Algemene dekkingsmiddelen en overhead is niet beleidsinhoudelijk. In dit programma staat ten eerste wat we in de bedrijfsvoering doen om de uitvoering van alle andere programma's te ondersteunen (overhead). Dit gaat bijvoorbeeld over hoe we zorgen dat we goed opgeleid personeel hebben, omgaan met leveranciers en zorgen voor goede digitale systemen voor inwoners en medewerkers. Ten tweede staan in dit programma de algemene dekkingsmiddelen zoals de algemene uitkering en de onroerendezaakbelasting (OZB). Deze inkomsten hebben geen specifieke bestemming en hiermee kan uitvoering worden gegeven aan onder andere de college agenda voor Baarn (programma 1 t/m 8). De specifieke dekkingsmiddelen (bijvoorbeeld opbrengsten afval, verstrekken vergunningen, onderhoud riool etc.) worden ingezet bij een concreet beleidsveld en staan opgenomen bij de betreffend programma's in deze begroting. In het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is opgenomen welke baten en lasten onderdeel uitmaken van het verplichte onderdeel overhead. Met overhead bedoeld 'alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van het primaire proces' en bevat naast personele kosten ook een aantal andere kostenposten.

Wat meten we

Beleidsindicatoren Sociaal Domein	Norm	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Formatie	FTE (per 1.000 inwoner)	5,8	6,4	6,4
Bezetting	FTE (per 1.000 inwoner)	4,9	4,6	5,9
Apparaatskosten	Overhead per inwoner	€ 411	€ 374	€ 429
Externe inhuur	% van (totale loonsom + kosten inhuur)	25,9%	5,2%	6,7%
Overhead	% van totale lasten	13,9%	14,1%	14,7%



Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	-41.826	2.039	-43.865	-43.724	-39.627	-38.954
Perspectiefnota 2024	975	0	975	486	346	221
Uitwerking perspectieven begroting 2024	70	0	70	115	70	-45
Totaal	-40.781	2.039	-42.820	-43.123	-39.211	-38.778

Overhead (90)

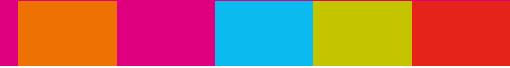
In het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) staat welke baten en lasten onderdeel uitmaken van het verplichte onderdeel overhead. Deze verplichting heeft als doel het inzicht in de overhead te verbeteren en de vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten. De bedrijfskosten 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

Om het staande beleid en de reguliere werkzaamheden te kunnen uitvoeren, wil de gemeente Baarn blijven 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. Mede door de krapte op arbeidsmarkt heeft de gemeente Baarn zich ontwikkeld als opleidingsgemeente. Naast werving zetten wij in op het vergroten van de leermogelijkheden. Hiermee geven wij tevens invulling aan (organisatie) ontwikkelingen in het werven, opleiden en behouden van personeel. Baarn profileert zich als opleidingsgemeente door als organisatie toekomstgericht te blijven ontwikkelen (leven lang leren) en als gemeente in de huidige krappe arbeidsmarkt aantrekkelijk te zijn voor nieuwe medewerkers. Tevens betekent dit het (tijdelijk) toevoegen van extra medewerkers voor begeleiding van nieuwe medewerkers. Meer details staan in de paragraaf bedrijfsvoering en de betreffende hoofdstukken.

Naast de verwachtte cao-loonsverhoging voor 2024 investeren wij tijdelijk extra in onze bedrijfsvoering. Hierdoor stijgt in 2024 het percentage overhead.



Kosten van Overhead	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Loonkosten (taakveld 0.4)	3.918	5.159	5.756	5.753	5.716	5.675
Materiële kosten (taakveld 0.4)	6.379	4.182	5.188	4.718	4.327	3.893
Totaal kosten overhead (taakveld 0.4)	10.296	9.341	10.944	10.471	10.043	9.568
Totaal kosten incl overhead	73.874	67.862	74.336	73.525	71.785	71.367
Opslagpercentage overhead	13,9%	13,8%	14,7%	14,2%	14,0%	13,4%
Overige kosten overhead	334	245	279	279	279	279
Totaal kosten product overhead	10.631	9.586	11.223	10.750	10.322	9.847

Bedragen x € 1.000,-

Omvang formatie en ziekteverzuim

De formatieomvang van de organisatie in 2024 is 165,06 fte (inclusief Griffie). De totale salarislasten bedragen (inclusief Bestuur en Griffie) voor 2024 circa € 15,7 miljoen. Hierin is de cao-ontwikkeling over 2023 verwerkt. We streven vooral naar het terugdringen van langdurig verzuim tot 5%. De percentages kort- en middellang verzuim liggen onder het landelijk gemiddelde.

Ziekteverzuim 2024	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Ziekteverzuim	5,5%	6,0%	5,7%
• Kort max. zeven kalenderdagen	0,7%	0,5%	0,5%
• Middellang 8 t/m 42 kalenderdagen	0,8%	0,5%	0,7%
• Langdurig 43 dagen of langer	4,0%	5,0%	4,5%

Bedragen x € 1.000,-

> [Link naar Paragraaf 5 - Bedrijfsvoering](#)

Wat kost het?

Overzicht baten en lasten (€ x 1.000)	Saldo baten en lasten	2024 Mutaties reserves	Geraamd resultaat	2025 Geraamd resultaat	2026 Geraamd resultaat	2027 Geraamd resultaat
Bestaand beleid	10.150	0	10.150	10.121	9.878	9.642
Perspectiefnota 2024	975	0	975	486	346	221
Uitwerking perspectieven begroting 2024	70	0	70	115	70	-45
Totaal	11.195	0	11.195	10.722	10.294	9.818

Perspectiefnota 2024	2024	2025	2026	2027
Implementatie nieuw Financieel Systeem	285			
Applicatiebeheer basisregistratie	50			
Licentie nieuw Financieel Systeem		36	36	36
Impuls continu verbeteren	90			
Financieel Advies	90	90		
Leren & ontwikkelen	225	175	125	
Informatie beheer en management	90	90	90	90
Leren & ontwikkelen	95	95	95	95
Zerobased budgetting	50			
Totaal	975	486	346	221

Uitwerking perspectieven begroting 2024	2024	2025	2026	2027
Contract en leveranciersmanagement	0	45	0	-45
Functioneel applicatiebeheerder M365	70	70	70	0
Totaal	70	115	70	-45



Wie hebben we daarbij nodig?

Verbonden partij	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting	Risicoprofiel
Regionale Informatiedienst Utrecht	Doorn	Gemeenschappelijke regeling	www.rid-utrecht.nl	Nee	Pluspakket

Openbaar belang

De RID Utrecht is de ICT-dienstverlener die de ICT-infrastructuur beheert voor de deelnemende gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. In het dagelijks gebruik van deze infrastructuur en diensten worden de gebruikers ondersteund.

Maatschappelijk doel Baarn

Een goed werkende digitale werkomgeving van de medewerkers van de gemeente zorgt ervoor dat deze hun werk zo goed mogelijk kunnen doen voor de inwoners. Door de dienst af te nemen met andere gemeenten zorgen we voor robuustheid, kwaliteit en lagere maatschappelijke kosten.

Wat willen we bereiken

De RID Utrecht zorgt voor veilige digitale dienstverlening, een flexibele werkomgeving, tevreden gebruikers en minder meerkosten voor de deelnemende gemeenten.

Wat gaan we ervoor doen

De RID werkt aan verbetering van haar dienstverlening via vijf sporen: bundeling van opdrachtgeverschap, informatieveiligheid, digitale werkruimte van de toekomst, vergroten van innovatiekracht en dienstverlening aan raadsleden.

Financiën verbonden partij

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID) (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Balans			
Eigen vermogen	1.078	87	87
Vreemd vermogen	5.584	6.463	6163
Exploitatie			
Omvang baten (excl. reserves)	9.399	8.155	8.396
Geraamd resultaat	721	0	0
Bijdrage gemeente Baarn	931	950	1.011



Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien (91)

Wat willen we bereiken?

De gemeente wil duurzaam financieel beleid dat de raad, college en organisatie helpt om balans aan te brengen tussen ambities, uitvoeringskracht en financiële draagkracht van de Baarnsche samenleving. Ambities gaan over wat raad en college willen realiseren voor Baarn. Uitvoeringskracht over wat we kunnen met de medewerkers van de gemeente. Financiële draagkracht gaat over wat de samenleving redelijkerwijs kan opbrengen via belastingen. Dit doen we met actueel financieel beleid en een planning & control cyclus die zorgt voor transparante informatie voor raad en inwoners. Dit zodat duidelijk is wat wordt bereikt voor de Baarnsche samenleving en tegen welke

inspanning in tijd en kosten. We willen dat als we een extra beroep doen op de financiële draagkracht van Baarn, het duidelijk is waartoe dit leidt.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

Wij komen samen met raad, organisatie en college ieder jaar tot een afgewogen perspectiefnota met ambities en wettelijke vereisten. We vertalen deze naar een begroting met helder inzicht voor raad en inwoners wat nieuw is en waar extra op wordt ingezet. Tussentijds rapporteren we op kernpunten over in hoeverre we onze maatschappelijke doelen realiseren en tegen inzet. Dit doen we met goede financiële analyses en heldere visuele overzichten. Deze begroting is een voorbeeld van een stap die we hierin maken door meer te werken met foto's, grafieken, links en teksten in duidelijke taal.

Gewijzigd /college agenda/PPN

I Actualiseren financieel beleid

We actualiseren het financieel beleid in 2024 zodat deze past bij actuele ontwikkelingen, zoals de herijking van het gemeentefonds, toename van taken en gestegen verantwoordingsvragen. Dit beleid geeft richting aan hoe de gemeente Baarn omgaat met toenemende (financiële) onzekerheden en hoe college en raad snel bij kunnen sturen als dit gebeurt. We werken ook de financiële meerjarige plannen bij, zoals de investeringsplanning, onderhoudsbegroting, het gemeentelijke vastgoedplan en het Integrale Huisvestingsplan. Dit zodat risico's en kansen actueel zijn en we een stevige basis houden voor duurzame financiële keuzes.

IV Hondenbelasting en precariobelasting

Bij het vaststellen van de verschillende belastingverordeningen van 2023 zijn mogelijke aanpassingen van het belastingstelsel aangekondigd. In de begroting wordt voorgesteld om zowel de precario- als de hondenbelasting af te schaffen. Dit onder voorbehoud van de financiële dekking hiervoor. De basis voor het heffen van precario is smaller geworden, waardoor de opbrengst sterk is afgenomen. Daarbij is het heffen van het precario een complex proces.

Voorgesteld wordt om ook de hondenbelasting af te schaffen. Niet alleen worden steeds meer hulphonnen ingezet en vrijgesteld van belasting. Ook hebben honden positieve maatschappelijke invloed. De baasjes zijn meer in beweging, wat bijdraagt aan een positieve gezondheid. Ook dragen ze bij aan sociale veiligheid en vermindering van eenzaamheid. Voorgesteld wordt om de toeristenbelasting met behoud van opbrengst te hervormen. Hiervoor komen we met een uitgewerkt voorstel.



Wie hebben we daarbij nodig?

Verbonden partij	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting
NV Bank Nederlandse Gemeenten	Den Haag	Naamloze vennootschap	www.bngbank.nl	Nee

- I** geactualiseerd beleid
- II** college agenda
- III** PPN financieel opgenomen en akkoord
- IV** PPN hoofdstuk uitwerken perspectieven
- V** nieuw ten opzichte van de PPN

Openbaar belang

BNG Bank is van en voor de publieke sector.

Wat willen we bereiken

De ambitie van de BNG is, samen met de publieke sector, het oplossen van maatschappelijke vraagstukken, daarin succesvol zijn en maatschappelijke impact waarmaken en kunnen aantonen.

Wat gaan we ervoor doen

Naast de uitvoering van de reguliere activiteiten blijkt uit het jaarverslag dat de BNG in 2022 invulling geeft aan de ambitie om samen met haar klanten maatschappelijke impact te realiseren.

- In 2022 is het strategietraject Ons Kompas Naar Impact voortgezet. Hiervoor zijn de Sustainable Development Goals (SDG's) het uitgangspunt. De bank kiest voor vijf SDG's die nauw aansluiten bij de belangrijkste activiteiten die de BNG financiert:

- Duurzame steden en gemeenschappen
- Goede gezondheid en welzijn
- Kwaliteitsonderwijs
- Betaalbare en duurzame energie
- Klimaatactie

- In 2022 is het klimaatplan Going Green gepresenteerd, hiermee zet de BNG Bank een volgende stap in de energietransitie en CO2-reductie.

Ontvangen dividend	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Gemeente Baarn	117.000	78.820	78.820

Wie hebben we daar bij nodig?

Overige deelnemingen	Gevestigd	Rechtsvorm	Webadres	Wettelijke verplichting
Vitens	Zwolle	Naamloze vennootschap	www.bngbank.nl	Nee

Openbaar belang

Betrouwbaar drinkwater voor ons welzijn en onze gezondheid.



Wat willen we bereiken

1. Drinkwaterbeschikbaarheid en -kwaliteit staan steeds meer onder druk. Samen met anderen wordt gewerkt aan een nieuw, duurzaam waterecosysteem.
2. Vitens zet alles op alles om onze waterwingebieden te beschermen. Met als doel een positieve impact op de natuur te hebben.
3. Vitens gaat voor elke druppel duurzaam bij het winnen, zuiveren, leveren en gebruiken van drinkwater.
4. Vitens investeert in slimme innovaties die watervriendelijk wonen makkelijker maken.

Wat gaan we ervoor doen

1. Om onze waterhuishouding weer in balans te brengen met mensen en natuur, moet er veel gebeuren. Vitens werkt samen met provincies, waterschappen, natuurorganisaties en agrariërs om

- oplossingen te vinden. Zoals op de Veluwe, bij Epe. Hier wordt water in de bodem geïnfiltreerd dat uit een waterrijk gebied wordt gehaald om zo de natuur een handje te helpen.
2. Samen met de Stichting Deltaplan Biodiversiteitsherstel zet Vitens zich in om de hoeveelheid verschillende planten en dieren weer te vergroten. In de eigen natuurgebieden waar grondwater wordt op gepompt voor drinkwater, wordt ecologisch natuurbeheer toegepast.
 3. Het beschermen van grondwaterbronnen is een belangrijke strategische pijler voor Vitens. De winlocaties worden voortdurend gemonitord. Met een early warning wordt er gekeken naar ontwikkelingen rond de bronnen en wordt mogelijke verontreinigingen vroeg gesignaleerd.
 4. Een proefproject in de Achterhoek test nieuwe systemen voor waterrecycling, waterzuivering en regenwatergebruik. Een waterrecyclesysteem zuivert afvalwater in huis en hergebruikt dat water voor de wc en wasmachine.

Ontvangen dividend	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Gemeente Baarn	0	53.000	53.000

Ontwikkeling algemene uitkering

Verloop gemeentefonds	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Startpunt meicirculaire 2022 (435307)	-43.580	-42.987	-43.508	-40.130	-40.105
Mutatie septembercirculaire 2022 (543610)	-231	264	674	-218	1.245
Mutatie decembercirculaire 2022	-50	-25	-27	-26	-26
Stand gemeentefonds begroting 2023 na wijziging	-43.861				
Mutatie meicirculaire 2023 (821102)	-161	-3.546	-3.200	-1.683	-2.789
Nog te verwachten inkomsten: Jeugdzorg			-1.252	-1.252	-1.252
Stand gemeentefonds begroting 2024	-44.022	-46.295	-47.313	-43.309	-42.927

Bedragen x € 1.000,-

De inkomsten van de meircirculaire 2023 voor de komende jaren lopen met name in 2026 en 2027 verder terug. Het is belangrijk dat de gemeente voorbereidingen gaat treffen voor de financiële situatie vanaf 2026. In 2023 gaan wij al in gesprek met de raad over de mogelijke oplossingsrichtingen.

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen, Overhead, VpB, PvO

Alg dekkingsmiddelen, Overhead, VpB, PvO	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten						
Algemene dekkingsmiddelen (BBV)	-46	-34	89	431	521	505
Algemene dekkingsmiddelen (belastingen)	833	1.137	1.626	1.576	1.576	1.576
Algemene dekkingsmiddelen (overige)	73	541	763	568	536	536
Overhead	10.631	9.586	11.223	10.750	10.322	9.847
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Post voor Onvoorzien	0	59	68	68	68	68
Totaal lasten programma 9	11.491	11.289	13.769	13.392	13.022	12.530
Baten						
Algemene dekkingsmiddelen (BBV)	-51.378	-50.679	-54.026	-55.044	-51.040	-50.658
Algemene dekkingsmiddelen (belastingen overige)	-182	-156	-512	-512	-512	-512
Algemene dekkingsmiddelen (overige)	-336	14	16	16	16	16
Overhead	-151	-26	-28	-28	-28	-28
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Post voor Onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Totaal beten programma 9	-52.048	-50.847	-54.551	-55.568	-51.564	-51.182
SALDO programma 9 (exclusief reserves)	-40.557	-39.558	-40.782	-42.176	-38.543	-38.652

Bedragen x € 1.000,-



Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene uitkering	-44.605	-43.861	-46.295	-47.313	-43.309	-42.927
Dividend BNG	-117	-79	-79	-79	-79	-79
Dividend Vitens	0	-53	-53	-53	-53	-53
Financieringsfunctie (baten 0.5 Treasury excl dividend)	-80	-51	-55	-55	-55	-55
Belastingen zonder oormerk						
OZB						
Eigenaren woning	-4.574	-4.525	-5.149	-5.149	-5.149	-5.149
Eigenaren niet-woning	-988	-1.030	-1.172	-1.172	-1.172	-1.172
Gebruiker niet-woning	-701	-769	-876	-876	-876	-876
Roerende woon- en verblijfsruimte	-3	-4	-5	-5	-5	-5
Forensenbelating	-70	-73	-83	-83	-83	-83
Toeristenbelasting	-132	-94	-107	-107	-107	-107
Hondenbelasting	-96	-99	-113	-113	-113	-113
Precariobelasting	-11	-41	-41	-41	-41	-41
Totaal algemene dekkingsmiddelen (baten)	-51.378	-50.679	-54.026	-55.044	-51.040	-50.658
Financieringsfunctie (lasten 0.5 Treasury excl dividend)	-46	-34	89	431	521	505
Totaal algemene dekkingsmiddelen (saldo)	-51.424	-50.713	-53.937	-54.613	-50.519	-50.154

Bedragen x € 1.000,-

Vennootschapsbelasting

Voor de begroting 2024 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 2024.

Paragrafen

- > Lokale heffingen
- > Weerstandvermogen en risicobeheersing
- > Onderhoud kapitaalgoederen
- > Financiering
- > Bedrijfsvoering
- > Verbonden partijen
- > Grondbeleid
- > Wet open overheid /
Openbaarheidsparagraaf



Inleiding

De gemeente kan alleen die belasting heffen die benoemd zijn in de wetgeving. Bij het vaststellen van de belastingverordeningen wordt uitgegaan van de door de Vereniging van Nederlandse Gemeente verstrekte modellen.

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

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

Lokale heffingen

De inkomsten van de gemeente uit heffingen bestaan uit:

Belastingen

Bijvoorbeeld onroerendezaakbelasting, toeristenbelasting, precario.

De gemeente bepaald zelf waarvoor de opbrengst van deze belasting wordt gebruikt.

(bestemmings-) heffingen

Dit zijn rechten, tarieven en leges zoals rioolheffing en kosten voor een paspoort. De gemeente kan hier alleen de kosten van vergoed krijgen die zij maakt.

Gemeentelijk beleid 2024

- De tarieven van de belasting zijn verhoogd met een indexatiepercentage van 13,8%. De waardeontwikkeling van de OBZ van woningen en niet-woningen wordt in het tarief verrekend.

- De hoogte van de leges wordt bepaald door de kosten die de gemeente moet maken voor bijvoorbeeld paspoorten. De tarieven worden jaarlijks getoetst op kostendekkendheid. Het tarief wordt geactualiseerd met toegepaste Indexatie en verhoging van kosten die horen bij het product.
- Voor het tarief van de bestemmingsheffing worden de baten geactualiseerd. De materiele kosten worden geïndexeerd met het percentage van de prijsinflatie, de loonkosten met de indexatie van de loonontwikkeling.

Kwijtscheldingsbeleid

Er kan kwijtschelding worden verleend voor de afvalstoffenheffing, rioolheffing, onroerendezaakbelastingen en roerende zaakbelastingen. In 2023 hebben 891 huishoudens kwijtschelding aangevraagd. Van de 460 huishoudens die kwijtschelding (gedeeltelijk) hebben toegewezen gekregen, is dit in 321 gevallen gebeurd door automatisch verkregen informatie via het inlichtingenbureau en eigen aanvullend onderzoek. Het inlichtingenbureau is een onderdeel van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en gebruikt informatie van de Belastingdienst, de Rijksdienst voor het Wegverkeer (RDW) en het UWV.

Inkomsten lokale heffingen

De inkomsten uit lokale heffingen is voor 2024 begroot op € 8,9 miljoen. De baten uit belastingen worden geraamd op € 7,5 miljoen.

Leges - Effect invoering omgevingswet

De mate van financiële impact wordt sterk beïnvloed door beleidskeuzes die Baarn moet gaan maken over onder andere de heffingssystematiek. Vanuit het streven naar kostendekkende tarieven zullen alle activiteiten die onder de legesheffing vallen geheven moeten worden. Door de heffing over het overleg in de voorfase in mindering te brengen op de legesheffing van de betreffende aanvraag omgevingsvergunning is de financiële impact voor de gemeente gering.

De baten van de bestemmingsheffingen zijn gebaseerd op de verwachte kosten die gemaakt worden voor de taak of voorziening waar het om gaat. Voor bestemmingsheffingen geldt dat de heffing niet hoger mag zijn dan de kosten die gemaakt worden.

Inkomsten uit belastingen (x 1000)	Rekening 2022	Begroting 2024	Meerjarig perspectief		
			2025	2026	2027
Inkomsten uit belastingen	-6.626	-7.544	-7.544	-7.544	-7.544
Inkomsten uit leges	-1.500	-1.242	-1.242	-1.242	-1.242
Inkomsten uit (bestemmingsheffingen)	-6.941	-7.681	-7.681	-7.681	-7.681
Totaal	-15.067	-16.467	-16.467	-16.467	-16.467

Toelichting belastingen

De inkomsten van belastingen zoals beschreven in de tabel hieronder kunnen worden ingezet voor uitvoering van alle gemeentelijke taken en voorzieningen. In het derde kwartaal van 2023 wordt de nieuwe belastingverordening vastgesteld.

Onroerende en roerende zaakbelasting:

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 wordt vastgesteld volgens de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ). Verder heeft alleen een inflatiecorrectie van 13,8% plaatsgevonden op de geraamde opbrengsten. Bij een WOZ-waarde van € 300.000 betekent dit op basis van de huidige indexatie bijvoorbeeld een stijging van € 33,04 op jaarbasis. 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.

Forensenbelasting:

De forensenbelasting is een belasting op tweede woningen voor mensen die niet in de gemeente Baarn staan ingeschreven, maar wel meer dan 90 dagen per jaar in Baarn een gemeubileerde woning voor zich beschikbaar houden.

Toeristenbelasting:

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. Voor 2024 vindt een herziening plaats van de verordening met gelijkblijvende opbrengsten.

Hondenbelasting:

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.

Precariobelasting:

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.

Reclamebelasting centrumgebied:

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 aantrekkingskracht van het centrumgebied te vergroten.

Rioolaansluitingsrecht

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 maken van de aansluiting. Uitgangspunt is hier 100% kostendekking.

Inkomsten uit belastingen

Inkomsten uit belastingen (x 1000)	Rekening 2022	Begroting 2024	Meerjarig perspectief		
			2025	2026	2027
OZB eigenaren woning	-4.574	-5.149	-5.149	-5.149	-5.149
OZB eigenaren niet-woning	-988	-1.172	-1.172	-1.172	-1.172
Gebruikers niet-woning	-701	-876	-876	-876	-876
Roerende woon- en verblijfsruimte	-3	-5	-5	-5	-5
Forensenbelasting	-70	-83	-83	-83	-83
Toeristenbelasting	-132	-107	-107	-107	-107
Hondenbelasting	-96	-113	-113	-113	-113
Precariobelasting	-11	-41	-41	-41	-41
Reclamebelasting centrum gebied	-51				
Totaal belastingen	-6.626	-7.544	-7.544	-7.544	-7.544

Tarieven ontwikkeling belastingen

Tarief ontwikkeling belastingen	Rekening 2022	Begroting 2023	Verordening 20235	Begroting 2024
OZB eigenaren woning	0,0890%	0,0890%	0,0798%	0,0908%
OZB eigenaren niet-woning	0,2300%	0,2300%	0,2468%	0,2810%
OZB gebruiker niet-woning	0,2000%	0,1900%	0,2043%	0,2325%
Hondenbelasting 1e hond	58,20	53,97	59,75	68,00
Hondenbelasting 2e hond	116,55	119,73	119,60	136,10
Hondenbelasting kennel	276,25	286,45	286,45	325,98
Toeristenbelasting camping	1,24	1,27	1,27	1,45
Toeristenbelasting hotel B&B	1,71	1,75	1,75	1,99
Toeristenbelasting overige	0,95	0,96	0,97	1,10

* bij ongewijzigde WOZ waarde – Tarieven worden afgestemd op de fluctuatie van de WOZ de nieuwe WOZ is nog niet vastgesteld

Toelichting (bestemmings) heffingen

Bestemmingsheffingen en heffingen worden in rekening gebracht voor de uitvoering van specifieke taken of voorzieningen met een algemeen belang, bijvoorbeeld rioolheffing etc. De inkomsten uit deze heffingen mogen alleen aan die specifieke taak of voorziening besteed worden waarvoor de heffing is opgelegd. Voor heffingen geldt (net als bij leges) dat de gemeente niet meer mag heffen dan dat zij voor deze specifieke taak kosten heeft.

Inkomsten uit belastingen	Rekening 2022	Begroting 2024	Meerjarig perspectief		
			2025	2026	2027
Afvalstoffenheffing	-3.928	-4.740	-4.740	-4.740	-4.740
Rioolheffing	-3.013	-2.940	-2.940	-2.940	-2.940
Rioolaansluitrecht	-3	-3	-3	-3	-3
Totaal heffingen	-6.941	-7.681	-7.681	-7.681	-7.681

Verbonden	Grondslagen bestemmingsheffing
Verordening rioolheffing*	Op basis van de hoeveelheid afvalwater dat per aansluiting op de wordt riolering geloosd. Hiervoor gebruikt de gemeente de verbruiksgegevens van het waterleidingbedrijf.
Verordening afvalstoffenheffing*	Een vast bedrag gebaseerd op de gezinssamenstelling. De categorieën die gebruikt worden, zijn één- en meerpersoonshuishouden.

*jaarlijks (in het derde kwartaal) wordt de nieuwe verordening voor het komende jaar vastgesteld.

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.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is een gesloten systeem met 100% dekkendheid. De kosten bestaan grotendeels uit lasten die de gemeente heeft voor de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval. In 2022 waren de kosten de verwerking van afval lager dan begroot. Het positief saldo van 2022 wordt verwerkt in de Voorziening egalisatie afvalverwerking. Dit kan worden gebruikt om een deel van stijgende kosten op te vangen. Stijgende energie, loon en verwerkingskosten zorgen voor een hogere begroting voor 2024. Dit zorgt voor een hogere afvalstoffenheffing. We onderzoeken of er aanpassing van de tariefsystematiek van de afvalstoffenheffing wenselijk is.

Paragraaf 1 - Lokale heffingen

RIOLERING				AFVAL			BEGRAVEN		
Kostenopbouw	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Kosten									
Taakveld 7.2 Riolering	641	678	804						
Taakveld 7.3 Afval				2.633	3.175	3.504			
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en Crematoria							370	412	431
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	154	178	420	115	118	206			
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	1.369	1.235	0	0			-6	
Subtotaal primaire kosten	2.150	2.347	2.581	2.911	3.428	3.845	370	406	431
Netto kosten									
Overhead (gemeentelijke organisatie)	215	94	94	36	71	97	48	63	63
Netto kosten + overhead	2.365	2.441	2.675	2.947	3.499	3.942	418	469	494
Toe te rekenen kosten									
Aandeel leegstand	63	159	159	61	100	117			
Aandeel oninbare debiteuren	14	20	20	45	29	35			
BTW	387	321	321	577	838	920			
Totaal toe te rekenen kosten	464	500	500	683	967	1.072	0	0	0
Totaal kosten	2.829	2.941	3.175	3.630	4.466	5.014	418	469	494
Opbrengst heffing	2.946	2.941	3.175	3.863	4.162	4.740	493	469	494
Opbrengst medegebruik afvalbrengrstation Eemnes				258	304	316			
BTW is algemeen dekkingsmiddel (notitie lokale heffingen 2021 cie BBV)	-116			-489					
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%	100%	100%	118%	100%	100%

Bedragen x € 1.000,-

Rioolheffing

In 2024 stellen we een nieuw beleidsplan water, riolering en klimaatadaptatie op. Dit wordt dan een programma onder de Omgevingsvisie. In dat kader gaan we ook bekijken of aanpassing van de systematiek van de rioolheffing wenselijk is. Uitgangspunt hierbij is dat de rioolheffing volledig kostendekkend is.

Toelichting op leges

De inkomsten uit leges bestaan uit leges die geheven wordt voor diensten aan een individuele aanvrager, zoals een paspoort, rijbewijs of omgevingsvergunning. Bij het heffen van leges mag geen winst gemaakt worden. Het uitgangspunt voor leges is 100% kostendekking. Voor een aantal tarieven zoals paspoort en rijbewijs heeft het Rijk een maximumtarief bepaald. Leges worden geheven op basis van de Verordening op heffing en invordering van leges 2024.

De opbrengsten van leges voor 2024 zijn begroot op € 731.000. Het definitieve tarief voor 2024 wordt in het vierde kwartaal gepubliceerd in de Verordening heffing invordering leges 2024.

Leges algemene dienstverlening

In verband met de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024 is een geheel nieuwe legesverordening en tarieventabel voorbereid. Door de vele wijzigingen en nieuwe artikelen is het ondoenlijk een was-woordt tabel te presenteren.

De legestarieven worden conform de begrotingsrichtlijn verhoogd. Als uitzondering hierop zijn een aantal tarieven uit titel 1 van de tarieventabel niet verhoogd. De reden is dat voor deze tarieven een maximum geldt en het tarief reeds gelijk is aan dit maximum. Het

betreft hier met name de leges voor reisdocumenten (hoofdstuk 2) en rijbewijzen (hoofdstuk 3). Alle tarieven zijn naar beneden afgerond op vijf eurocenten.

Leges leefomgeving omgevingsvergunningen

De verordening en tarieventabel 2024 is gebaseerd op de nieuwe modelverordening van de VNG. Er is van de gelegenheid gebruik gemaakt om de huidige tabel te actualiseren. De grootste verschillen doen zich voor in het onderdeel dat betrekking heeft op de omgevingsvergunning. Nieuw is de splitsing van de huidige activiteit bouwen in bouwactiviteiten en een ruimtelijke toets. Deze splitsing is noodzakelijk door de inwerkingtreding van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen, die gelijktijdig met de Omgevingswet in werking treedt. Deze Wet zorgt voor een indeling van bouwwerken in gevolgklassen. Voor bouwwerken in gevolgklasse 2 is het tarief gelijk aan het tarief in 2023. Voor bouwwerken in gevolgklasse 0 en 1 geldt wettelijk alleen nog het tarief voor de ruimtelijke toets. De huidige tarieven worden naar rato van de verlaging van de verhaalbare lasten verlaagt.

Vanaf de inwerkingtreding van de Omgevingswet ontstaat de mogelijkheid leges te heffen voor milieubelastende activiteiten. Ambtelijk is besproken gebruik te gaan maken van deze heffingsmogelijkheid. Ook de provincies hebben besloten hiervoor leges te gaan heffen. De tarieven zijn afgeleid vanuit de kosten die Omgevingsdienst in rekening brengt voor de milieubelastende activiteiten. Deze kosten zijn als tarief in de tarieventabel 2024 opgenomen.

Begraafplaatsenrechten

Jaarlijks worden de tarieven voor begraafplaatsrechten geactualiseerd. De tarieven zijn opgenomen in de tarieventabel van de Verordening begraafplaatsrechten. Uitgangspunt is dat de tarieven in totaal 100% kostendekkend zijn.

Met de opbrengst worden de exploitatielasten van de Nieuwe Algemene Begraafplaats aan de Wijkampaan in 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 omdat het om circa 50 tarieven gaat.

Marktgelden

Op basis van de Marktgeld verordening worden er marktgeden geheven. 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.

Ontwikkeling lokale lastendruk

De totale lastendruk in 2024 stijgt naar € 1.221 (gemiddeld voor meer persoons huishoudens) Voor de bepaling van de lastendruk wordt uitgegaan van de OZB-eigenaar woning en de riool en afvalstoffenheffing van een standaard (meer) persoonshuishouden. In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de lastendruk weergegeven.

Inkomsten uit belastingen	Rekening 2022	Begroting 2024	Meerjarig perspectief		
			2025	2026	2027
Leges	-1.012	-731	-731	-731	-731
Begraafplaatsrechten	-466	-481	-481	-481	-481
Marktgelden	-22	-30	-30	-30	-30
Totaal leges	-1.500	-1.242	-1.242	-1.242	-1.242

Gemeentelijke woonlasten	Rekening 2022	Begroting 2024	Begroting 2025
Gemiddelde WOZ waarde woningen	516.328	483.600	580.206
Totale WOZ waarde woningen (*€1.000)	5.933.000	5.029.272	6.906.192
OZB eigenaren (gemiddeld)	388,33	415,89	473,28
Afvalstoffenheffing (mph)	398,90	409,26	465,74
Rioolheffing	241,53	247,81	282,01
Gemiddelde gemeentelijke woonlasten	1.028,76	1.072,96	1.221,03

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.

Benodigde weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen is het verhoudingsgetal tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit gaat over de algemene reserve. De totale omvang van de risico's bedraagt bij het opstellen van de Begroting 2024 € 15 miljoen. Wanneer de maximale financiële impact maal de kans wordt berekend, ontstaat een benodigde weerstandscapaciteit van € 5,6 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.

Het 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.

Risico (x 1000)	Omschreven als	Geschatte kans van	Rekenpercentage
Klein	Onwaarschijnlijk	0%- 20%	10%
Gemiddeld	Aannemelijk	21%- 50%	35%
Groot	Waarschijnlijk	51%- 90%	70%

Weerstandcapaciteit (x 1000)	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bruto risico	15.676	19.960	15.676
Benodigde weerstandscapaciteit	5.631	6.058	5.631
Beschikbaar weerstandsvermogen	20.601	17.766	15.764
Weerstandvermogen	3,66	2,93	2,80

Weerstandscapaciteit exploitatie

De weerstandscapaciteit die in de exploitatie beschikbaar is, dient vooral voor het opvangen van structurele financiële restrisco's. De aanwezige weerstandscapaciteit bestaat uit:

1. raming voor onvoorzien en de
2. onbenutte belastingcapaciteit.

1. Onvoorzien

Voor het opvangen van onvoorzien incidentele lasten is jaarlijks € 10.000 beschikbaar. Voor onvoorzien structurele lasten is het bedrag € 5.000 per jaar.

2. Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit richt zich op financiële ruimte bij de onroerende zakenbelasting en de bestemmingsheffingen afval en riolering. Het verschil tussen het gemiddelde OZB tarief van de gemeente en het normtarief dat door het Rijk wordt gehanteerd geeft de financiële ruimte bij de OZB weer. Bij de heffingen riolering en afval gaat het om de financiële ruimte tot aan het niveau van 100% kostendekking.

Inventarisatie weerstandscapaciteit

Het weerstandvermogen 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 weerstandvermogen bestaat uit die middelen die de gemeente Baarn heeft om niet begrote kosten te dekken en die risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten. Dit gaat alleen om de incidentele risico's.

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

Risico	Benodigde capaciteit	
	Jaarrekening 2022	Begroting 2024
Bedrijfsrisico's	2.259	2.259
Beleidsrisico	3.219	3.219
Aansprakelijkheidsrisico	153	153
Totaal	5.631	5.631

Bedragen x € 1.000,-

Financiële vertaling van de risico's

Op basis van het risicobeleid is het gewenste weerstandsvermogen bepaald door de risico's in cijfers vast te stellen naar hun maximale financiële impact maal de kans dat het risico zich voor kan doen. De in deze paragraaf opgenomen risico's zijn niet volledig. Risico's met weinig 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.

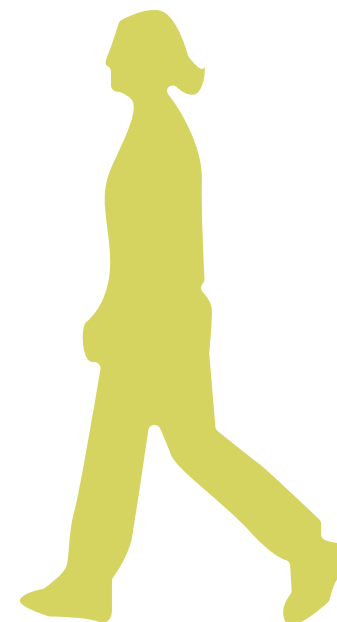
De risicoanalyse vindt tweemaal per jaar plaats, waardoor deze paragraaf (Begroting 2024) aansluit op de risicoanalyse van de Jaarrekening 2022.

Totaaloverzicht

De benodigde weerstandscapaciteit bij de begroting is in omvang is met € 0,4 miljoen afgenomen ten opzichte van de risicoanalyse in de begroting van 2023, omdat een aantal risico-inschattingen zijn geactualiseerd. In de onderstaande tabel zijn de veranderingen ten opzichte van de Jaarrekening 2022 en Begroting 2023 zichtbaar.

Mutatie	Aantal	Bedrag
Ongewijzigd	19	0
Vermeerdering	0	0
Vermindering	0	0
Nieuw	0	0
Totaal	19	0

Bedragen x € 1.000,-





Benoemde risico's	Maximum	Kans	Inc/Struct	Jaarrekening 2022	Begroting 2024	Mutatie
Bedrijfsrisico's						
Handhaving Wabo	100	Klein	Structureel	10	10	Ongewijzigd
Informatiebeheer	250	Klein	Structureel	25	25	Ongewijzigd
AVG-1	2.461	Klein	Structureel	246	246	Ongewijzigd
AVG-2	1.231	Klein	Structureel	123	123	Ongewijzigd
Informatiebeheer Cybercrime	1.000	Gemiddeld	Incidenteel	350	350	Ongewijzigd
Gemeenschappelijke regeling RID	500	Gemiddeld	Incidenteel	175	175	Ongewijzigd
Vervullen vacante functies	400	Groot	Incidenteel	280	280	Ongewijzigd
Stijging kosten loon en grondstoffen	500	Groot	Incidenteel	350	350	Ongewijzigd
Inlopen achterstand IBOR	1.000	Groot	Incidenteel	700	700	Ongewijzigd
Totaal bedrijfsrisico's	7.442			2.259	2.259	
Beleidsrisico's						
Participatiewet	142	Groot	Structureel	99	99	Ongewijzigd
Sociale werkvoorziening	1.800	Gemiddeld	Incidenteel	630	630	Ongewijzigd
Jeugdzorg en Wmo	1.394	Groot	Structureel	976	976	Ongewijzigd
SiSa verantwoording VVE	134	Klein	Incidenteel	13	13	Ongewijzigd
Afvalverwerking	669	Groot	Structureel	468	468	Ongewijzigd
A. Herijking Gemeentefonds periode 2023-2026	375	Groot	Structureel	263	263	Ongewijzigd
B. Herijking Gemeentefonds periode 2027-2030	2.200	Gemiddeld	Structureel	770	770	Ongewijzigd
Totaal beleidsrisico's	6.714			3.219	3.219	
Aansprakelijkheidsrisico's						
Gewaarborgde geldleningen Woningcorporaties	1.045	Klein	Incidenteel	105	105	Gewijzigd
Gewaarborgde geldleningen Overig	475	Klein	Incidenteel	48	48	Gewijzigd
Totaal aansprakelijkheidsrisico's	1.520			153	153	
Totaal risico's	15.676			5.631	5.631	

Bedragen x € 1.000,-

Bedrijfsrisico's Algemene risicoreserve

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

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. Het doel hiervan is dat een vergelijking tussen gemeenten gemaakt kan worden. Meer informatie over kengetallen zijn te vinden op <https://www.financiengemeenten.nl/>

Door lagere inkomsten van uit het Rijk, stijgende uitgaven en rentestijgingen van de leningen voor toekomstige investeringen is het effect op de stijging/daling van de kengetallen groot.

Op basis van de verwachting loopt de netto schuldquote komende jaren op van 47,7% in 2024 naar 59,8% in 2027. De hogere netto schuldquote komt door lagere baten en hogere renteverplichting van de geplande investeringen de komende jaren. Doordat het eigen vermogen de komende jaren lager wordt daalt de solvabiliteit van 21 % in 2024 naar 14,6% in 2027.

De bovengenoemde factoren zullen leiden tot het nemen van verschillende maatregelen om ervoor te zorgen dat de netto schuldquote niet verder oploopt en de solvabiliteit niet verder daalt. Dit is noodzakelijk om de huidige schuld en toekomstige rente uit de huidige beschikbare budgetten te kunnen blijven betalen. Een hogere solvabiliteit gaat ervoor zorgen dat er ruimte ontstaat op (tijdelijke) tekorten op te vangen.

Financiële kengetallen	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Netto schuldquote	27,88%	55,4%	47,7%	57,8%	60,4%	59,8%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor uitgezette leningen	27,88%	53,7%	47,7%	57,8%	60,4%	59,8%
Solvabiliteit	25,49%	26,2%	21,0%	18,5%	15,0%	14,6%
Grondexploitatie	0,00%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	6,41%	4%	2,95%	7,13%	-1,65%	-2,89%
Belastingdruk tov landelijk gemiddelde	136,00%	136,78%	138%	nnb	nnb	nnb
Gemiddelde woonlasten	1.120	1.073	1.221			

Bedragen x € 1.000,-

Inleiding

Deze paragraaf gaat in op het beleidskader en de daaruit ontstane 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 Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) benoemt de kapitaalgoederen wegen, riolering, water, groen en gebouwen. De gemeente is vrij om daarnaast aandacht te besteden aan overige kapitaalgoederen zoals speelterreinen.

Wat wij willen bereiken met het onderhoud van kapitaalgoederen is beschreven in de verschillende plannen en beleidsnota’s. De gemeente Baarn heeft geen integrale beleidsnota voor onderhoud kapitaalgoederen daarom wordt in deze verplichte paragraaf hier meer aandacht aan besteed. Omdat de kapitaalgoederen riolering en water samen in één beleidsplan zijn gevat worden deze beide onderdelen in deze paragraaf gebundeld.

	Nota	Vaststelling	Actualisatie	Kwaliteitsniveau	Achterstallig onderhoud
Openbare ruimte	Beeldkwaliteitsplan Openbare Ruimte (BKP)	2019	2024		Onderhoudsniveau nog niet op gewenste beeldkwaliteit
	Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) 2021-2030	2021	2024		Ruim 2 jaar achterstand op uitvoering projecten
Wegen	Beheerplan wegen 2021-2030	2021	2024	Conform Beeldkwaliteitsplan	Beperkt achterstallig onderhoud
Openbare verlichting	---		2023	Slecht	Veel achterstallig onderhoud
Riolering	Gemeentelijk Water- en Rioleringsplan (GWRP) 2018-2022	2017	2024	Normen Rioned	Achterstallig onderhoud voor (mini)gemalen
Groen	Groenvisie gemeente Baarn 2020				
	Bomenbeleidsplan 2013-2023	2013	2024		
Speelruimte	Uitvoeringsplan speelruimte 2020-2024	2019	2024		
Gebouwen	Maatschappelijke vastgoedplan	2021	2024	Onvoldoende	Nvt
	Meerjaren onderhoudsplan ('MJOP')	Diverse	2024	Redelijk	Verduurzaming onvoldoende opgenomen in huidige MJOP

Nota vaststelling Actualisatie Kwaliteitsniveau achterstallig onderhoud

Integrale projecten

Waar mogelijk wordt onderhoud van de openbare ruimte integraal uitgevoerd. Dit zorgt voor minder overlast voor bewoners en gebruikers. Binnen de integrale projecten worden rioolvervanging, herinrichting van straten en wegen, vervanging van groen en bomen gelijktijdig uitgevoerd. Daarbij wordt ook de vervanging en verduurzaming van de openbare verlichting meegenomen.

Planning

De onderhoudsplanningen voor riolering en wegen zijn de basis voor de (planning van de) integrale projecten. Deze planningen zijn gebaseerd op actuele inspecties en beoordelingen. Gebleken is dat de planning zoals deze in het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) is opgenomen niet meer actueel is. Dit komt door vertraging in de voorbereiding en uitvoering van deze projecten. Daarnaast is uit de uitgevoerde inspecties naar voren gekomen dat naast de, in het IBOR benoemde, projecten ook in andere gebieden groot onderhoud noodzakelijk is. Daarom wordt begin 2024 eerst de programmering en prioritering van de integrale projecten geactualiseerd. Op basis hiervan wordt vervolgens de voorbereiding van de eerste projecten gestart. Doordat deze programmering nog niet bekend is, is het niet mogelijk om aan te geven welke nieuwe projecten komend jaar worden uitgevoerd of in voorbereiding zijn.

Voor 2024 staan de volgende integrale projecten gepland:

- herinrichting Troelstralaan en omgeving

In voorbereiding zijn:

- herinrichting Lage Vuursche
- deelprojecten doorfietsroute Hilversum-Amersfoort

Financiële consequentie

De financiële consequenties van het actualiseren van de programmering van de integrale projecten worden meegenomen bij de actualisatie van de programmering. De eerder beschikbaar gestelde kredieten voor de nog niet uitgevoerde projecten blijven voor deze projecten beschikbaar. Dit geeft voor de projecten de zekerheid dat ze in de toekomst uitgevoerd kunnen worden. Mogelijk dat de beschikbare kredieten als gevolg van gestegen kosten niet meer voldoende zijn voor deze projecten. Bij het actualiseren van de programmering worden daarom opnieuw de benodigde financiële middelen bepaald. Ook worden de benodigde kosten in beeld gebracht van de nieuwe projecten.

Wegen

Naast de integrale projecten vindt ook groot onderhoud plaats voor wegen. Groot onderhoud wegen vindt zelfstandig plaats als er op korte termijn geen rioolvervanging noodzakelijk is. Hierbij gaat het met name aan asfaltonderhoud.

Uit de uitgevoerde inspecties naar voren gekomen dat naast de, in het IBOR benoemde, projecten ook in andere gebieden groot onderhoud noodzakelijk is. Daarom wordt begin 2024 eerst de programmering en prioritering van de integrale projecten geactualiseerd. Op basis hiervan wordt vervolgens bepaald welke groot onderhoud wegen uitgevoerd moet worden.

Financiële consequentie

Onderhoud wegen - jaarschijf 2024 (x €1.000)	Begroting
Jaarlijkse storting voorziening	780
IBOR (wegen) projecten 2024, totaal voor alle wijken:	
Drempels, fietspaden, molgoten en pleinen	292
Parkeervakken	
Rijbanen	
Voetgangersgebied en voetpaden	
Totaal	292

Riool en water

Beleidskader

In 2024 eindigt de verlengde looptijd van het Gemeentelijk Water en Rioleringsplan. Daarom wordt een nieuw Programma Water, Riolerings en Klimaatadaptatie opgesteld. Dit programma vormt dan de basis voor het (groot) onderhoud voor riolering en stedelijk water.

Financiële consequentie

Bij het opstellen van het nieuwe Programma Water, Riolerings en Klimaatadaptatie wordt ook ingegaan op de kosten en de dekking van deze kosten. Daarbij worden ook de benodigde kosten in beeld gebracht van de toekomstige rioolvervangingen, water- en klimaatmaatregelen.

Onderhoud riolering - jaarschijf 2024 (x €1.000)	Begroting
Jaarlijkse storting voorziening	1.235
Geplande uitgaven vGRP	
In 2024 wordt voor groot onderhoud aan riolering en stedelijk water een nieuw programma opgesteld.	
Totaal	0

Gebouwen

Beleidskader

De gemeente Baarn bezit ongeveer 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 (PMV) vastgesteld. Daarin zijn ook de duurzaamheidsverbeteringen aangekondigd. Op 22 februari 2023 heeft de raad opdracht gegeven het PMV te actualiseren. In deze actualisatie wordt onder meer aandacht geschonken aan de Speeldoos, bibliotheek en verduurzaming van het vastgoed. Ook is er aandacht voor de wens

om tot een centraal Brinkhuis te komen, zoals opgeschreven in het rapport van De Plekkemakers dat eind 2023 is opgesteld. In 2024 zal een (ver-) gevolg gegeven worden aan de uitkomsten van deze actualisatie.

Begraven

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

Financiële consequenties

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

Onderhoud gebouwen jaarschijf 2024 (x €1.000)	Begroting
Jaarlijkse storting voorziening	470
(groot) onderhouds projecten op basis van MJOP gebouwen:	
Monumentale deel gemeentehuis	228
Zwembad de Trits	33
Bibliotheek	95
Brandweer	45
Aula	43
Bosbad Vuursche	35
Overige gebouwen	265
Totaal	744

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. Het groenonderhoud (exclusief bomen en bermen) wordt via een raamovereenkomst op beeldkwaliteit uitgevoerd.

De raamovereenkomst loopt tot en met 2025 en heeft een verlengingsmogelijkheid tot en met 2028.

Financiële consequenties

Het financiële kader van het groenonderhoud wordt bepaald door de structurele kosten van het regulier onderhoud. Deze kosten zijn in de meerjarenbegroting opgenomen.

Planning

Het boomonderhoud, groenonderhoud (beplanting, gras, zwerfvuil en blad) en bermonderhoud wordt planmatig uitgevoerd. 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 noodzakelijk. De kosten jaarlijkse extra kosten van € 65.000 zijn als investeringskrediet opgenomen in het meerjaren investeringsplan.

Inleiding

In de financieringsparagraaf worden de onderwerpen beschreven die behoren tot het geldstromenbeleid van de 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 financiële middelen. De procedures en werkwijze van de gemeente Baarn zijn opgenomen in het treasurystatuut.

In deze paragraaf volgt een toelichting op:

- Renterisico's (kasgeldlimiet en renterisiconorm)
- Financieringsbehoefte (leningen en uitgezette leningen)
- Rentemethodiek en renteresultaat (omslagrente en renteresultaat)
- Schatkistbankieren

Renterisico van de vlottende schuld (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 2024 € 6,2 miljoen. De gemeente Baarn heeft met de bank een lager bedrag dan het toegestane kasgeldlimiet rood te staan namelijk maximaal € 2,5 miljoen. Het kasgeld limiet mag niet meer dan drie achtereenvolgende kwartalen overschreden worden. De verwachting is dat de gemeente Baarn in 2024 geen kortlopende financiering nodig heeft.

*** alleen opgenomen leningen (OG)*

**** alleen O/G slechts bij doorverstrekking salderen met uitgezette leningen (U/G)*

Kasgeldlimiet 2023	%	Rekening 2022	Begroting 2024	Meerjarig perspectief		
				2025	2026	2027
Begrotingstotaal (totale lasten)		73.669	73.436	72.843	71.082	70.809
Toegestane kasgeldlimiet	8,5%	6.262	6.242	6.192	6.042	6.019

Renterisico van de vaste schuld (renterisiconorm)

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

Renterisiconorm 2023	Rekening 2022	Begroting 2024	Meerjarig perspectief		
			2025	2026	2027
Begrotingstotaal	73.874	74.336	73.525	71.785	71.367
Percentage renterisiconorm cf. Ufdo	20%	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm	14.775	14.867	14.705	14.357	14.273

Berekening renterisico

Renteherzieningen **	-497	-531	-945	-1.065	-1.073
Aflossingen ***	4.770	1.435	1.475	1.797	1.857
Renterisico	4.273	904	530	732	784
Toets aan de renterisiconorm	14.775	14.867	14.705	14.357	14.273
Renterisico	4.273	904	530	732	784
Ruimte (+) overschrijding (-)	10.502	13.963	14.175	13.625	13.489
Renterisico in %	5,78%	1,22%	0,72%	1,02%	1,10%
Renterisiconorm in %	14,22%	18,78%	19,28%	18,98%	18,90%

Financieringsbehoefte

Langlopende leningen

Bij het opstellen van de Begroting 2024 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 2023. In 2024 verwachten wij ongeveer € 10 miljoen aan te trekken voor geplande investeringen (snellkoppeling naar MIP financiële begroting)

Vaste schulden rentetypische looptijd >1 jaar	Hoofdsom	Startdatum	Einddatum	Rente	2024
BNG 40.114182 Baarns Lyceum	27.574	10-09-2020	31-12-2049	0,393%	24.721
BNG 40.114706 Balansverbetering	4.500	30-03-2021	02-04-2024	-0,310%	4.500
BNG 40.112981 Balansverbetering	16.000	09-07-2019	09-07-2024	-0,200%	320
BNG 40.115359 Verlichting	1.200	03-01-2022	03-01-2042	0,500%	1.140
BNG 40.115532 Herfinanciering Balansverbetering	3.500	15-03-2022	17-03-2025	0,575%	3.500
Totaal (x € 1000)	52.774				34.181

Verloop van de leningen in de komende jaren	2024	2025	2026	2027
Lopende leningen	38.365	47.718	55.568	54.315
Aflossingen	-1.435	-1.475	-1.797	-1.857
Rente	531	945	1.065	1.073
Gemiddelde rente op basis saldo leningen	1,38%	1,98%	1,92%	1,98%

Verstrekte 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; inmiddels is er een 5e tranche toegevoegd aan de Duurzaamheidslening van € 250.000. De verwachting is in 2026 opnieuw een storting te doen.

2. Leningen aan sportclubs of verenigingen.

De eerste categorie zijn leningen die via een revolverend fonds werken. Dit houdt in dat het geleende geld terugkomt in het fonds zodat het opnieuw beschikbaar komt voor nieuwe leningen. Het SVn regelt de gehele procedure; van uitzetten tot incasseren van de aflossingen en rente.

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.

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

Uitzettingen (x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2024	Meerjarig perspectief		
			2025	2026	2027
Startersleningen	343	320	320	320	320
Duurzaamheidsleningen	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Totaal	1.343	1.820	1.820	1.820	1.820

Saldi van uitgezette leningen > 1 jaar Club/Vereniging (saldi per 1 januari)	Activum	Begroting 2024
Merhula scouting groep	363	2.722
St Kunstgrasaccomodatie / BMHV	809	41.409
St Kinderboerderij Baarn	877	52.000
St Baarnse IJsbanen	1027	4.000
Totaal		100.131

Rentemethodiek en renteresultaat

Omslagrente

In de financieringsparagraaf moet inzicht worden gegeven in de verwachte rentelasten en renteresultaat van de aan de taakvelden toe te rekenen rente. Dit staat in de BBV-notitie Rente. Om de rentelas-

ten en baten te kunnen toerekenen aan de investeringen in de verschillende programma's wordt er een rente-opslagmethode (omslagrente) toegepast. De omslagrente voor het jaar 2024 is 0,78%. Dit omslagpercentage is ook voor de jaren 2025 tot en met 2027 toegepast. De stijging van de omslagrente leidt tot een structurele hogere last in de meerjarenbegroting

Rente toerekening aan programma's (omslagrente)		Rekening 2022	Begroting 2024
Externe rentelasten over lang en kort lopende financiering		89	417
Externe rentebaten	-	0	
Totaal externe externe rente		89	417
Rente toe te rekenen aan grondexploitatie	-	0	0
Rente van projectfinanciering toe te rekenen aan taakveld	-	0	0
Rentebaten van doorverstrekte leningen	+	0	0
Totaal door te berekenen rente		0	0
Saldo aan taakvelden door te berekenen externe rente (1 + 2)		89	417
Rente eigen vermogen	+	0	0
Rente over voorzieningen	+	0	0
Totaal rente E/V en voorzieningen		0	0
Aan taakvelden toe te rekenen rente (3 + 4)		89	417
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-92	-417
Renteresultaat op taakveld treasury		-3	0
Renteomslag			
Boekwaarde investeringen per 1 januari		57.245	53.804
Aan taakvelden toe te rekenen rente		-92	-417
Renteomslag		0,16%	0,78%
Afwijking mag niet > 25% (rente resultaat / werkelijk toe te rekenen)		3%	0,0%

Het renteresultaat is het verschil tussen verwachte rentelasten en baten minus de toerekening van rente aan de programma's (op basis van de omslagrente).

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 hoger dan € 400.000) worden automatisch afgeroomd en gehouden bij het Rijk. De tegoeden bij de schatkist zijn op elk moment op te nemen. Over onze tegoeden bij de schatkist ontvangen wij rente. Deze rente is gelijk aan de rente die het Rijk betaalt voor de leningen die door het Rijk worden aangetrokken.

Wat willen we bereiken?

Wij willen dat inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties in Baarn veilig en prettig kunnen wonen, werken en recreëren. Dit tegen bewust afgewogen maatschappelijke kosten. Dit doen we door de uitvoeringskracht aan te passen aan de ambities van het college en de gemeenteraad voor Baarn. Ook passen we nieuwe wetgeving toe. Bijvoorbeeld de Wet open overheid helpt ons om meer inzicht te geven in bijvoorbeeld hoe besluitvorming plaatsvindt. De Omgevingswet zorgt dat we eenvoud en overzicht aanbrengen voor aanvragers van vergunningen in het ruimtelijk domein. Belangrijk uitgangspunt voor onze inwoners is digitale inclusie. Dit betekent dat we willen dat iedereen mee moet kunnen blijven doen door hoe wij als gemeente onze dienstverlening en informatie beschikbaar stellen. Bijvoorbeeld door een toegankelijke gemeentelijke website.

Wat gaan we daarvoor doen?

Regulier

Het organisatieplan van de gemeente is onze manier om de uitvoeringskracht aan te laten sluiten bij wat nodig is voor Baarn. Deze bevat vijf strategische doelen:

- Wij zijn een opleidingsgemeente die medewerkers weet te binden en te boeien
- Wij hebben integrale sturing op middelen en prestaties ingericht
- Wij brengen politiek-bestuurlijke-ambtelijke samenwerking naar een hoog niveau van inhoud en vertrouwen
- Wij vergroten de wendbaarheid van de organisatie door slimmer (regionaal) te organiseren en werken
- Wij optimaliseren processen samen met Baarn

Om deze doelen te behalen werken we aan verschillende projecten waarvan hieronder een aantal zijn toegelicht voor 2024. Daarnaast trainen we medewerkers bijvoorbeeld in digitaal werken, communicatie, informatieveiligheid en inzet van participatie als middel bij beleidsontwikkeling.

Nieuw / gewijzigd / college agenda

Onze uitvoeringskracht is afgestemd op de opgaven en ambities van Baarn.

III Zero Based Budgetting

Wij willen balans aanbrengen tussen de ambities, financiële middelen en uitvoeringskracht. De begroting van 2025-2028 bouwen we daarom met de methodiek 'zero based budgetting' op. Dit geeft inzicht in wat uitvoerbaar is met de beschikbare middelen. Dit leidt tot een overzicht voor college en raad met opties en overwegingen om te komen tot een goede balans. Wij maken gebruik van externe expertise en benchmarks met andere gemeenten om tot deze keuzes te komen.

III Leren en ontwikkelen

De gemeente Baarn profileert zich op de arbeidsmarkt als aantrekkelijk werkgever voor talent. We breiden de ontwikkel- en leermogelijkheden in alle loopbaanfasen voor onze medewerkers uit. Dit doen we door het aanbieden van opleidingen in een passende persoonlijke leeromgeving. Daarnaast zetten we structureel expertise in bij het P&O-team voor het ontwikkelen van leerlijnen, coördineren van opleidingen en ontwikkeling van doorstroompaden voor medewerkers. Hierin zoeken we actief naar win-win situaties in de samenwerking met buurgemeenten op arbeidsmarktbenadering en doorstroom.

- I geactualiseerd beleid
- II college agenda
- III PPN financieel opgenomen en akkoord
- IV PPN hoofdstuk uitwerken perspectieven
- V nieuw ten opzichte van de PPN

III Continu verbeteren van processen

Het procesmanagement beleid was verouderd en is in 2023 geactualiseerd. Dit geeft duidelijkheid over wie wat moet doen, op welk moment en met welke kwaliteit. In 2024 passen we onze processen hierop aan én vereenvoudigen we deze. Ook richten we een manier van werken in waarmee we de prestaties van onze processen en dienstverlening beter monitoren en continu verbeteren. Hierdoor kunnen we aanvragen van inwoners sneller en beter afhandelen en kunnen we nieuwe medewerkers beter inwerken. We zetten expertise in om dit goed te begeleiden.

III Informatievoorziening en beheer

Inwoners verwachten een proactieve gemeente met effectieve en transparante dienstverlening. Tegelijkertijd groeit de hoeveelheid informatie die we tot onze beschikking hebben en stelt de wet de komende jaren aanvullende eisen aan zowel onze transparantie als onze informatiehuishouding. De huidige capaciteit voor informatievoorziening en-beheer is onvoldoende om aan de groeiende eisen te voldoen. Door een impuls te geven aan de slagkracht van ons informatiebeheer, kunnen we met het informatiebeleidsplan 2023-2026 een goed digitaal fundament leggen, toegankelijke dienstverlening bieden, informatie gestuurd werken en flexibel samenwerken. Zo zorgen we ervoor dat informatie de gemeente optimaal ondersteunt om proactief te handelen, betere en transparante besluiten te nemen en effectief te werken.

III Applicaties voor geografische basisregistraties

De gemeente heeft applicaties waarin brongegevens over gebouwen, adressen en buitenruimte beheerd worden. Deze gegevens worden door meerdere overheden gebruikt voor de dienstverlening. Deze systemen gaan we in 2024 opnieuw aanbesteden samen met de gemeente Soest.

III Nieuw Financieel Systeem

In 2023 is de aanbesteding voor een nieuw financieel systeem afgerond. In 2024 starten wij met de voorbereidingen zodat we vanaf begin 2025 kunnen werken met het nieuwe systeem. Met dit systeem kunnen we met duidelijke rapportages beter sturen op onze financiële huishouding. Ook is het systeem eenvoudiger te gebruiken voor medewerkers.

III Financieel advies risicovolle projecten

Door veranderende wetgeving, decentralisatie van taken vanuit het Rijk en de snelle ontwikkeling van de informatietechnologie, wordt de verantwoordelijkheid van de gemeente steeds groter. Met name voor de zorg, jeugd, werk, ruimtelijk ontwikkeling en duurzaamheid. We breiden tijdelijk onze financiële capaciteit uit. Zo kunnen we de financiële kant goed inrichten en bewaken zodat we efficiënt omgaan met het geld dat we hiervoor krijgen. Dit draagt bij aan meer flexibiliteit en capaciteit om de organisatie en het bestuur goed te kunnen ondersteunen.

IV Contract en leveranciersmanagement

De gemeente wil meer halen uit de overeenkomsten die we hebben met leveranciers. De inkoopfunctie is nu kwetsbaar doordat we leunen op één inkoopadviseur en contractmanagement beperkt is ingericht. Door in 2025 de inkoopfunctie uit te breiden ontstaat een stevige inkoop- en contractmanagementfunctie. Hierdoor kunnen we betere marktverkenningen doen, leveranciersrelaties onderhouden, tijdig aanbesteden en beter sturen op uitnutting van contracten. Op deze wijze kunnen we de duurzaamheidsdoelstellingen van de gemeente behalen en tegen betere prijzen en kwaliteit inkopen.

IV Verduurzamen reiskostenregeling

De reiskostenregeling is verouderd en een obstakel bij het kunnen aantrekken van nieuwe medewerkers. Ook willen we als gemeente duurzaam reizen stimuleren. Daar is de regeling nu niet op ingericht. In 2023 is de regeling iets aantrekkelijker gemaakt; maar nog niet ingericht op verduurzaming. In 2023 wordt een nieuwe regeling ontworpen die de gemeente Baarn als werkgever aantrekkelijk maakt én duurzaam reizen stimuleert.

Inleiding

Een verbonden partij is volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) 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 bepaalde 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 vaak de aangewezen oplossing. Door schaalvergroting bereikt een gemeente een hogere graad van specialisatie, kunnen kosten bespaard worden en is de continuïteit beter te garanderen. Verbonden partijen dienen een publiek, openbaar belang. De gemeente blijft uiteindelijk verantwoordelijk voor het behalen van de beoogde doelstellingen van de beleidsprogramma's waar de verbonden partij in meer of mindere mate aan meewerkt. De raad heeft een kaderstellende en controlerende taak en ziet erop toe dat de verbonden partijen meewerken aan de doelstellingen in de programma's.

In 2020 is de nota Regionale samenwerking en verbonden partijen geactualiseerd. Hiermee is enerzijds ingezet op procesverbetering en anderzijds op een verbetering van de kwalitatieve aansturing op de verbonden partijen en regionale samenwerking voor zowel raad, college als ambtelijke organisatie. Het college rapporteert de raad tijdens het jaar in de planning en control 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.

Totaaloverzicht Baarnse bijdrage aan verbonden partijen

Programma	Totaal overzicht bijdrage Baarn	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Bestuurder
2.	Uitvoeringsorganisatie BBS	3.432	3.228	3.771	M. Eijbaard
3.	Regionale uitvoeringsdienst (RUD)	456	448	568	S. de Vries
9.	Regionale ICT Dienst Utrecht (RID)	931	950	1.011	H. Prakke
4.	Veiligheidsregio (VRU)	1.578	1.612	1.890	M. A. Röell
6.	Werkvoorzieningschap (RWA/Amfors)	37	76	38	M. Eijbaard
2.	Gezondheidsdienst Utrecht (GGDrU)	1.115	981	1.199	S. de Vries
8.	Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	3.481	3.780	3.936	M. Eijbaard
Totaal verbonden partijen		11.030	11.075	12.413	

Risico's en risicoprofiel

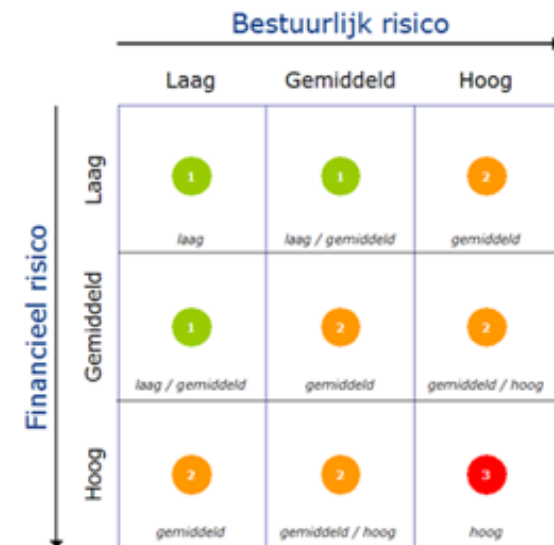
Deelname aan een verbonden partij heeft voor de gemeente niet alleen voordelen, maar brengt ook risico's met zich mee. Zoals financiële-, bestuurlijk-, reputatie- en afhankelijkheidsrisico's. Daarom maken wij van de verbonden partijen een risicoanalyse. Op basis van de risicoanalyse zijn de verbonden partijen ingedeeld in verschillende pakketten. Hoe groter het bestuurlijk en/of financieel belang bij een verbonden partij, des te intensiever de sturing op de verbonden partij en de informatievoorziening aan de gemeenteraad nodig is.

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.

Overzicht risicoprofiel verbonden partijen		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				

Bij het Basispakket is de informatievoorziening en de verantwoording net zoals de reguliere planning- en controlcyclus. Bij het Plus- en Pluspluspakket is er een hogere frequentie van overleg en rapportages.



Van de verbonden partijen met een pluspakket profiel, worden de risico's hieronder verder toegelicht

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

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.

Het daadwerkelijke effect van de extra inzet op begeleiding participatie (vanaf 2023) kan in werkelijkheid minder positief zijn. De evaluatie die gepland staat voor eind 2023 zal dit moeten aantonen. Hetzelfde geldt voor het stoppen met de inzet van de inkomensconsulent.

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID)

RID neemt Cybercrime als risico voor de dienstverlening bewust op in hun risicoparagraaf. In het geval van de diefstal van data (ransomware) of andere vormen van cybercrime, kan de dienstverlening voor alle gemeenten waaronder Baarn immers acuut tot stilstand komen.

De arbeidsmarkt vormt in toenemende mate een uitdaging voor het werven van personeel, zeker op het gebied van ICT. Hieruit volgt het risico dat vacatures lang openstaan of zelfs niet ingevuld kunnen worden. Dit heeft effect op het continueren van de dienstverlening.

RID houdt rekening met een rente voor nieuw op te nemen geldleningen van 0,7%. Het risico bestaat dat het werkelijke rentepercentage waarvoor leningen worden afgesloten hoger is.

Op de korte termijn levert de herfinanciering nog een gering risico op. RID geeft aan de rentestand te blijven monitoren en indien nodig via de kadernota de rentestand ophogen.

Regionale werkvoorzieningsschap Amersfoort (RWA)

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 Amersfoort 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.

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)

Voor 2024 blijft het overschrijden van de personeelsbudgetten risicovol vanwege een hoger dan begroot ziekteverzuim, de aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt, groter verloop van medewerkers (landelijke tendens) en een harder dan de indexering stijgende tarieven voor externen.

De langere levertijd op materieel (wagenpark) resulteert in hogere onderhoudskosten. Daarnaast zal de stijging van de brandstofprijzen resulteren in hogere kosten.

Genoemde kostenstijgingen voor RMN kunnen tot gevolg hebben dat de jaarlijkse bijdrage van gemeente Baarn ook zal stijgen.

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 Grondexploitatiewet mogelijk wordt gemaakt. In 2017 is de nota Grondbeleid volgens deze beginselen geactualiseerd (RV 17RV000061).

De gemeente Baarn gaat uit van de algemene beginselen vanuit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) voor grondexploitaties. De uitgangspunten voor tussentijdse winst- en/of verliesnemingen, zijn de volgende:

- **Het voorzichtigheidsbeginsel**

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

- **Het realisatiebeginsel**

Dit houdt in dat waardevermeerderingen van jaarrekeningposten alleen in het resultaat tot uiting mogen worden gebracht, als 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 vanwege 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 2024 geen grondtransacties te doen die van enig belang zijn.

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden om te zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar en eenvoudig te ontsluiten is. 'Openbaar tenzij..' is het motto. De wet legt aan bestuursorganen een aantal verplichtingen op. Eén daarvan is om in de begroting aandacht te schenken aan de beleidsvoornemens over de uitvoering van de Woo. Deze paragraaf is de invulling van die verplichting.

De Wet open overheid kent, samengevat, een viertal belangrijke aspecten:

- 1. Het aanwijzen van een Woo-contactfunctionaris,**
- 2. Passieve openbaarmaking (betekent dat we op verzoek openbaar maken, voorheen WOB verzoek),**
- 3. Actieve openbaarmaking (betekent dat we uit onszelf de informatie openbaar maken)**
- 4. Informatiehuishouding op orde.**

Door het kabinet is budget beschikbaar gesteld (meicirculaire gemeentefonds 2021) voor de implementatie van de Woo. Ook voor 2024 is budget beschikbaar.

Wij werken projectmatig aan de invoering van de Woo

De wet richt zich op een transparante overheid. Informatie is openbaar tenzij het de privacy raakt of er een andere uitzonderingsgrond uit de Woo geldt. Om aan de nieuwe eisen te kunnen voldoen, loopt binnen de gemeente Baarn een implementatietraject. Hierbij wordt aandacht besteed aan zowel actieve als passieve openbaarmaking,

de gemeentelijke informatiehuishouding, de ondersteunende systemen, maar ook aan bewustwording binnen de organisatie. In 2027 moet de Woo geïmplementeerd zijn, met nog 3 jaar extra voor het op orde krijgen van het informatiebeheer. Met een projectgroep werken we aan het behalen hiervan.

Woo-contactfunctionaris

Binnen de gemeente is een Woo-contactfunctionaris aangewezen. Een nieuwe rol die op grond van de wet is geïntroduceerd. In 2024 zal de rol en positie worden geëvalueerd en als nodig herijkt op basis van de ervaringen die zijn opgedaan in 2023.

Passieve openbaarmaking

Op het gebied van passieve openbaarmaking (Woo-verzoeken of voorheen Wob-verzoeken) kent de Woo de nodige veranderingen ten opzichte van de Wob (Wet openbaarheid van bestuur). De werkwijze en doorlooptijd van verzoeken tot (passieve) openbaarmaking van informatie onder de Woo worden in 2024 geëvalueerd. Naar aanleiding van de evaluatie wordt gewerkt verdere optimalisatie.

Actieve openbaarmaking

Op het gebied van actieve openbaarmaking zet de gemeente in op het publiceren van de door de Woo verplicht openbaar te maken informatiecategorieën. Daarnaast wordt binnen het implementatieproject in de geest van de wet bekeken waar we de inwoner en omgeving kunnen bedienen met openbaar te maken informatie. In 2024 zijn de uitkomsten van de pilot Woo gericht werken bekend. Om basis van het verkregen inzicht in wat de wet betekent voor proces, mens, systeem en cultuur wordt een planning gemaakt om de processen her- in te richten. Hierbij wordt voldaan aan de Woo en kan er op efficiënte, veilige, en volgens de AVG gepubliceerd worden. Het herinrichten neemt meerdere jaren in beslag.

Het landelijk platform PLOOI (PPlatform Open OverheidsInformatie) dat in de Woo werd genoemd, is begin dit jaar omgevormd tot een Woo verwijzindex. Dit betekent dat gemeenten nu zelf een platform moeten ontwikkelen. Met omliggende gemeenten worden de mogelijkheden daarvoor onderzocht. In 2024 is een publicatieplatform beschikbaar. Tot die tijd wordt beperkt via de gemeentelijke website (deze is niet geschikt voor het publiceren van grote hoeveelheden informatie) en via overheid.nl gepubliceerd.

Financiële begroting

2024 - 2027



gemeente Baarn



Grondslagen voor de begroting 2024-2027 en meerjarenraming 2025-2027

Uitgangspunten

In de paragraaf zijn de grondslagen en kaders waarlangs onze begroting 2024-2027 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 2024

De indexering wordt bepaald aan op basis van door het Centraal Planbureau gepubliceerde kerngegevensstabel raming maart 2023. Met als uitgangspunt de prijzen, overheid, nationale consumenten-prijsindex en cao-loon marktsector.

Loonkosten	9,42%
Inkomens overdrachten en subsidies	11,2% op basis van combinatie loon- prijsindex
Onroerendzaakbelasting	13,8%

Belastingen en heffingen

De tarieven voor 2024 leggen wij zoals altijd ter besluitvorming voor. Dit doen wij in de raadsvergadering van december 2024. Voor het opstellen van de tarieven is een landelijk maximum vastgesteld. Hier houdt de gemeente zich aan.

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 gebruikt wordt is de omslagrente investeringen. Deze rente wordt jaarlijks vastgesteld op basis van de richtlijnen van het Besluit begroting en verantwoording (BBV). De omslagrente voor 2024 is 0,75%.

Verbonden partijen

De verbonden partijen geven jaarlijks hun begroting ter goedkeuring aan de gemeente. De goedgekeurde (vastgestelde) begroting wordt verwerkt in de gemeentelijk begroting. De verbonden partijen staan beschreven in de betreffende hoofdstukken en 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	2025	2026
Inwoners per 1-1	24.876	25.453	25.639	25.795
Woningen per 1-1	12.705	12.833	13.107	13.199

Het overzicht van baten en lasten en de toelichting

De begroting 2024 en 2025 is structureel sluitend. Voor de het toezicht van de provincie is dit afdoende. In de onderstaande tabel zijn de geraamde baten en lasten per programma weergegeven en het uiteindelijke resultaat. -/- betekent een voordelig resultaat. De financiële positie van de gemeente in 2024 en 2025 is goed. Vanaf 2026 hebben wij een negatief saldo.

Exploitatie	Realisatie 2022	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Lasten						
01. Dienstverlening	4.056	3.702	3.920	3.737	3.632	3.503
02. Vitale gemeenschap	10.371	10.440	11.750	11.054	11.134	11.204
03. Woonomgeving	16.145	10.022	10.736	10.772	10.813	10.921
04. Veiligheid	2.516	2.533	2.822	2.822	2.822	2.822
05. Zorg voor elkaar	13.233	13.217	14.443	15.042	13.945	13.950
06. Meedoen	11.479	10.813	10.866	10.761	10.711	10.732
07. Economie en Toerisme	550	584	602	579	579	579
08. Duurzaamheid	4.033	5.261	5.427	5.365	5.127	5.126
09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	11.491	11.289	13.770	13.393	13.022	12.530
Totaal Lasten	73.874	67.862	74.336	73.525	71.785	71.367

Nadere toelichting van de financiële ontwikkeling per programma

Per programma is een verschillenanalyse opgenomen waarbij de cijfers uit de begroting 2024 zijn vergeleken met de begroting 2023 na wijziging.

Exploitatie	Realisatie 2022	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Baten						
01. Dienstverlening	-1.200	-694	-759	-759	-759	-759
02. Vitale gemeenschap	-2.786	-1.154	-1.307	-1.307	-1.307	-1.307
03. Woonomgeving	-9.062	-3.763	-4.360	-4.258	-4.258	-4.258
04. Veiligheid	-145	-29	-32	-32	-32	-32
05. Zorg voor elkaar	-212	-182	-185	-172	-179	-182
06. Meedoen	-5.515	-5.914	-5.905	-5.905	-5.905	-5.905
07. Economie en Toerisme	-126	-58	-63	-63	-63	-63
08. Duurzaamheid	-4.678	-4.545	-5.172	-5.172	-5.172	-5.172
09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	-52.048	-50.846	-54.550	-55.568	-51.564	-51.182
Totaal Baten	-75.772	-67.185	-72.332	-73.235	-69.239	-68.860
SALDO van baten en lasten	-1.899	676	2.003	290	2.546	2.507
Stortingen						
09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	1.247	0	115	0	0	0
Onttrekkingen						
09. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	-2.678	-4.062	-2.154	-949	-669	-126
Saldo mutaties reserves	-1.431	-4.062	-2.039	-949	-669	-126
RESULTAAT na bestemming	-3.330	-3.386	-36	-659	1.877	2.381

Programma 1. Dienstverlening

Programma 1. Dienstverlening	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2024	Te verklaren	V/N
Lasten	3.702	3.920	218	N
Baten	-694	-759	-65	V
Saldo	3.008	3.161	153	N

Toelichting verschil saldo baten en lasten (x € 1.000)

Indexering begroting 2024 budgetten en salarissen	211	N
---	-----	---

Op basis van de vastgestelde perspectiefnota zijn alle budgetten geïndexeerd voor 2024. Dit leidt tot een hogere last.

Hogere bijdrage regionale samenwerking Regio Amersfoort	60	N
---	----	---

Vanuit het Rijk worden steeds meer grote opgaven bij de regio's neergelegd. Zoals woningbouw, energietransitie. De gemeente werken hiervoor nauw samen om de projecten uit te voeren.

Overheveling incidentele budgetten	-139	V
------------------------------------	------	---

Bij de jaarrekening 2022 zijn budgetten overgeheveld naar 2023. In totaal is er € 139.000 overgeheveld voor de divers activiteiten; zoals implementatie van het plan voor integrale toegang € 36.000, de e-deinsten burgerzaken € 51.000 en visie op regionale samenwerking € 25.000

Perspectiefnota 2024	86	N
----------------------	----	---

Overige kleine verschillen	-1	V
----------------------------	----	---

De kosten voor uitgiften van paspoorten, rijbewijzen etc. stijgen de leges inkomsten. Hier staan ook hogere lasten tegenover.

Hogere inkomsten leges	-64	V
------------------------	-----	---

De kosten voor uitgiften van paspoorten, rijbewijzen etc. stijgen de leges inkomsten. Hier staan ook hogere lasten tegenover.

153

Mutaties reserves 2023	Bedrag * (€ 1.000)
Burgerpeiling	15
Totaal	15

Mutaties reserves 2024	Bedrag * (€ 1.000)
	0
Totaal	0

Programma 2. Vitale gemeenschap

Programma 2. Vitale gemeenschap	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2024	Te verklaren	V/N
Lasten	10.440	11.750	1.310	N
Baten	-1.154	-1.307	-153	V
Saldo	9.286	10.443	1.157	N

Toelichting verschil saldo baten en lasten (x € 1.000)

Indexering begroting 2024 budgetten en salarissen	549	N
---	-----	---

Op basis van de vastgestelde perspectiefnota zijn alle budgetten geïndexeerd voor 2024. Dit leidt tot een hogere last.

2024 Nieuwe basisschool Marimba	137	N
---------------------------------	-----	---

De nieuwe basisschool Marimba start in het schooljaar 2024-2025. In aanloop naar de opening is er sprake van tijdelijke huisvesting en inrichtingskosten.

Perspectiefnota 2024	70	N
----------------------	----	---

Bij de perspectiefnota zijn er aanvullende middelen beschikbaar gesteld voor Evenement en uitvoering van de lokale inclusie agenda.

GGDrU (verbonden partij)	201	N
--------------------------	-----	---

De bijdrage van gemeente Baarn stijgt in 2024 aanzienlijk ten opzichte van voorgaande jaren.

Naast de stijging als gevolg van loon- en prijsindexering, zijn de kosten voor het programma "nu niet zwanger" bijvoorbeeld verdubbeld ten opzichte van 2023.

Kapitaallasten rente en afschrijving	363	N
--------------------------------------	-----	---

In juni 2023 is de gemeenteraad akkoord gegaan met de voorbereidingskredieten ten behoeve van de uitbreiding van de scholen KWS, Aloysius en het Baarnsch Lyceum. Een (groot) deel van deze kredieten wordt in 2024 verstrekt.

Brede impuls combinatiefuncties / buursportcoaches	-105	V
--	------	---

Op 8 februari 2023 is de Regeling specifieke uitkering voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en sociale basis 2023-2026 (SPUK-SGCS, ook wel 'brede SPUK') gepubliceerd. Voor de bestaande Brede Regeling Combinatiefuncties betekent dit een wijziging van het type uitkering van een decentralisatie uitkering naar een specifieke uitkering. De inkomensoverdracht vindt tenslotte niet meer plaats via het gemeentefonds.

Huren en Pachten	-48	V
------------------	-----	---

De huren en pachten zijn voor 2024 geïndexeerd, dit leidt tot een hoger baat.

Overige verschillen	-10	V
---------------------	-----	---

Mutaties reserves 2024	Bedrag * (€ 1.000)
Implementatie omgevingswet	326
Totaal	326

Programma 3. Woonomgeving

Programma 3. Woonomgeving	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2024	Te verklaren	V/N
Lasten	10.022	10.736	714	N
Baten	-3.763	-4.360	-597	V
Saldo	6.259	6.376	117	N

Toelichting verschil saldo baten en lasten (x € 1.000)

Perspectiefnota Strategisch adviseur regionale samenwerking	90	N
Regionale samenwerking vraagt steeds meer van de gemeentelijke organisatie en bestuur om op deze regionale opgaven aan te sluiten. Welke opgaven zijn direct van belang voor Baarn en wat hebben we hiervoor nodig. Om goed aan te sluiten bij de regionale opgaven en ontwikkelingen is er een strategisch adviseur nodig. Door beter en gericht aan te sluiten bij de regionale ontwikkelingen krijgen we naar verwachting ook beter toegang tot de bijbehorende budgetten.		
College agenda verkeer van 2025 naar 2024	40	N
De geplande werkzaamheden uit 2025 zijn naar achter geschoven. Dat betekent dat budget terug geschoven is naar 2024 waardoor er uitvoering wordt gegeven aan mobiliteit: schoon en veilig vervoer, herinrichting straten, inzet elektisch deelvervoer, laadpalenplan.		
Indexering begroting 2024	80	N
Op basis van de vastgestelde perspectiefnota zijn alle budgetten geïndexeerd voor 2024. Dit leidt tot een hogere last.		
Hogere onderhoud wegen straten en pleinen voorziening	-115	V
In Ibor-2021-2030 is in 2021 tijdelijk 115K vanuit de A.R. onttrokken ter dekking van de voorziening wegen. Dit levert een voordeel op bij de voorziening wegen.		
Hogere energielasten	21	N
Op basis van het nieuwe energiecontract dat in 2023 is afgesloten verwachten wij voor 2024 extra lasten.		
Hogere baten en lasten rioolrechten		
Zowel de uitgaven als de inkomsten voor rioolreiniging en heffing stijgen. Rioolheffing is een gesloten systeem en 100% kostendekkend.		
Overige verschillen	-10	V



Programma 4. **Veiligheid**

Programma 4. Veiligheid	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2024	Te verklaren	V/N
Lasten	2.533	2.822	289	N
Baten	-29	-32	-3	V
Saldo	2.504	2.790	286	N

Toelichting verschil saldo baten en lasten (x € 1.000)

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	260	N
Hogere bijdrage in 2024 door loon- en prijsontwikkelingen, verwerking van CAO akkoord 2023		
Overige verschillen	26	N

Mutaties reserves 2024	Bedrag * (€ 1.000)
Extra kosten BOA	6
Extra capaciteit ondermijning	20
Totaal	26



Programma 4. **Zorg voor elkaar**

Programma 4. Zorg voor elkaar	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2024	Te verklaren	V/N
Lasten	13.217	14.443	1.226	N
Baten	-183	-185	-2	V
Saldo	13.034	14.258	1.224	N

Toelichting verschil saldo baten en lasten (x € 1.000)

Indexering begroting 2024 budgetten en salarissen	758	N
---	-----	---

Op basis van de vastgestelde perspectiefnota zijn alle budgetten geïndexeerd voor 2024. Dit leidt tot een hogere last.

2. BBS (verbonden partij)	489	N
---------------------------	-----	---

De bijdrage van de gemeente Baarn stijgt in 2024 aanzienlijk ten opzichte van voorgaande jaren. Naast de loon- en prijsindexering is er sprake van uitbreiding van formatie bij het lokaal team en bij inburgering.

Business case sociaal Domein	-23	V
------------------------------	-----	---

Het lokale team wordt verder uitgebreid om meer eigen begeleiding te kunnen geven. Op basis van de uitgewerkte businesscase verwachten wij in 2024 lagere zorgkosten.

Mutaties reserves 2024	Bedrag * (€ 1.000)
------------------------	--------------------

Totaal	0
---------------	----------





Programma 6. **Meedoen**

Programma 6. Meedoen	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2024	Te verklaren	V/N
Lasten	10.813	10.886	73	N
Baten	-5.914	-5.905	9	N
Saldo	4.899	4.981	82	N

Toelichting verschil saldo baten en lasten (x € 1.000)

Aanvullen minimabeleid 130%			104	N
De inkomensgrens van 130% van het sociaal minimum voor gemeentelijke minimaregelingen wordt in 2024 doorgezet.				
Indexering begroting 2024 budgetten en salarissen			58	N
Op basis van de vastgestelde perspectiefnota zijn alle budgetten geïndexeerd voor 2024. Dit leidt tot een hogere last.				
Bijdrage verbonden partijen			-70	V
De bijdrage aan Amfors voor 2024 is lager				
Overige kleine verschillen			-10	V



Programma 7. **Economie en Toerisme**

Programma 7. Economie en Toerisme	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2024	Te verklaren	V/N
Lasten	584	602	18	N
Baten	-58	-63	-5	V
Saldo	526	539	13	N

Toelichting verschil saldo baten en lasten (x € 1.000)

Indexering begroting 2024 budgetten en salarissen			70	N
Op basis van de vastgestelde perspectiefnota zijn alle budgetten geïndexeerd voor 2024. Dit leidt tot een hogere last.				
College agenda 2022-2025			-20	V
Wij ondersteunen de ondernemers die uit het centrum weg willen hiervoor is in 2024 incidenteel budget beschikbaar.				
Overige verschillen			-31	V
In 2023 was vanuit het college programma incidenteel budget beschikbaar voor de toekomst visie vorsteljk Baarn				



Programma 8. Duurzaamheid

Programma 8. Duurzaamheid	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2024	Te verklaren	V/N
Lasten	5261	5427	166	N
Baten	-4545	-5172	-627	V
Saldo	716	255	-461	V
	minder uitbesteed		-125	
	hogere last afval		428	
	hogere baat afval		-626	
	overig		-138	

Toelichting verschil saldo baten en lasten (x € 1.000)

College agenda 2022-2025	-140	V
--------------------------	------	---

Vanuit de college agenda 2022-2025 waf voor afvalbeleid, vuilnisbakken waar meer afval in kan en impuls continuering zwerfafval was in 2023 incidenteel € 65.000 beschikbaar. Voor het verbeteren van de klimaatadaptie € 25.000. In 2024 is incidenteel € 50.000 beschikbaar voor het grootschalige project ten behoeve van opwekking van groene energie.

Budget overheveling	-203	V
---------------------	------	---

Bij de jaarrekening 2022 zijn

Huren, leges en heffingen	-115	V
---------------------------	------	---

Op basis van de indexatie verwachten wij hogere inkomsten huren, leges en heffingen. De afvastoffenheffing is een gesloten systeem en moet 100% kostendekkend zijn. De definitieve tarieven voor de afvalstoffen heffing worden met de nieuwe verordening voor 2024 in het laatste kwartaal van 2023 vastgesteld.

Overige kleine verschillen	-3	V
----------------------------	----	---

Mutaties reserves 2024	Bedrag * (€ 1.000)
Onttrekking voorziening wegen 2024	115
Totaal	115

Programma 9. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead

Programma 9. Algemene dekkingsmiddelen en Overhead	Begroting 2023 na wijziging	Begroting 2024	Te verklaren	V/N
Lasten	11.289	13.770	2.481	N
Baten	-50.846	-54.550	-3.704	V
Saldo	-39.557	-40.780	-1.223	V

Toelichting verschil saldo baten en lasten (x € 1.000)

Indexering begroting 2024 budgetten en salarissen	131	N
---	-----	---

Op basis van de vastgestelde perspectiefnota zijn de uitgaven en inkomsten voor 2024 geïndexeerd. Per saldo leidt dit tot een hogere last.

Perspectiefnota 2024	1.009	N
----------------------	-------	---

We geven een impuls aan de slagkracht van ons informatiebeheer, hierdoor kunnen wij een toegankelijke dienstverlening bieden, informatie gestuurd werken en flexibel samenwerken. In 2023 is de aanbesteding voor een nieuw financieel systeem afgerond. In 2024 starten wij met de implementatie en zal het in 2025 in gebruik worden genomen. De gemeente heeft applicaties waarin brongegevens over gebouwen, adressen en buitenruimte beheerd worden, hiervoor wordt een functioneel applicatiebeheerder aangesteld.

RID (Verbonden partij)	23	N
------------------------	----	---

Op basis van de begroting van RID is de bijdrage voor 2024 verhoogd tov. 2023. Dit leidt tot hogere lasten.

Algemene uitkering gemeentefonds	-2.134	V
----------------------------------	--------	---

Conform de meircirculaire zijn de inkomsten vanuit de algemene uitkering voor 2024 bijgesteld met een loon- prijscompensatie.

Treasury	52	N
----------	----	---

Stijging rente langlopende geldleningen vanwege hogere rente

Actualisatie kapitaallasten	118	N
-----------------------------	-----	---

De renteomslag op de kapitaallasten is door de stijgende rente op leningen gestegen.

Hoger stortingen en onttrekkingen uit reserves in 2024 in vergelijking met 2023	1.908	N
---	-------	---

• Algemene reserve	1.849	
• Reserve Openbare ruimte	9	
• Reserve Coronamiddelen	50	

Overige verschillen	116	N
---------------------	-----	---

Incidentele baten en lasten

Voor het beoordelen van de financiële positie van de gemeente wordt er onderscheid gemaakt tussen structurele- en incidentele baten en lasten. De structurele lasten moeten volledig worden gedekt

door structurele baten. De incidentele lasten kunnen zover het saldo dit toelaat ten laste worden gebracht van het begrotingssaldo of de algemene reserve.

Omschrijving incidentele baten - lasten	Programma	2024		2025		2026		2027		
		Bron	Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking
Lasten										
Incidentele kosten speeldoos/bibliotheek	Raad 328530	635.640	AR							
Burgerpeiling tweejaarlijks	PPN 2023			15.000	AR			15.000	AR	
Implementatie omgevingwet	PPN 2023	158.000	AR	103.000	AR	98.000	AR			
Interne sturing op prestaties	PPN 2023	40.000	AR	40.000	AR	40.000	AR			
Impuls werving en selectie	PPN 2023	50.000	AR							
Uitvoering IHP onderwijs scenario / onderzoek	PPN 2023			25.000	AR					
Uitvoering IHP onderwijs voorbereidingskrediet	PPN 2023/Begr.2023/PPN 2024	51.000	AR	51.000	AR	51.000	AR	51.000	AR	
Uitvoeringsplan 2023-2027 informatiebeleid	PPN 2023	75.000	AR	75.000	AR					
Personele capaciteit grondzaken	Begr.2023	22.000	AR	22.000	AR					
Coalitieakkoord 2022-2026	Begr.2023/Begr.2024	495.000	AR	190.000	AR	45.000	AR			
Coalitieakkoord 2022-2026 Corona	Begr.2023	175.000	BR	25.000	BR	50.000	BR			
Inhuurbudget 2023	Begr.2023/Begr.2024	364.000	AR	314.000	AR	164.000	AR			
Vergoeding voor 1e inr. nieuwe bs Marimba	PPN 2024	87.000	BS							
Basisschool Marimba: ruimte in bestaande school	PPN 2024	50.000	BS							
Evenementen	PPN 2024	50.000	BS							
Omgevingswet	PPN 2024	86.000	BS	86.000	BS					
Strategisch adviseur	PPN 2024	90.000	BS	90.000	BS					



Incidentele baten en lasten - vervolg

Omschrijving incidentele baten - lasten	Programma	2024		2025		2026		2027		
		Bron	Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking	Bedrag	Dekking
Lasten										
Implementatie nieuw Financieel Systeem	PPN 2024		285.000	BS						
Applicatiebeheer Basisregistratie	PPN 2024		50.000	BS						
Impuls continu verbeteren	PPN 2024		90.000	BS						
Financieel Advies	PPN 2024		90.000	BS	90.000	BS				
Leren & ontwikkelen	PPN 2024		225.000	BS	175.000	BS	125.000	AR		
Zerobased budgetting	PPN 2024		50.000	BS						
Extra inzet KCC	Begroting 2024		80.000	BS	80.000	BS	80.000	BS	80.000	BS
Opbrengsten leges paspoorten en ID kaarten	Begroting 2024		-80.000	BS	-80.000	BS	-80.000	BS	-80.000	BS
Fuctioneel applicatiebeheer	Begroting 2024		70.000	BS	70.000	BS	70.000	BS		
Totaal incidentele lasten 2024 - 2027 exploitatie			3.288.640		1.371.000		643.000		66.000	
Storting algemene reserve			115.000							
Totaal incidentele lasten 2024 - 2027 reserves			115.000		0		0		0	
Baten										
Onttrekking voorziening wegen			115.000							
Totaal incidentele baten 2024 - 2027 exploitatie			115.000		0		0		0	
Onttrekking algemene reserve			1.926.640		871.000		559.000		66.000	
Onttrekking reserve Corona			175.000		25.000		50.000			
Totaal incidentele baten 2024 - 2027 reserves			2.101.640		896.000		609.000		66.000	
Incidenteel saldo			1.187.000		475.000		34.000		0	

Bedragen x € 1.000,-; Bij dekking is BS (begrotingssaldo);IR (investeringsruimte);AR (algemene reserve); BR (bestemmingsreserve)

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 2024 kan niet worden opgenomen omdat de verkoop op het laatste moment geen doorgang vindt. Verkoopopbrengsten (baten) mogen pas verwerkt als deze gerealiseerd zijn.

Alleen incidentele baten op grond van een raadsbesluit, overeenkomst of beschikking 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 reserve.

Zoals in de perspectiefnota gepresenteerd is de begroting is structureel sluitend voor de komende twee jaar. Vanaf 2026 dalen de inkomsten vanuit de algemene uitkering door aanpassing van de normeringssystematiek en het inboeken van de opschalingskorting.

Tijdens de algemene ledenvergadering op 14 juni jl. is de resolutie 'Naar een rechtvaardig, duurzaam en solide meerjarig financieel perspectief' aangenomen. In deze resolutie is aangekondigd dat de VNG een begrotingsadvies uitwerkt voor de meerjarenbegroting 2024-2027.

Het advies van de VNG bestaat uit twee onderdelen:

- *Presenteer voor 2024 en 2025 van de meerjarenraming 2025-2027 een sluitende begroting.*
- *Breng de lasten in de meerjarenramingen voor 2026 en 2027 in beeld, in de vorm van een realistische begroting. Baseer deze op het huidige takenpakket, de noodzakelijke investeringen, de inflatie, de stijgende rente, de ambities uit uw coalitieakkoord en geschatte mee- en tegenvallers. Naar verwachting zullen de meerjarenramingen 2026 en 2027 dan duidelijk tekorten aangeven.*

Op grond van artikel 189 van de Gemeentewet ziet de gemeenteraad erop toe dat de gemeentebegroting structureel en reëel in evenwicht is. Hiervan kan de gemeenteraad afwijken indien aannemelijk is dat het structureel en reëel evenwicht in de begroting in de eerstvolgende jaren tot stand zal worden gebracht. Met het presenteren van een tekort in de laatste twee jaren, maar een sluitende begroting voor 2024, kunnen de toezichthouders nog steeds tot een positief oordeel komen.

Wij hebben de begroting conform dit advies opgesteld. Dit leidt voor de gemeente Baarn tot een aanzienlijk tekort voor de jaren 2026 en verder.



Structureel saldo	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Overzicht van baten en lasten						
Totaal lasten	73.874	67.862	74.336	73.525	71.785	71.367
Totaal baten	-75.772	-67.185	-72.332	-73.235	-69.239	-68.860
Saldo van baten en lasten	-1.899	677	2.004	290	2.546	2.507
Incidentele baten en lasten						
Incidentele lasten	9.731	2.739	3.289	1.371	643	66
Incidentele baten	-6.810		-115			
Saldo incidentele baten en lasten	2.921	2.739	3.174	1.371	643	66
A. Structureel saldo van baten en lasten vóór bestemming	-4.820	-2.062	-1.170	-1.081	1.903	2.441
Mutatie reserves						
Stortingen	1.247		115			
Onttrekkingen	-2.678	-4.062	-2.154	-949	-669	-126
Saldo mutaties reserves	-1.431	-4.062	-2.039	-949	-669	-126
Waarvan incidenteel						
Stortingen	1.247		115			
Onttrekkingen	-2.642	-2.739	-2.102	-896	-609	-66
Saldo incidentele mutaties reserves	-1.394	-2.739	-1.987	-896	-609	-66
B. Structureel saldo mutaties reserves	-37	-1.323	-52	-53	-60	-60
C. Structureel gerealiseerd resultaat nà bestemming	-4.856	-3.385	-1.222	-1.134	1.843	2.381
Saldo totaal	-3.330	-3.385	-35	-659	1.877	2.381
Saldo incidenteel	1.526	0	1.187	475	34	0
Saldo structureel	-4.856	-3.385	-1.222	-1.134	1.843	2.381

Bedragen x € 1.000,-



Verloop algemene reserve

Bron	Omschrijving verloop	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Raadsbesluit 2022	Beginstand (inclusief rekeningresultaat 2021)	18.758.177	16.589.280	16.123.432	14.311.792	13.440.792	12.881.792
Raadsbesluit 2019	Vrijval voorziening GOS (74876)	299.877					
Raadsbesluit 2020	Verrekening AR met Vz Wegen 234695			115.000			
Raadsbesluit 2020	Vrijval restant Speeltoestellen 2020 tlv. Res. BW Openbare ruimte	86.490					
Raadsbesluit 2020	Verr.AR- Perspectiefnota 2021	-29.923	-80.000				
Raadsbesluit 2021	Claim locatie speeldoos		-355.369	-635.640			
Raadsbesluit 2021	IHP Voorbereiding Aloysius	-100.000					
Raadsbesluit 2022	Rek.res.2021- Budgetoverheveling 2021/2022	-636.400					
Raadsbesluit 2022	Perspectiefnota 2023 - beginsaldo*		-35.000		-15.000		-15.000
Raadsbesluit 2022	Perspectiefnota 2023 / Begroting 2023- mutaties**		-714.000	-381.000			
Raadsbesluit 2022	Riolering Van Speijklaan (Tussenrapportage 2022-2)	-269.382					
Raadsbesluit 2022	Geschil met DAV Baarn BV (417458)	-1.519.559					
Raadsbesluit 2023	Groenonderhoud 2023 en verder (589640)		-325.000				
Raadsbesluit 2023	Rekeningresultaat 2022		3.329.850				
Raadsbesluit 2023	Budgetoverheveling 2022 naar 2023 (693689)		-936.329				
Raadsbesluit 2023	TR 2023 IHP Onderwijs Scenariostudie KWS		0				
Raadsbesluit 2023	PPN 2024 IHP VBK HBL van 2024 naar 2023 (afschrijvingslasten)			-15.000			
Raadsbesluit 2023	Begroting 2023 (incidenteel saldo)		-1.350.000	-895.000	-540.000	-245.000	
Raadsbesluit 2023	Perspectiefnota 2024					-125.000	
	Totaal mutaties	-2.168.896	-465.848	-1.811.640	-871.000	-559.000	-66.000
	Eindstand	16.589.280	16.123.432	14.311.792	13.440.792	12.881.792	12.815.792

Bedragen x € 1,-

* vanwege de onzekerheid over het tijdstip waarop de bedragen binnen komen en de onzekerheid van de hoogte van de verschillende bedragen wordt conform de richtlijnen voor de begroting hier niet meegerekend.

Uiteenzetting financiële positie

Geprognosticeerde meerjarenbalans

ACTIVA	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
VASTE ACTIVA						
Immateriële vaste activa	12.026	12.097	11.440	10.792	10.150	9.558
Materiële vaste activa	48.842	54.077	66.047	73.880	73.489	71.971
Financiële vaste activa	1.800	1.775	1.750	1.725	1.698	1.686
Totaal vaste activa	62.668	67.949	79.236	86.396	85.337	83.216
Saldo vlottende activa/passiva	6.943	4.447				
Totaal Balans	69.611	72.396	79.236	86.396	85.337	83.216

Bedragen x € 1,-

Het saldo van vlottende activa en passiva (netto werkkapitaal) is op basis van de huidige doorrekening gemiddeld ca. € 1,9 miljoen nadelig. De opbrengst van de verkoop Baarnsche zoom is nog niet in de begrotingscijfers verwerkt.

PASSIVA	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
VASTE PASSIVA						
Eigen vermogen	19.318	18.574	16.535	15.586	14.917	14.791
Gerealiseerd resultaat nà bestemming	3.330	3.386	36	659	-1.877	-2.381
Totaal EV	22.648	21.960	16.571	16.245	13.040	12.410
Voorzieningen	11.452	12.071	13.027	13.948	13.929	15.480
Langlopende geldleningen	35.512	38.365	47.718	55.568	54.971	54.315
Totaal vreemd vermogen	46.964	50.436	60.745	69.516	68.900	69.795
Totaal vaste passiva	69.611	72.396	77.316	85.761	81.941	82.205
Saldo vlottende activa/passiva			2.170	885	3.646	1.261
Totaal Balans	69.611	72.396	79.236	86.396	85.337	83.216

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 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Exploitatiesaldo vóór bestemming	1.899	-676	-2.004	-290	-2.546	-2.507
-/- Mutatie (im)materiële vaste activa	1.522	7.523	14.072	10.432	2.432	1.518
+/+ Mutatie voorzieningen	658	759	956	921	-19	1.551
-/- Mutatie voorraden (incl BIE)	-137	0	0	0	0	0
-/- Verwachte boekwinst bij verkoop gemeentelijke eigendommen	0	0	0	0	0	0
Berekend EMU saldo	1.173	-7.440	-15.120	-9.801	-4.997	-2.474

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”.

Arbidskosten 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 wethouderspensiolen 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 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Flexibele beloning	10	11	12
Overwerkvergoedingen	54	48	53
Studiekosten organisatieontwikkelingen	84	85	97
Studiekosten personeel	134	152	403
Vaste toelage personeel	55	98	108
Totaal	337	394	672

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 2023-2027. Het MIP wordt met het vaststellen van de begroting 2024-2027 vastgesteld.

Tabel Meerjareninvesteringsplan 2023-2027 zie volgende pagina.

Bij de actualisatie van het MIP voor begroting 2024 is rekening gehouden met de huidige prijsstijgingen en inflatie. Ondanks dat staan de prijzen nog steeds onder druk, waardoor hogere lasten op moment van investering niet uit te sluiten zijn.

Verloopstaat Reserves

Reserve	Saldo 31-dec-22	Mutatie begr 2023	Saldo 31-dec-23	Mutatie begr 2024	Saldo 31-dec-24	Mutatie begr 2025	Saldo 31-dec-25	Mutatie begr 2026	Saldo 31-dec-26	Mutatie begr 2027	Saldo 31-dec-27
Algemene reserve											
Algemene reserve	16.589	-466	16.123	-1.812	14.312	-871	13.441	-559	12.882	-66	12.816
Bestemmingsreserves											
Coronamiddelen	611	-225	386	-175	211	-25	186	-50	136		136
Implementatie Omgevingswet	250		250		250		250		250		250
Brutowaarderingsreserves											
Dekking IBOR	1.868	-53	1.815	-53	1.762	-53	1.710	-60	1.649	-60	1.589
Totaal reserves	19.318	-743	18.574	-2.039	16.535	-949	15.586	-669	14.917	-126	14.791

Bedragen x € 1.000,- (bij mutaties is een -/- bedrag een onttrekking en een +/- bedrag een storting)

Meerjareninvesteringsplan 2023-2027 (bedragen x € 1.000)

Investerings-categorie	Omschrijving kredieten	2023	2024	2025	2026	2027	Status	Besluit
Diverse	Restant-kredieten 2022	1.968	607		880		T	Jaarrekening 2022
Gebouwen	Speeldoos Bibliotheek		611	4.000			T	Raad 8 december 2021
Gebouwen	Verduurzaming gemeentelijk vastgoed	295	615	300			T/R	Najaar 2021
Groen	Regulier	233	233	233	233	233	T/R	Raad 21 april 2021
Riolering	Riolering (Lage Vuursche)			319	319		T/R	Raad 21 april 2021
Verharding	Wegen (Lage Vuursche)			489	489		T/R	Raad 21 april 2021
Speeltoestellen	Speeltoestellen	85	85	85	85	85	T/R	Begroting 2022
Bedrijfswagens	2 bedrijfswagens buitendienst	75	75				T/R	Begroting 2022
Verharding	Brink 2020			300			T	Jaarrekening 2020
Gebouwen	IHP Onderwijshuisvesting	4.184	7.588	2.925			R	PPN 2023
Gebouwen	Gemeentehuis	200	800				T	PPN 2023
Gebouwen	Project Brinkhuis	500	2.000	1.200			T	PPN 2023
Speeltoestellen	Vernieuwing skatebaan	200					T	Begroting 2023
Verlichting	Sportterrein	138					T	Begroting 2023
Verlichting	Vervanging openbare verlichting		1.200	1.200	1.200	1.200	R	PPN 2024
Verlichting	Ledverlichting openbare verlichting	220					R	PPN 2024
Verharding	Doorfietsroute Amersfoort- Hilversum		1.400					Begroting 2024
Totaal		8.098	15.214	11.051	3.206	1.518		

R = Reservering; T= toekenning – Bedragen zijn weergegeven in duizendtallen

Verloopstaat Voorzieningen

Voorzieningen ex art 44 BBV	Saldo 31-dec-22	Storting begr 2023	Ont-trekking begr 2023	Saldo 31-dec-23	Storting begr 2024	Ont-trekking begr 2024	Saldo 31-dec-24	Storting begr 2025	Ont-trekking begr 2025	Saldo 31-dec-25	Storting begr 2026	Ont-trekking begr 2026	Saldo 31-dec-26	Storting begr 2027	Ont-trekking begr 2027	Saldo 31-dec-27
Voorzieningen ex art 44 lid 1a BBV (Verplichtingen)																
Wethouderspensioenen	2.862	149	-149	2.862	126	-168	2.820	126	-168	2.778	126	-168	2.736	126	-168	2.694
Wachtgelden wethouders	351		-140	211	70	-137	144			144			144			144
Verlofsparen	155			155			155			155			155			155
Verplaatsen Gasontvangstation	0			0			0			0			0			0
Totaal voorzieningen (Verplichtingen)	3.368	149	-289	3.228	196	-305	3.119	126	-168	3.077	126	-168	3.035	126	-168	2.993
Voorzieningen ex art 44 lid 1c BBV (Onderhoud)																
Openbare ruimte	1.185	780	-752	1.213	780	-876	1.117	780	-798	1.099	780	-934	945	780	-934	791
Gemeentelijke gebouwen	1.869	490	-511	1.848	540	-609	1.779	540	-475	1.844	540	-824	1.560	540	-28	2.072
Masterplan begraafplaats	328	10	-34	304	10	-15	299			299			299			299
Afkoop onderhoud graven	55			55			55			55			55			55
Totaal voorzieningen (Onderhoud)	3.437	1.280	-1.297	3.420	1.330	-1.500	3.250	1.320	-1.273	3.297	1.320	-1.758	2.859	1.320	-962	3.217
Voorzieningen ex art 44 lid 2 BBV (Egalisatie)																
Riolering	4.435	1.235	-459	5.211	1.235		6.446	1.235	-319	7.362	1.235	-774	7.823	1.235		9.058
Afvalverwerking	0			0			0			0			0			0
Degeneratiekosten straatwerk	203			203			203			203			203			203
Totaal voorzieningen (Egalisatie)	8			8			8			8			8			8
Totaal voorzieningen	11.452	2.664	-2.045	12.071	2.761	-1.805	13.027	2.681	-1.760	13.948	2.681	-2.700	13.929	2.681	-1.130	15.480

Bedragen x € 1.000,-

Verloopstaat activa

Categorie	2022 31-dec-22	2023 Afschr.	2023 Toename	2023 Afname	2023 31-dec-23	2024 Afschr.	2024 Toename	2024 Afname	2024 31-dec-24
Immateriële vaste activa									
Kosten sluiten geldlening	11.247	402	0	0	10.845	402	0	0	10.443
Kosten onderzoek/ontwikkeling	590	66	548	0	1.072	246	0	0	826
Bijdrage eigendom derden	190	10	0	0	180	10	0	0	170
Materiële vaste activa									
Economisch nut zonder dekking (heffing)	36.940	1.359	5.998	150	41.429	1.669	13.290	643	52.407
Economisch nut met dekking (heffing)	6.730	213	459	459	6.518	211	0	0	6.307
Maatschappelijk nut	5.172	169	1.093	-35	6.131	223	1.925	500	7.333
Financiële vaste activa									
Financiële vaste activa	2.349	0	0	25	2.324	0	0	25	2.299
Voorziening tbv FVA	-549	0	0	0	-549	0	0	0	-549
Totaal vaste activa	62.668	2.218	8.098	599	67.949	2.760	15.215	1.168	79.236

Bedragen x € 1.000,-

Verloopstaat activa - vervolg

Categorie	2025 Afschr.	2025 Toename	2025 Afname	2025 31-dec-25	2026 Afschr.	2026 Toename	2026 Afname	2026 31-dec-26	2027 Afschr.	2027 Toename	2027 Afname	2027 31-dec-27
Immateriële vaste activa												
Kosten sluiten geldlening	402	0	0	10.042	402	0	0	9.640	402	0	0	9.238
Kosten onderzoek/ontwikkeling	236	0	0	590	230	0	0	360	180	0	0	180
Bijdrage eigendom derden	10	0	0	160	10	0	0	150	10	0	0	140
Materiële vaste activa												
Economisch nut zonder dekking (heffing)	2.118	9.710	300	59.699	2.311	1.285	0	58.673	2.496	1.285	0	57.462
Economisch nut met dekking (heffing)	211	319	319	6.096	211	774	774	5.885	203	0	0	5.682
Maatschappelijk nut	270	1.022	0	8.085	301	1.147	0	8.931	336	233	0	8.828
Financiële vaste activa												
Financiële vaste activa	0	0	26	2.274	0	0	26	2.247	0	0	12	2.236
Voorziening tbv FVA	0	0	0	-549	0	0	0	-549	0	0	0	-549
Totaal vaste activa	3.247	11.051	645	86.396	3.465	3.206	800	85.337	3.627	1.518	12	83.216

Bedragen x € 1.000,-

Verloopstaat langlopende leningen O/G

Ontwikkeling leningenportefeuille	Beginddatum	Rente	Einddatum	1-jan-23	Mutatie	Rente-23	1-jan-24	Mutatie	Rente-24
Huidige leningenportefeuille									
Baarns Lyceum: BNG 40.114182	2020	0,393%	2049	25.672	-951	101	24.721	-951	97
Balansverb I: BNG 40.114706	2021	-0,310%	2024	4.500		-14	4.500	-4.500	-14
Verplaatsen GOS: BNG 40.112981	2019	-0,200%	2024	640	-320	-1	320	-320	-1
Verlichting BNG 40.115359	2022	0,500%	2041	1.200	-60	6	1.140	-60	6
Balansverb II: BNG 40.115532	2022	0,575%	2022	3.500		20	3.500		20
Nieuwe leningenportefeuille									
Herfinanciering BNG 40.114706	2024	3,000%						4.500	135
Herfinanciering BNG 40.115532	2025	3,000%							
Leningen aantrekken investeringen									
Speeldoos/bibliotheek		3,000%	2062				0		
MIP 2023	2023	3,000%	2053		4.184		4.184	-105	126
MIP 2024	2024	3,000%	2054				0	10.788	162
MIP 2025	2025	3,000%	2055				0		
MIP 2026	2026	3,000%	2056				0		
MIP 2027	2027	3,000%	2056				0		
Totaal schuld/aflossing/rente				35.512	2.853	112	38.365	9.353	531

Bedragen x € 1.000 (mutatie -/- is aflossing en +/- is opname)

Verloopstaat langlopende leningen O/G - vervolg

Ontwikkeling leningenportefeuille	1-jan-25	Mutatie	Rente-25	1-jan-26	Mutatie	Rente-26	1-jan-27	Mutatie	Rente-27	1-jan-28
Huidige leningenportefeuille										
Baarns Lyceum: BNG 40.114182	23.770	-951	93	22.820	-951	90	21.869	-951	86	20.918
Balansverb I: BNG 40.114706	0			0			0			0
Verplaatsen GOS: BNG 40.112981	0			0			0			0
Verlichting BNG 40.115359	1.080	-60	5	1.020	-60	5	960	-60	5	900
Balansverb II: BNG 40.115532	3.500	-3.500	20	0			0			0
Nieuwe leningenportefeuille										
Herfinanciering BNG 40.114706	4.500		135	4.500		135	4.500		135	4.500
Herfinanciering BNG 40.115532		3.500	105	3.500		105	3.500		105	3.500
Leningen aantrekken investeringen										
Speeldoos/bibliotheek	0			0			0			0
MIP 2023	4.079	-105	122	3.975	-105	119	3.870	-105	116	3.765
MIP 2024	10.788	-360	324	10.429	-360	313	10.069	-360	302	9.710
MIP 2025	0	9.325	140	9.325	-322	280	9.003	-322	270	8.682
MIP 2026	0			0	1.200	18	1.200	-60	36	1.140
MIP 2027	0			0			0	1.200	18	1.200
Totaal schuld/aflossing/rente	47.718	7.850	945	55.568	-597	1.065	54.971	-657	1.073	54.315

Bedragen x € 1.000 (mutatie -/- is aflossing en +/- is opname)

Taakvelden

Tv.nr.	Exploitatie taakvelden uitgaven	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
0.1	Bestuur	2.192	1.745	2.015	1.940	1.931	1.931
0.10	Mutaties reserves	1.247	0	115	0	0	0
0.2	Burgerzaken	1.360	1.342	1.311	1.265	1.265	1.265
0.4	Overhead	10.296	9.341	10.945	10.472	10.043	9.567
0.5	Treasury	-46	-35	89	431	521	505
0.61	OZB woningen	261	103	117	117	117	117
0.64	Belastingen overig	429	592	854	854	854	854
0.8	Overige baten en lasten	408	845	1.109	914	882	882
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.595	1.658	1.920	1.920	1.920	1.920
1.2	Openbare orde en veiligheid	946	901	928	928	928	928
2.1	Verkeer en vervoer	2.694	2.967	3.121	3.113	3.206	3.303
2.2	Parkeren	2	2	3	3	3	3
3.1	Economische ontwikkeling	25	224	253	231	231	231
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	58	56	57	57	57	57
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	48	44	48	48	48	48
4.1	Openbaar basisonderwijs	0	46	14	14	14	14
4.2	Onderwijshuisvesting	1.647	1.654	2.137	2.264	2.326	2.332
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.425	1.348	1.410	1.410	1.421	1.410
5.1	Sportbeleid en activering	239	106	154	97	97	97
5.2	Sportaccommodaties	1.270	1.264	1.417	1.414	1.359	1.358
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	877	1.847	1.892	1.043	1.037	1.115
5.4	Musea	69	109	121	121	121	121

Taakvelden - vervolg

Tv.nr.	Exploitatie taakvelden uitgaven	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
5.5	Cultureel erfgoed	11	14	16	16	16	15
5.6	Media	492	504	589	704	772	771
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.833	2.239	2.544	2.567	2.588	2.610
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	4.553	4.300	5.234	5.174	5.204	5.214
6.2	Wijkteams	14	10	11	11	11	11
6.3	Inkomensregelingen	8.011	7.037	7.100	7.089	7.089	7.089
6.4	Begeleide participatie	5.487	6.173	6.286	6.230	6.282	6.411
6.5	Arbeidsparticipatie	16	77	57	51	48	69
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	347	381	456	456	456	456
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.412	0	0	0	0	0
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	0	2.205	2.202	2.330	2.066	2.071
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	-247	-122	537	-402	-403
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	6.597	0	0	0	0	0
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	0	805	885	885	885	885
6.72B	Jeugdhulp behandeling	0	3.607	3.661	3.581	3.500	3.419
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	0	115	127	127	127	127
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	942	884	834	834	834
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	0	235	259	259	259	259
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	235	258	258	258	258
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	106	0	0	0	0	0
6.81A	Beschermd wonen (WMO)	0	237	249	249	249	249
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	739	0	0	0	0	0
6.82A	Jeugdbescherming	0	777	911	854	911	854

Taakvelden - vervolg

Tv.nr.	Exploitatie taakvelden uitgaven	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
7.1	Volksgezondheid	1.141	1.051	1.226	1.227	1.227	1.227
7.2	Riolering	2.270	1.904	2.026	2.025	2.023	2.015
7.3	Afval	2.460	3.332	3.583	3.577	3.559	3.559
7.4	Milieubeheer	1.399	1.795	1.710	1.654	1.433	1.432
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	531	370	432	447	446	446
8.1	Ruimtelijke ordening	1.441	1.350	1.497	1.434	1.249	1.121
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.520	0	0	0	0	0
8.3	Wonen en bouwen	6.700	2.253	2.339	2.297	2.314	2.313
Totaal		75.121	67.862	74.451	73.525	71.785	71.367

Bedragen x € 1.000,-

Taakvelden

Tv.nr.	Exploitatie taakvelden inkomsten	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
0.1	Bestuur	-239	0	0	0	0	0
0.10	Mutaties reserves	-2.678	-4.062	-2.154	-949	-669	-126
0.2	Burgerzaken	-444	-322	-352	-352	-352	-352
0.4	Overhead	-151	-26	-28	-28	-28	-28
0.5	Treasury	-197	-183	-186	-186	-186	-186
0.61	OZB woningen	-4.574	-4.525	-5.149	-5.149	-5.149	-5.149
0.62	OZB niet-woningen	-1.689	-1.799	-2.048	-2.048	-2.048	-2.048
0.64	Belastingen overig	-293	-300	-670	-670	-670	-670
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-44.605	-43.861	-46.295	-47.313	-43.309	-42.927
0.8	Overige baten en lasten	-336	14	16	16	16	16
1.2	Openbare orde en veiligheid	-145	-29	-32	-32	-32	-32
2.1	Verkeer en vervoer	-250	-130	-263	-148	-148	-148
2.2	Parkeren	-19	-21	-23	-23	-23	-23
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-58	-58	-63	-63	-63	-63
3.4	Economische promotie	-202	-166	-189	-189	-189	-189
4.1	Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0
4.2	Onderwijshuisvesting	-78	-79	-90	-90	-90	-90
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-857	-389	-389	-389	-389	-389
5.1	Sportbeleid en activering	-4	-4	-109	-109	-109	-109
5.2	Sportaccommodaties	-455	-323	-379	-379	-379	-379
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-91	-127	-109	-109	-109	-109



Taakvelden - vervolg

Tv.nr.	Exploitatie taakvelden inkomsten	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
5.5	Cultureel erfgoed	-2	0	0	0	0	0
5.6	Media	-103	-108	-116	-116	-116	-116
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-21	-2	-2	-2	-2	-2
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-1.368	-277	-269	-269	-269	-269
6.3	Inkomensregelingen	-5.336	-5.761	-5.751	-5.751	-5.751	-5.751
6.4	Begeleide participatie	-12	0	0	0	0	0
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	0	0	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-179	0	0	0	0	0
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	0	0	0	13	5	2
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	-161	-161	-161	-161	-161
7.1	Volksgezondheid	-8	0	0	0	0	0
7.2	Riolering	-3.067	-2.869	-3.303	-3.303	-3.303	-3.303
7.3	Afval	-4.172	-4.536	-5.162	-5.162	-5.162	-5.162
7.4	Milieubeheer	-506	-9	-10	-10	-10	-10
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-470	-460	-482	-495	-495	-495
8.1	Ruimtelijke ordening	-412	-63	-70	-70	-70	-70
8.3	Wonen en bouwen	-5.429	-612	-649	-649	-649	-649
Totaal		-78.451	-71.247	-74.487	-74.184	-69.908	-68.986
Saldo		-3.330	-3.386	-36	-659	1.877	2.381

Bedragen x € 1.000,-