



gemeente Baarn

Duurzaam vooruit !

Jaarstukken 2021

Inhoudsopgave

Deel I	Introductie	4
Deel II	Jaarverslag 2021	11
	Beleidsverantwoording / jaarverslag	11
	Programma's.....	12
	Programma 1: Dienstverlenend domein	13
	100 Klantcontactcentrum	14
	110 Informatiemanagement.....	16
	120 Openbare orde, veiligheid en crisisbeheersing.....	18
	130 Vergunningverlening toezicht & handhaving.....	27
	140 Communicatie - citymarketing (Vorstelijk Baarn)	29
	Financiën Dienstverlenend domein	30
	Programma 2: Sociaal domein.....	31
	Ontwikkelingen in het sociaal domein.....	33
	200 Vitaliteit.....	37
	210 Basis / Toegang	48
	220 Participatie, Wmo en Jeugdzorg	52
	Financiën Sociaal domein.....	61
	Programma 3: Fysiek domein	65
	Ontwikkelingen in het fysiek domein.....	67
	300 Ontwikkeling / RO Beleid	72
	310 Beheer openbare ruimte.....	85
	320 Gesloten systemen (Riolering, Afvalverwijdering, Begraafplaats)	90
	Financiën Fysiek domein	94
	Programma 4: Ondersteunend domein	96
	400 Financieel Beleid en Beheer	98
	410 Belastingen en basisregistratie	100
	420 Juridische zaken – Personeel & Organisatie - Belastingen en basisregistratie	102
	430 Communicatie	109
	440 Overhead.....	111
	490 Algemene kosten	112
	Financiën Ondersteunend domein	115
	Paragrafen	117
	Paragraaf Lokale heffingen	118
	Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	129

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	137
Paragraaf Financiering	140
Paragraaf Bedrijfsvoering.....	143
Paragraaf Verbonden partijen	146
Paragraaf Grondbeleid	162
Deel III Financiële jaarrekening 2021.....	163
Jaarrekening / Bijlagen.....	163
Jaarrekening	164
Balans.....	165
Overzicht van baten en lasten	167
Bijlagen	192
SiSa bijlage in de jaarrekening	193
Bijlage baten en lasten per taakveld.....	200
Analyse begrotingsrechtmatigheid	201
Investeringen en restantkredieten	203
Voorgang rekenkameronderzoeken	205
Lijst van afkortingen.....	216

Deel I Introductie

- Inleiding
- Leeswijzer
- Samenstelling bestuur

Inleiding

Het college legt in deze Jaarstukken verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiële ontwikkelingen. Allereerst was 2021 natuurlijk voor een belangrijk deel een jaar dat werd bepaald door Covid-19. Desondanks is er ook hard gewerkt aan speerpunten uit het collegeprogramma 'Duurzaam en Ondernemend Vooruit 2018-2022'. In de hoofdstukken is per domein beschreven wat er in 2021 allemaal is gedaan en bereikt. In deze samenvatting stippen we een aantal belangrijke zaken aan.

COVID-19 in 2021

In 2021 was Corona volop aanwezig. Begin van het jaar werd gestart met vaccineren en in de zomermaanden is de vaccinatielocatie De Speeldoos open geweest. In de zomer leek het mogelijk om de meeste maatregelen op te heffen. Aan het einde van 2021 bleek het helaas toch weer nodig om een lockdown in te stellen voor horeca, niet-essentiële winkels en ook voor beperkte tijd in het onderwijs.

Het college heeft de raad geïnformeerd over ontwikkelingen en acties op het gebied van COVID-19 in de raadsinformatiebrieven (RIB) van 16 maart en 8 juli. Er is op 25 maart ook een RIB verstuurd als uitvoering van een motie Coronabeleid. Op 10 april werd Baarn verrast door een demonstratie tegen de Coronamaatregelen. Daarover ontving de gemeenteraad op 15 april een RIB. De college informatieavond van 8 juni stond voor een deel in het teken van de gevolgen van Corona voor de inwoners van Baarn. De Boa's, armoederegisseur, jongerenwerker, muziekschool en een horecaondernemer vertelden wat ze tegenkwamen en meemaakten en hoe ze daar mee om gingen.

De zorgsector, horeca, toerisme, culturele instellingen, sportorganisaties, scholen, kinderopvang, politie, welzijnsinstellingen en diverse ondernemers hebben veel inspanningen geleverd om de gevolgen van Corona en de Coronamaatregelen het hoofd te bieden. Het college heeft regelmatig contact gezocht met al deze sectoren in Baarn om te blijven monitoren wat er gebeurde en waar de gemeente eventueel iets kon betekenen. In de eerdergenoemde RIB's heeft u kunnen lezen welke acties en welke subsidiestromen er zijn geweest om te proberen het leed te verzachten.

Ook de gemeentelijke organisatie zelf kreeg te maken met zieke medewerkers en quarantainemaatregelen. Het thuiswerken bleef voor veel medewerkers 'gewoon' met alle nadelen en ook wel voordelen van dien. Ondanks deze hindernissen is er in 2021 toch, naast alle inspanningen rondom Corona, veel 'gewoon' werk verzet. Hieronder een kleine selectie van belangrijke beleidsmatige mijlpalen in 2021. Voor het volledige overzicht van 2021 verwijzen we naar de inhoudelijk hoofdstukken in deze Jaarrekening.

Duurzaam Baarn

In 2021 is een belangrijke mijlpaal bereikt in de energietransitie. In samenwerking met een groep inwoners, het zogenaamde burgerberaad, is het Uitnodigingskader zonne- en windenergie opgesteld en vervolgens vastgesteld door de gemeenteraad. Er is een start gemaakt met onderzoeken en haalbaarheidsstudies Staatsliedenwijk en bedrijventerrein Noordschil voor de uitvoering van de in 2020 vastgestelde Transitievisie warmte.

De evaluatie van het gescheiden inzamelen van afval is in de gemeenteraad behandeld. Gescheiden inzamelen wordt voortgezet en er komen scenario's voor optimalisering daarvan.

Wonen in Baarn

De uitvoering van de Woonvisie 2019 is in 2021 onverminderd voortgezet met onder meer inzet op de realisatie van doorstroming (experiment De Loef) en beschermd wonen (het Baarnhuis). Het ruimtelijk kader voor de Baarnsche Zoom met daarin een belangrijk aandeel betaalbare koopwoningen is vastgesteld. De Woondeal regio Amersfoort omvat afspraken met ministerie, provincie en corporaties om tot 2030 versneld 23.000 woningen te bouwen. Ook is het ontwerpbestemmingsplan voor Landgoed Paleis Soestdijk goedgekeurd door de gemeenteraad. De invoering van de Omgevingswet is in 2021 uitgesteld naar 1 juli 2022 en inmiddels is dat opgeschoven naar 1 januari 2023. Ondertussen is aan de voorbereiding hard gewerkt. Er zijn diverse vereiste producten opgeleverd in goed overleg met de raads werkgroep Omgevingswet. En er is samen met inwoners gewerkt aan de Staat van Baarn, het startpunt voor de nog te ontwikkelen Omgevingsvisie.

In 2021 is het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) opgeleverd waarin het integraal meerjarig onderhoud van wegen, riolering en groen is beschreven. De eerste projecten, Molenstraat e.o. en de Eemweg zijn inmiddels afgerond. Het Uitvoeringsplan Groenvisie is ook positief ontvangen door de gemeenteraad.

Ondernemen en recreëren in Baarn

Ondernemen en recreëren was in dit tweede Coronajaar nog steeds heel anders dan normaal. Vooral de recreatiesector en de horeca hadden het zwaar. De gemeente heeft steeds actief het contact gezocht met deze ondernemers, ook in het kader van de diverse Coronasteunpakketten. Het reguliere overleg met de ondernemers in het kernteam Platform Ondernemend Baarn is het hele jaar gewoon doorgegaan.

Een belangrijk project in 2021 was de Uitwerking Toekomstvisie Werklocaties Baarn. Dit is een verdiepend onderzoek naar de ruimtebehoefte van ondernemers. Deze behoefte is samen met ondernemers in kaart gebracht en aan de gemeenteraad aangeboden.

Tijdens de diverse lockdowns was de recreatiedruk op de natuurgebieden groot. Er is een pilot gedaan met een druktemonitor. De visie voor het Levendig Centrum is door een regiegroep van ondernemers, pandeigenaren en de gemeente in acties onderverdeeld en er is een subsidie aangevraagd bij de Provincie Utrecht (Versterken Kwaliteit stadscentra, dorpskernen en winkelcentra).

Vitaal Baarn

In het sociale domein zijn een aantal belangrijke besluiten genomen die voor meerdere jaren richtinggevend en voor veel maatschappelijke partners belangrijk zijn. Dat geldt zeker voor het onderbrengen van de toegang tot alle ondersteuning bij 1 nieuw loket (Integrale Toegang) bij Stichting Welzijn Baarn met als nieuwe naam PIT Baarn. De actualisatie en verbreding van de nota Sociaal Domein 'Vitaal Baarn' was daar al aan vooraf gegaan. Om maatschappelijke doelen waaronder het onderwijs de komende jaren te kunnen blijven huisvesten zijn het plan Maatschappelijk Vastgoed en de actualisatie van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) door de gemeenteraad vastgesteld.

Het plan om het ijsbaanterrein multifunctioneel te gaan gebruiken kan worden uitgewerkt door (rijks)middelen voor het Lokaal Sportakkoord en daarmee zorgen voor meer bewegen in de buitenlucht door samenwerking van verschillende sportclubs.

En last but not least, in de laatste raadsvergadering van 2021 is door de gemeenteraad groen licht gegeven voor de vernieuwbouw van theater De Speeldoos door middelen beschikbaar te stellen voor de realisatie van gezamenlijke huisvesting voor de bibliotheek en het theater in Baarn.

Financieel gedeelte

De P&C cyclus is in 2021 verder gedigitaliseerd. Zowel de begroting 2022 als de tussenrapportages zijn te raadplegen via de begrotingsapp. Met de begrotingsapp zijn onze rapportages eenvoudig toegankelijk en geven een goed cijfermatig en beleidsmatig inzicht aan de raad en onze inwoners. In 2022 wordt de P&C cyclus verder vereenvoudigd en verbeterd.

In 2021 hebben een verbeterslag gemaakt in onze Planning & Control cyclus. Door het instellen van een budget gesprekscyclus zijn de inkomsten en uitgaven maandelijks gemonitord. De uitkomsten van de maandelijkse gesprekken vormen de input voor onze tussenrapportages die uiteindelijk een (tussentijds) integraal overzicht geven van de resultaten van het gevoerde beleid. Ook een verdere digitalisering heeft geleid tot een verbetering van de totstandkoming van onze P&C producten. Door verbetering van de vastlegging en actuelere up-to-date informatie zijn wij in staat om sneller bij te sturen, dit heeft uiteindelijk een bijdrage geleverd aan het positieve jaarrekeningresultaat. De kwaliteit van gegevens, stuurinformatie en onze dienstverlening zullen continu worden verbeterd.

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 2,0 miljoen na bestemming.

Een afwijking van € 2,8 miljoen ten opzichte van de gewijzigde begroting Dit positieve resultaat is met name te danken aan de extra middelen COVID-19 die wij in het laatste kwartaal van 2021 hebben ontvangen en niet volledig zijn besteed. Veel werkzaamheden hebben mede door COVID-19, maar ook door uitstel van de invoering omgevingswet enige vertraging opgelopen en schuiven daardoor over de jaargrens heen. Voor deze werkzaamheden is een overhevelingsvoorstel opgesteld (en inmiddels door de Raad vastgesteld) waarin wordt voorgesteld om een groot deel van de resterende budgetten totaal € 1,9 miljoen beschikbaar te houden voor 2022 om werkzaamheden verder uit te kunnen voeren. Daarnaast is een voordelig resultaat bij het Sociaal domein € 251.000 behaald. Door de steeds wijzigende situaties als gevolg van Covid-19 maatregelen zijn er minder cultuursubsidies verstrekt. Conform de landelijke trend is het aantal cliënten bijzondere bijstand in 2021 gedaald.

Het Fysieke domein laat een positief saldo van € 731.000 zien, veroorzaakt door een lagere bijdrage aan de RUD, lagere kosten restafval en grofvuil.

Bij de septembercirculaire 2020 is in verband met het stopzetten van een opschalingskorting de algemene uitkering opgehoogd. Deze stelpost is niet besteed, wat bij het Dienstverlenend domein zorgt voor een positief saldo van € 205.000.

Het resultaat van de jaarrekening 2021 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Per programma zijn de afwijkingen boven de € 25.000 uitgebreid toegelicht. Voor het totale beeld van de financiële positie verwijzen wij u naar de financiële kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen en risico beheersing.

Het college van burgemeester en wethouders, 6 juni 2022

Leeswijzer

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

Jaarverslag

In de programma's wordt het uitgevoerde beleid verantwoord door beantwoording van een drietal vragen. De eerste vraag is wat de gemeente wilde bereiken in het afgelopen jaar.

De tweede en derde vraag zijn: wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Deze vragen worden, daar waar van toepassing, beantwoord in relatie met de verbonden partijen.

Belangrijk!

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

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

De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van het jaarverslag, gezien vanuit een bepaald perspectief. Het gaat om beleidslijnen voor beheersmatige aspecten die grote financiële gevolgen kunnen hebben en/of van belang zijn voor het realiseren van de programma's. Met de paragrafen geven wij de gemeenteraad inzicht en toelichting.

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

Financiële jaarrekening

- Balans;
- Overzicht van baten en lasten met de toelichting;
- Bijlagen.

Bijlagen

- SiSa bijlage
- Baten en lasten per taakveld
- Subsidie overzicht

- Analyse begrotingsrechtmatigheid
- Investerings en restantkredieten
- Voortgang rekenkameronderzoeken
- Lijst van afkortingen

Samenstelling bestuur

Burgemeester Mark Röell

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

Wethouder Erwin Jansma

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

Wethouder Hugo Prakke

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

Wethouder André van Roshum

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

Wethouder Jannelies Vissers

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

Gemeentesecretaris Cynthia Creveld

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

Deel II Jaarverslag 2021

Beleidsverantwoording / jaarverslag

Programma's

- Programma 1: Dienstverlenend Domein
- Programma 2: Sociaal Domein
- Programma 3: Fysiek Domein
- Programma 4: Ondersteunend Domein

Paragrafen

- Lokale heffingen
- Weerstandsvormogen en Risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen
- Grondbeleid

Programma's

- Dienstverlenend domein
- Sociaal domein
- Fysiek domein
- Ondersteunend domein

Programma 1: Dienstverlenend domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Burgemeester: Mark Röell

Wethouder: Hugo Prakke

Beoogde maatschappelijke effect

De vraag van inwoners, bedrijven en maatschappelijke instellingen naar de wijze waarop wij als gemeente onze producten en diensten leveren verandert. Wij zijn dan ook steeds op zoek naar slimme en efficiënte manieren om onze dienstverlening in te zetten. De digitale dienstverlening neemt toe en is een belangrijk onderdeel van onze bedrijfsprocessen.

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

Strategische doelen

1 Wij zijn er voor de inwoners, bedrijven en organisaties

2 Onze dienstverlening kenmerkt zich door heldere communicatie

3 Onze inwoners kunnen zelf digitaal onze diensten gebruiken maar onze dienstverlening blijft persoonlijk voor wie dat nodig heeft.

4 Wij zorgen dat onze informatievoorziening beveiligd, betrouwbaar, beschikbaar en bruikbaar is.

5 Onze inwoners zijn veilig in onze gemeente

Bestuurlijke producten

100 Klantcontactcentrum

110 Informatiemanagement

120 Openbare orde, veiligheid en crisisbeheersing

130 Vergunning, toezicht en handhaving

140 Communicatie - citymarketing (Vorstelijk Baarn)

Beleidskader

Preventie- en handhavingsplan alcohol

Integraal handhavingsplan 2018 - 2022

Integraal Veiligheidsplan BES 2019 - 2022

Visie op Dienstverlening 2019

100 Klantcontactcentrum

Kanaaloptimalisatie

In verband met COVID-19 is er meer gebruik gemaakt van de online dienstverlening (e-mail en digitaal loket). De offline dienstverlening was zeer beperkt (huisbezoek en balies gemeentehuis). Het digitaal verkeer is toegenomen, het digitale loket is geoptimaliseerd.

Extra openingstijden Burgerzaken

In 2021 zijn er extra openingstijden gerealiseerd. Door COVID-19 is het niet mogelijk geweest om dit blijvend in te zetten. Onze dienstverlening is gecontinueerd in een beperkte vorm waardoor besmetting met het virus en het volledig stilleggen van de dienstverlening is voorkomen.

Participatie

Er is geëxperimenteerd met verschillende vormen van participatie. Vervolgens is er begin 2022 een adviseur participatie aangenomen om de visie op participatie verder vorm en invulling te geven en de organisatie verder te faciliteren. Participatie is een vast onderdeel van de implementatie van de omgevingswet.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Doel: Onderzoek om aan de hand van data meer inzicht te krijgen in wat, hoe en op welke manier inwoners en ondernemers zaken regelen met de gemeente	
	Met behulp van google analytics hebben wij inzicht gekregen over de manier waarop inwoners gebruik maken van ons digitale kanaal en wanneer ze in het proces afhaken. Op basis van deze uitkomsten hebben wij ons proces verbeterd, zodat het digitale proces van de aanvraag is vereenvoudigd. Met als doel dat meer inwoner gebruik maken van het digitale kanaal.
Doel: Monitoren van de dienstverlening zodat we weten wat we moeten wijzigen om goede dienstverlening te bieden en we naast de inwoner kunnen blijven staan.	
	Door COVID-19 is de offline dienstverlening ingeperkt. De resultaten van de fysieke dienstverlening waren beperkt en hierdoor niet af te zetten tegen de resultaten van de online dienstverlening. Een aantal diensten zijn door COVID 19 uitgesteld zoals bijvoorbeeld het verlengen identiteitsbewijzen en rijbewijzen.
Doel: Naast het leveren van producten en luisteren naar onze inwoners en ondernemers willen we hen zoveel mogelijk in het eerste contact voorzien van de juiste informatie, bij voorkeur pro actief informeren	
	De samenwerking met de vak-afdeling is versterkt.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	Door het verstevigen van de samenwerking en het maken van meer integrale afwegingen met de vakafdeling, zijn wij in staat bij het eerste contact met de inwoner gelijk de juiste informatie te verstrekken.
Doel: Door te digitaliseren waar mogelijk wordt het persoonlijk contact intensiever en meer gericht op maatwerk. De kerntaak van Burgerzaken is steeds meer gericht op identiteitsmanagement en het beheren van persoonsinformatie.	
	Er is veel aandacht voor het correct vaststellen van de identiteit om fraude en misbruik te voorkomen. In 2021 hebben wij hiervoor ondersteunende software geïmplementeerd.
Doel: Duurzame gemeente door zoveel mogelijk papierloos te werken.	
	Wij werken zo veel mogelijk digitaal en maken steeds meer gebruik van verschillende digitale kanalen. Door COVID-19 is het papierloos werken meer toegenomen.
Doel: We werken procesgericht.	
	Door implementatie van procesmanagement, werken wij aan het continu verbeteren van onze processen. Hierdoor hebben wij de processen goed in kunnen richten en zijn wij in staat geweest verder te digitaliseren.
Doel: We werken volgens een integrale visie op kwaliteit.	
	Kwaliteit is een onderdeel van onze werkzaamheden, er is hier veel aandacht voor. Door het verbeteren van onze processen en daarmee ook de kwaliteit, hebben wij de één op één controle steeds verder kunnen loslaten om uiteindelijk over te stappen op het werken met verschillende risicoprofielen.
Doel: We werken aan het verder digitaliseren van onze dienstverlening.	
	Bij iedere procesverbetering vragen wij ons af of wij het digitaal eenvoudiger kunnen maken voor de inwoner. Dit is een continu proces.
Doel: Door diverse vormen van participatie in te zetten, vergroten we de betrokkenheid van de inwoners en maken wij gebruik van hun kennis en kunde.	
	Om de participatie te vergroten zijn er afgelopen jaar verschillen participatie projecten geïnitieerd. Zo is de eerste kinderburgemeester verkiezing gehouden. Er is begin 2022 een medewerker aangesteld die zich specifiek richt op alle mogelijke vormen van

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	participatie met onze inwoners.

110 Informatiemanagement

In 2021 zijn verdere stappen gezet in de realisatie van een duurzame en toekomstbestendige informatievoorziening van gemeente Baarn.

In RID verband is gewerkt aan de inrichting van een nieuwe besturing en hebben de colleges en directies van de deelnemende organisaties het convenant applicatie harmonisatie ondertekend.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Doel: Sturing op de richting, de inrichting en de uitvoering van de informatievoorziening.	
De basis van de strategisch-tactische sturing op de informatievoorziening is ingericht met de RID. In de interne organisatie is de overlegstructuur structureel ingericht.	In 2021 is gewerkt aan de inrichting van een nieuwe besturing van de RID Utrecht. Het Gemeenschappelijk Directeuren Overleg (GDO) en het Strategisch Opdrachtgevers Overleg (SOO) geven sturing aan respectievelijk de strategische samenwerking in de regio en zaken als applicatieharmonisatie en digitale veiligheid. Binnen Baarn zijn de overleggen tussen de teams en de adviseurs informatiemanagement en service management structureel belegd met als doel tijdig in kaart brengen van de informatiebehoefte, de advisering over de mogelijkheden in RID verband en monitoren van de dienstverlening van leveranciers en de RID Utrecht.
Doel: Kwaliteitszorg voor het informatie- en archiefbeheer is onderdeel van de integrale kwaliteitszorg informatievoorziening.	
Eerste applicaties zijn toegevoegd aan het kwaliteitshandboek als onderdeel van kwaliteitszorg.	Applicaties worden stap voor stap toegevoegd aan het kwaliteitshandboek: in 2021 is het systeem voor Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving systeem (VTH) opgenomen. Vanaf 2022 start de reguliere kwaliteitscontrole van het VTH-systeem. Uitbouwen van de kwaliteitszorg van de andere bronnen, naast het zaakstelsel, binnen de informatievoorziening.
Doel: We werken samen met ketenpartners en leveranciers.	
In 2021 is de samenwerking op het gebied van informatievoorziening in RID verband versterkt door een convenant te sluiten voor applicatieharmonisatie.	Naar aanleiding van het aannemen van de moties door de gemeenteraden van Baarn en Utrechtse Heuvelrug is het convenant voor applicatieharmonisatie ondertekend door de colleges en directeuren van de deelnemende organisaties. Deze ontwikkeling versterkt de bundeling van de

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	vraag richting RID Utrecht.
Doel: We voldoen aan wet- en regelgeving voor informatiehuishouding en informatieveiligheid.	
De Archiefdienst Eemland beoordeelt het informatie- en archiefbeheer van gemeente Baarn in 2021 als adequaat. Om dat zo te houden werken we continu aan verbetering.	We hebben gewerkt aan het overbrengen van het digitale archief naar het E-depot van Archief Eemland en dit loopt door in het volgende jaar. In RID-verband is een applicatie voor Governance, Risk & Compliance technisch geïmplementeerd om te kunnen voldoen aan de eisen vanuit de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).
Doel: We vullen de behoefte aan plaats- en tijdsafhankelijk samenwerken en het delen van documenten verder in.	
In regionaal verband is een adoptie aanpak tot stand gekomen voor invulling van plaats- en tijdsafhankelijk werken.	In 2021 is in de regionale samenwerking een gezamenlijke adoptie aanpak uitgewerkt voor Microsoft 365. Dit is de beoogde oplossing om plaats- en tijdsafhankelijk samenwerken verder in te vullen. Resultaten zijn gestandaardiseerde documenten en tooling, zoals een plan van aanpak, een peilstok voor het bepalen van benodigde opleidingen en de inrichting van de techniek (Microsoft Teams omgeving).
Doel: We verbeteren de mogelijkheden om onze informatie makkelijker te kunnen ontsluiten zodat wij sneller en beter kunnen monitoren en bijsturen.	
	Voor het Sociaal Domein willen we data inzichten kunnen genereren. Hier is een start mee gemaakt met een onderzoek naar welke tool wij hiervoor kunnen inzetten. Er is een start gemaakt met het maken van dashboards. We zijn samen met de RID gestart met een pilot waarin we de mogelijkheden van specifieke software voor inzichten onderzoeken voor het Sociaal Domein.

Openbare orde en veiligheid

De basis voor het jaarlijkse veiligheidsprogramma en het Plan van Aanpak ondermijning is het Integraal Veiligheidsplan 2019-2022 (IVP). Het IVP is opgesteld in samenwerking met de gemeenten Bunschoten, De Bilt, Eemnes en Soest, de politie en het Openbaar Ministerie en door de gemeenteraad van Baarn op 17 april 2019 vastgesteld. In dit IVP is het veiligheidsbeleid vastgesteld, inclusief vier gezamenlijke prioriteiten en één lokale prioriteit. Het IVP sluit aan op de Veiligheidsstrategie Midden Nederland 2019-2022.

Het jaarlijkse veiligheidsprogramma en het Plan van Aanpak ondermijning geven beide een overzicht van de activiteiten voortvloeiend uit het IVP.

Crisisbeheersing

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

In 2021 heeft de gemeentelijke crisisorganisatie ondanks COVID-19 en verschillende beperkingen relevante onderdelen kunnen updaten en ook, weliswaar gedeeltelijk digitaal, kunnen oefenen.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Ondermijning	
Doel: Versterken bewustwording (intern en extern)	E-learningprogramma voor medewerkers, college en raad. Het bevorderen van interne deskundigheid en het creëren van bewustzijn intern staat hoog op de agenda. Door de COVID-19 maatregelen hebben helaas niet alle activiteiten kunnen plaatsvinden. Zo is een gespreksblik gereed met vraag- en antwoordkaarten om in teamverband met elkaar over ondermijning in gesprek te gaan, maar wordt gewacht met de uitrol tot teams weer bijeen mogen komen. Wel is de projectleider digitaal aangesproken bij een aantal teamoverleggen. In de Week van de Veiligheid zijn boa's en de projectleider Ondermijning in gesprek gegaan met winkeliers en horeca-eigenaren om hen te wijzen op de risico's van ondermijning. Zij kregen een checklist met tips. In het najaar heeft de gemeente, samen met de politie, via een interactieve belevingsbus op de Brink

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>voorlichting gegeven aan inwoners over ondermijning. Hierbij zijn twaalf mogelijke signalen van ondermijning opgehaald, die worden onderzocht.</p> <p>Na activiteiten zoals een integrale schouw en het sluiten van drugspannen zijn persberichten uitgestuurd naar lokale media om inwoners en ondernemers continu bewust te maken over vormen en signalen van ondermijning.</p>
Doel: Versterken informatiepositie	
	<p>Door eerst bewustwording te creëren, vergroten we de meldingsbereidheid en aantal signalen ledere zes weken verzamelen, delen en verrijken partners aan de lokale ondermijningstafel informatie en signalen over ondermijning. Samen stemmen ze een doeltreffende aanpak af. Zo kan ondermijning na onderzoek daadwerkelijk vastgesteld of uitgesloten worden.</p> <p>In 2021 zijn 37 casussen met signalen van ondermijning afgehandeld met verschillende uitkomsten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Twee signalen zijn ingediend bij het Districtelijk Team Ondermijning en in behandeling genomen bij het RIEC; • Het signaal is overgedragen aan een convenantpartner in het ondermijningsoverleg, zoals de Belastingdienst en het RIEC; • Het signaal is een handhavingszaak geworden; • Het signaal gaf geen aanleiding tot vervolgenterventies en het signaal is afgesloten; • Er was geen sprake van ondermijning; • Onvoldoende feiten om tot vervolg te komen.
Doel: Het zoveel mogelijk terugdringen van ondermijning door eenduidig bibob-beleid.	
	<p>Bibob-toets vaker toepassen (subsidies, horeca omgevingsvergunningen, vastgoedtransacties). Er zijn in 2021 30 bibob-onderzoeken gedaan. Dit heeft tot resultaat gehad dat twee vergunningsaanvragen na de bibob-procedure niet zijn verleend. Vier onderzoeken zijn nog in behandeling.</p>
Doel: Vergroten van de bestuurlijke weerbaarheid	
	<p>Centraal meldpunt instellen (ondermijning@baarn.nl).</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>Het centrale meldpunt is ingesteld.</p> <p>Interne discussie over wat integer handelen inhoudt.</p> <p>Het bevorderen van interne deskundigheid en het creëren van bewustzijn intern staat hoog op de agenda. Door de COVID-19maatregelen hebben helaas niet alle activiteiten kunnen plaatsvinden.</p> <p>Investeren in bewustzijn door het hierboven genoemde e-learning programma.</p> <p>Maatwerktrainingen voor sleutelfiguren, zoals handhavers (juridisch kader, bestuurlijke rapportage, surveilleren op ondermijning).</p> <p>De projectleider ondermijning heeft verschillende maatwerktrainingen gegeven.</p>
Veiligheidsbeleid	
Doel: Woninginbraken: maximaal 100 inbraken bij woningen in 2021.	
	<p>Inwoners betrekken bij het signaleren van verdachte personen of situaties via voorlichtingsbijeenkomsten, social media, lokale media.</p> <p>Er zijn 71 woninginbraken gepleegd in 2021, waarvan 23 pogingen. Er is extra inspanning geweest om daders van woninginbraken op te pakken. Via social media hebben inwoners, vooral rond de vakantieperiodes, tips ontvangen om woninginbraak tegen te gaan. Ook zijn besmetbrieven verstuurd naar woningen rondom woninginbraken.</p> <p>Periodiek plaatsen van waarschuwborden.</p> <p>Politie verricht na inbraak een buurtonderzoek en attendeert buurtbewoners op preventieve maatregelen.</p> <p>Versturen brief na woninginbraak.</p> <p>Verzorgen van algemene of buurtgerichte voorlichting.</p> <p>Week van de Veiligheid.</p>
Doel: (huiselijk) Geweld: streven naar verminderen van het aantal geweldsdelicten. Bovendien worden de ontwikkelingen rondom huiselijk geweld meer inzichtelijk gemaakt (zie programma 2).	
	<p>Aanpak Top X (persoonsgerichte aanpak van max 10 personen die zich met dit domein bezighouden).</p> <p>In de Top X worden voor personen die overlast en/of criminaliteit veroorzaken en een complexe meervoudige problematiek ervaren op verschillende aspecten van hun leven, een plan van aanpak op maat gemaakt. Met als doel dat de overlast en criminaliteit afnemen en de persoon hulp krijgt waar nodig. Bij de TOP-X casuïstiek is voor een langere</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>termijn een intensieve aanpak vereist.</p> <p>Aansluiten op landelijke voorlichting door meer mensen bewust te maken van mogelijke signalen.</p> <p>Faciliteren van ketenaanpak.</p> <p>Na geweldsdelicten worden acties opgezet (Burgernet, huisverbod etc.).</p>
<p>Doel: Autokraak, vernielingen en diefstal: autokraken: 80, vernielingen: 90, fietsendiefstal: 50.</p>	
	<p>Afhankelijk van ontwikkelingen acties opzetten (flyers, lokfiets etc.).</p> <p>Omdat het aantal autokraken in het buitengebied toenam, is een tekstkar ingezet om inwoners en bezoekers hiervoor te waarschuwen. Desondanks zijn er in 2021 116 autokraken gepleegd. Wel konden door actief onderzoek van politie vorig jaar drie autokrakers in Baarn op heterdaad aangehouden worden.</p> <p>Er zijn 59 vernielingen en 65 fietsdiefstallen gepleegd.</p> <p>Richten op hotspots door politie en handhavers.</p> <p>Door de politie en de handhavers van de gemeente worden plekken waar vaker autokraken, vernielingen en diefstallen worden gepleegd, meegenomen in de surveillance. Denk hierbij een parkeerplaatsen in het buitengebied waar minder sociale controle is en vaker autokraken worden gepleegd.</p>
<p>Doel: Veilige en leefbare buurten: versterken rol van inwoners in hun buurt.</p>	
	<p>Organiseren van informatieavonden.</p> <p>Vanwege de toename van cybercrime is een voorlichtingsavond over Veilig Online georganiseerd, in samenwerking met stichting Welzijn Baarn, de politie en de ABN AMRO-bank.</p> <p>Persoonsgerichte aanpak, bijvoorbeeld bij overlast gevende en zorg mijdende personen;</p> <p>In de persoonsgerichte aanpak worden straf en zorg gecombineerd. Voor personen die overlast en/of criminaliteit veroorzaken en hulp op verschillende leefgebieden als werk en wonen nodig hebben, wordt een plan van aanpak gemaakt en uitgevoerd. Met als doel dat de overlast en criminaliteit afnemen en de persoon hulp krijgt waar nodig. In 2021 waren er gemiddeld 5 PGA-cliënten in Baarn, sommigen hebben in 2021 hun PGA-aanpak succesvol afgerond.</p> <p>Relatiebeheer deelnemers Burgernet en WhatsApp groepen.</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>Relatiebeheer van de deelnemers aan Burgernet is voortgezet. Middels een enquête is nagegaan hoe actief de WhatsApp Buurtpreventiegroepen zijn in Baarn. Vijftig beheerders van WABP-groepen zijn hiervoor benaderd, middels het mailadres waarbij ook inwoners zich kunnen aanmelden. Tien beheerders hebben aangegeven dat hun groep nog actief is. Eén beheerder heeft aangegeven dat zijn groep niet meer actief is en één beheerder gaf aan het niet te weten. 38 beheerders hebben niet gereageerd op de enquête en niet op de herinnerings-email. Hieruit zou geconcludeerd kunnen worden dat deze 38 groepen niet meer actief zijn.</p> <p>Via social media aandacht vragen voor verhogen aangiftebereidheid.</p>
<p>Doel: Veilig uitgaan: een afname van uitgaans-gerelateerde overlast.</p>	
	<p>0-meting op vergunningen</p> <p>De nulmeting loopt nog, begin januari 2022 is 50-60% gecontroleerd. Door COVID-19 is het moeilijk om de controles te plannen.</p> <p>Handhaving door boa's in samenwerking met de politie.</p> <p>Door COVID-19 is het redelijk rustig geweest. Wel zijn er verschillende waarschuwingen en Lasten onder Dwangsom opgelegd op basis van overtredingen van de COVID maatregelen.</p> <p>Tweemaal per jaar overleg met KHN.</p> <p>Structureel vindt er twee keer per jaar overleg met de KHN plaats.</p>
<p>Doel: Veilig ondernemen bedrijven: verbeteren veiligheid op bedrijventerreinen en verminderen van het aantal aangiften van bedrijfsinbraken.</p>	
	<p>Voortzetten van de acties voor het Keurmerk Veilig Ondernemen Bedrijventerreinen (KVO-B): periodiek overleggen, jaarlijks een schouw op beide terreinen, bij behoefte informatiebijeenkomsten en informatie over veiligheid verstrekken.</p> <p>De acties in het kader van het Keurmerk Veilig Ondernemen Bedrijventerreinen zijn voortgezet, evenals het periodieke overleg. Er is een jaarlijkse schouw gedaan om beide terreinen.</p> <p>Daarnaast zijn, in het kader van ondermijning, twee schouw momenten en twee gerichte handhavingen op de bedrijventerreinen</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	gedaan.
Doel: Veilige evenementen: rustig en veilig verloop door een goede voorbereiding met betrokken partijen.	
	<p>Bijgewerkte evenementenkalender met een goede spreiding.</p> <p>De evenementenkalender wordt regelmatig geüpdatet en op de website gepubliceerd. Door COVID-19 zijn veel evenementen niet door gegaan en een aantal evenementen is verplaatst, wat de op voorhand goede spreiding enigszins onder druk heeft gezet. In overleg met de hulpdiensten is daarom extra goed gekeken naar elk evenement afzonderlijk. De eerste week van september was de drukste periode wat evenementen in Baarn betreft. Evalueren evenementenbeleid.</p> <p>Er is een schriftelijke evaluatie gehouden van het beleid, waar weinig punten uit naar voren kwamen. Het niet doorgaan van veel evenementen in verband met de COVID-19 maatregelen kan hier een oorzaak van zijn.</p> <p>Overleg over evenementen met betrokken partners en aanvragers.</p> <p>In verband met de aanpassingen die gemaakt moesten worden op standaard aanvragen en evenementen, in verband met COVID-19, is extensiever dan vooraf verwacht afstemming en overleg met verschillende betrokken partijen geweest. Zo is er een regionaal evenementenoverleg opgezet door de VRU, waar vergunningverleners, VRU en politie bij aan gesloten zijn en is met de verschillende evenementenorganisatoren intensief contact geweest over de maatregelen die zij hebben moeten treffen en het eventueel doorgaan of annuleren van de evenementen.</p>
Doel: Overlast-gevende jeugd: verminderen van overlast.	
	<p>Contact jongerenwerk en wijkagenten.</p> <p>Zowel met jongerenwerk als met wijkagenten is contact geweest over overlast gevende jongeren. Gecoördineerde aanpak van jongeren, die in het justitieel traject terechtkomen, in Veiligheidshuis en Lokaal Team.</p> <p>In zowel de Top X-aanpak in het Zorg en Veiligheidshuis als de PGA-aanpak vindt een gecoördineerde aanpak van jongeren plaats. Het Lokaal Team sluit aan bij de PGA-aanpak.</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>In BES-verband: omwonenden stimuleren om ernstige en structurele overlast en/of crimineel gedrag te melden.</p> <p>Inwoners zijn middels berichten opgeroepen om crimineel gedrag te melden, zoals bij Meld Misdaad Anoniem.</p> <p>Monitoren en bespreken van overlast gevende jongeren in een periodiek overleg van gemeente, politie, jongerenwerk en maatschappelijk werk (JOR = jongeren in openbare ruimte).</p> <p>Het JOR is 4 keer bijeen gekomen om het gezamenlijke beeld van de jongeren en de jongerenoverlast te bespreken.</p> <p>Optreden tegen overlast-veroorzakende (groepen) jongeren.</p> <p>Uit de bespreking van de jongeren op straat met politie, jongerenwerk en wijkwerk kwamen geen jongerengroepen naar voren waarop een aanpak noodzakelijk was.</p> <p>Optreden tegen schoolverzuim.</p> <p>De leerplichtambtenaar heeft opgetreden tegen schoolverzuim indien nodig.</p> <p>Verzorgen van voorlichting op (basis)scholen over gevolgen van foutief gedrag.</p> <p>Jongerenwerk en Halt hebben voorlichting verzorgt op basisscholen en middelbare scholen, onder andere over Online Veiligheid en jeugdcriminaliteit.</p>
Doel: Zorg en veiligheid: een goede samenwerking zodat aantal casussen afneemt.	
	<p>Een campagne om meldingsbereidheid van mensen met verward gedrag te vergroten zodat deze behandeld kunnen worden.</p> <p>Regionaal is een campagne gevoerd om de bekendheid van het Meld- en Adviespunt Bezorgd te vergroten.</p> <p>Regio-breed beleid op woonoverlast.</p> <p>Het regio-brede beleid moet nog worden opgepakt.</p>
Doel: Het tegengaan van radicalisering	
	<p>Onderhouden contacten gericht op vroegtijdige signalering van radicalisering.</p> <p>In 2021 is de eerste Digitale mailing Radicalisering verstuurd naar professionals. In deze digitale mailing wordt informatie over (preventie van) radicalisering gedeeld, evenals informatie over trainingen. Zo wordt het onderwerp (preventie van) radicalisering</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>bij de partners onder de aandacht gebracht en gehouden.</p> <p>Signalen van mogelijke radicalisering in de gaten houden.</p> <p>Er is bij de gemeente één signaal van mogelijk radicalisering binnen gekomen. Deze is gedeeld met de politie en...</p>
Crisisbeheersing	
Doel: Voorlichting geven aan ouderen, leerlingen van basisscholen en anderen (voor brand kwetsbare groepen)	
Om het risicobewustzijn en de zelfredzaamheid over wat te doen bij brand of in het geval van een calamiteit te vergroten.	<p>De VRU geeft deze voorlichting.</p> <p>In 2021 zijn i.v.m. COVID-19 minder gemeente specifieke activiteiten uitgevoerd. Er is één voorlichting op verzoek gegeven en er werden adviezen in het kader van Keurmerk Veilig Ondernemen en Kwaliteitsmeter Veilig Uitgaan gegeven. In 2021 hebben in deze periode daarnaast regio-brede digitale activiteiten plaatsgevonden. Deze digitale activiteiten omvatten de burgervragenservice, die vragen via WhatsApp en de mail beantwoordt. Ook verspreidde de VRU sociale media berichten.</p>
Doel: We trainen en oefenen met de ketenpartners de gemeentelijke crisisorganisatie.	
Beschikbaarheid en geoefendheid van kernfunctionarissen crisisbeheersing binnen de gemeente zorgt er voor dat de gemeente is voorbereid op de beheersing	<p>Wij sluiten aan bij het systeem van crisisbeheersing en het opleidings- en oefenprogramma van de VRU of dragen zelf zorg voor opleiding of oefening.</p> <p>Het gemeentelijk beleidsteam heeft deelgenomen aan een training én een oefening die door de VRU is opgezet en begeleid. De gemeentelijke crisisorganisatie heeft een uitgebreide, fysieke oefening gehouden die lokaal georganiseerd werd.</p>

Beleidsindicatoren

Veiligheid	Norm	Peildatum	Baarn 2020	Baarn 2021	Landelijk gemiddelde
Verwijzingen HALT	per 10.000 jongeren	31-12-2021	83	nmb	Gegevens niet beschikbaar
Misdrijven		31-12-2021	1045	851	
Geweldsmisdrijven	per 1000 inwoners	31-12-2021	3,0	2,0	
Vernielingen openbare ruimte	per 1000 inwoners	31-12-2021	4,0	2,4	
Diefstallen uit woning	per 1000 inwoners	31-12-2021	3,1	2,9	
Winkeldiefstallen	per 1000 inwoners	31-12-2021	0,6	1,1	

*www.waarstaatjegemeente.nl hanteert een andere onderbouwing dan de door de politie aan ons verstrekte informatie. Binnen de gemeente Baarn maken we gebruik van de veiligheidscijfers van Veiligheidscoalitie Midden-Nederland. Deze zijn opgeschoond door politie en geven cijfermatig een goed beeld. De cijfers van het landelijk gemiddelde zijn nog niet bekend.

Vergunningverlening

De doelen en prioriteiten van vergunningverlening zijn dat de vergunningaanvragen en meldingen binnen de wettelijke termijnen, met zo min mogelijk proceduretermijnverlengingen, worden afgehandeld. De verleende vergunningen moeten bijdragen aan de Baarnse leefomgeving en handhaafbaar zijn.

Hierbij staat klantgericht werken en deskundig advies centraal, waarbij wordt meegedacht met de belangen van de initiatiefnemer, van de omgeving en de gemeente Baarn. We streven hiermee naar een kwalitatief hoogwaardig product op basis van integrale adviezen. In 2021 zijn er 420 aanvragen voor een omgevingsvergunning behandeld waarop 329 besluiten zijn genomen.

Met de naderende Omgevingswet (Ow) die op 1 januari 2023 in werking treedt, is het van belang de kennis van de medewerkers op peil te houden.

Tevens is het van belang in te blijven spelen op het volledig digitaliseren van de werkomgeving. Het huidige landelijke omgevingsloket en het toekomstige DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet) vereisen dat wij en onze adviseurs gericht kunnen werken vanuit een VTH-systeem (vergunning – toezicht - handhaving), zodat er meer klantgericht en integraal gewerkt wordt. In 2021 is toegewerkt naar de implementatie van een nieuw systeem, in januari 2022, dat nog beter inspeelt op de digitalisering. Hiermee is een grote stap gemaakt in het digitalisering- en archiveringsproces. Middels dit systeem kunnen de diverse disciplines van de vak afdelingen en adviseurs beter samenwerken. Bij de leges van de omgevingsvergunningen is het uitgangspunt dat de tarieven 100% kostendekkend zijn. Dit is niet altijd realiseerbaar, doordat een deel van de werkzaamheden niet gefactureerd kan worden, en sommige grotere aanvragen niet opwegen tegen kleinere. Op voorhand worden de legesopbrengsten gelijkmatig geraamd, omdat jaarlijks bijstellen tot grote fluctuaties zou leiden. Met tevens de Omgevingswet in het vooruitzicht valt lastig in te schatten hoe het aantal aanvragen voor een omgevingsvergunning zich zal ontwikkelen en of deze kostendekkend uitgevoerd kan worden. Daarnaast zijn de financiële effecten van de invoering en toepassing van de Omgevingswet (OW) voor de gemeente Baarn nog onduidelijk. Momenteel wordt er hard gewerkt aan een legesmodel dat aansluit op de omgevingswet. Voor invoering van de Omgevingswet wordt een bijpassende legesverordening aan de raad ter behandeling aangeboden.

Toezicht en Handhaving

Jaarlijks worden de resultaten op het gebied van Toezicht en handhaving omschreven in de evaluatie en het uitvoeringsprogramma. Dit wordt, mede vanwege de onderbouwing die uit de jaarcijfers van ketenpartners komen, apart door het college vastgesteld en per raadsinformatiebrief bij de gemeenteraad bekend gemaakt.

Wat hebben wij bereikt?	Wat hebben wij daarvoor gedaan?
Doel: Zorgvuldige verlening Wabo-vergunningen.	
<p>Het taakveld Wabo-vergunningverlening is verantwoordelijk voor de aanvragen waarop de reguliere en uitgebreide voorbereidingsprocedure van toepassing zijn. Daarnaast behandelen we diverse meldingen op het gebied van slopen, brandveiligheid en gebruik. We beogen een uniforme en adequate manier van toetsen van aanvragen en inwinnen van de benodigde adviezen. Hierbij wordt integraal samengewerkt met teams verkeer, civiel, groen en ruimtelijke ordening e.d.. Daarbij zijn de doelstellingen inwoner centraal-werken, transparantie en oog voor risico leidend.</p> <p>De focus ligt op kwalitatieve diepgang en groei naar een organisatie die midden in de maatschappij en naast haar adviseurs staat. Nog meer dan de afgelopen jaren zijn het integraal afstemmen en samenwerken daarbij belangrijke voorwaarden. De medewerkers zijn op verschillende manieren voor aanvragers en inwoners bereikbaar. Doordat veel inwoners thuiswerken is het aantal contactmomenten sterk toegenomen. Inwoners nemen sneller, zowel per e-mail als telefonisch, contact met ons op met hun vragen en opmerkingen. Dit vereist een nauwe samenwerking met de afdeling toezicht en handhaving.</p>	<p>De doelen van vergunningverlening zijn dat de vergunningaanvragen en meldingen binnen de wettelijke termijnen, met zo min mogelijk proceduretermijnverlengingen, juridische houdbaar worden afgehandeld. De verleende vergunningen moeten bijdragen aan de Baarnse leefomgeving en handhaafbaar zijn. Hierbij staat klantgericht werken en deskundig advies centraal, waarbij wordt meegedacht met de belangen van de initiatiefnemer, van de omgeving en de gemeente Baarn.</p> <p>In 2021 zijn er 420 aanvragen voor een omgevingsvergunning behandeld waarop 329 besluiten zijn genomen. Het verschil (91) wordt veroorzaakt door genomen verleningsbesluiten, besluiten die verkeer zijn ingediend of ingeboekt, vooroverleg-aanvragen die nog niet tot een besluit zijn gekomen en aanvragen die naderhand zijn ingetrokken.</p>
Doel: Realisatie uitvoeringsprogramma handhaving 2021.	
<p>Jaarlijks worden de resultaten op het gebied van Toezicht en handhaving omschreven in de evaluatie en het uitvoeringsprogramma. Dit wordt, mede vanwege de onderbouwing die uit de jaarcijfers van ketenpartners komen, apart door het college vastgesteld en per raadsinformatiebrief bij de gemeenteraad bekend gemaakt.</p>	<p>Wij zetten in volgens het Integraal handhavingsplan 2018 - 2021.</p>

140 Communicatie - citymarketing (Vorstelijk Baarn)

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

Samen maken we 'Vorstelijk Baarn'. Om het merk te bouwen en te onderhouden, werkt de gemeente samen met externe partijen waarin stakeholders zijn verenigd of vertegenwoordigd, zoals: Regionaal Bureau Toerisme & Recreatie, Stichting Toerisme Baarn, Platform Ondernemers Baarn, de Coöperatieve Vereniging Centrum Ondernemers Baarn en de culturele sector.

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

Wat hebben wij bereikt?	Wat hebben wij daarvoor gedaan?
Doel: Een sterker profiel en grotere bekendheid van Vorstelijk Baarn.	
De bekendheid van 'Vorstelijk Baarn' is zichtbaar toegenomen. Baarn onderscheidt zich van andere gemeenten in de regio als Vorstelijk Baarn, mede dankzij het rijke en diverse aanbod van kunst, cultuur en evenementen.	Het merk Vorstelijk Baarn werd verder geladen met evenementen, kunst en cultuur. Met de cultuur sector zijn gesprekken gestart over hoe kunst en cultuur past binnen Vorstelijk Baarn. Er is een digitale landingspagina Vorstelijk Baarn ontwikkeld, die doorlinkt naar diverse websites waarop het cultureel aanbod van Baarn te vinden is. Daarmee is deze informatie toegankelijk en goed vindbaar voor zowel inwoners van Baarn, als voor (potentiële) bezoekers. We stimuleren de kunst & cultuur sector om het logo van Vorstelijk Baarn te gebruiken.
Doel: Meer draagvlak voor Vorstelijk Baarn onder inwoners, bedrijven en winkeliers. Zij voelden zich verbonden met en zijn trots op Baarn. Vorstelijk Baarn is steeds meer een begrip dat door hen wordt herkend en gevoeld.	
De centrumondernemers en ondernemers in de toeristische sector presenteren zich meer en meer onder de vlag van Vorstelijk Baarn, vooral bij gemeenschappelijke uitingen.	Gebruik van het logo Vorstelijk Baarn is opgenomen in de voorwaarden voor het verkrijgen van subsidie voor culturele en recreatieve evenementen en organisaties.

Financiën Dienstverlenend domein

Overzicht baten en lasten Programma Dienstverlenend domein

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2020	Begroting 2021 Primitief	Begroting 2021 Gewijzigd	Realisatie 2021	Afwijking 2021
Totaal Lasten	4.492	4.631	5.044	4.614	430
Totaal Baten	-777	-727	-727	-929	202
SALDO van baten en lasten	3.715	3.904	4.317	3.685	633
Onttrekkingen	-295	-111	-278	-175	-103
RESULTAAT na bestemming	3.420	3.793	4.039	3.510	530

Toelichting afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting

Analyse afwijkingen budgetten Rekening 2021 tov Begroting incl wijziging 2021	Incidenteel / structureel	Lasten	Baten
Salarislasten kunnen per programma afwijken van de geraamde lasten, per definitie voor de gehele organisatie is het verschil nihil. Zie ook paragraaf Bedrijfsvoering: Omvang en kosten formatie.	Inc	53	
Hogere afdracht aan rijk leges reisdocumenten, daarstaan ook hogere baten tegenover. Daarnaast zijn meer aanvragen gedaan voor naturalisatiename wijzigingen.	Inc	39	44
De overschrijding op informatiebeveiliging en mobiele werkplekken valt samen met de overschrijding op Informatievoorziening en automatisering op programma 4 (onderdeel	Inc	82	
Er is in beperkte mate gebruik gemaakt van de mogelijkheid subsidie voor onderhoud gemeentelijke monumenten bij de gemeente aan te vragen.	Inc	60	
Een deel van de kosten voor implementatie software vergunningen is verschoven naar 2022	Inc	21	
Door uitstel van de datum inwerkingtreding omgevingswet is het voorbereidingsbudget in 2021 ook niet volledig besteed. De gelden worden overgeheveld naar 2022.	Inc	198	
Hogere inkomsten leges omgevingsvergunningen vooral door enkele grote projecten	Inc		128
Overige verschillen < 20.000 en afrondingen	Inc	-23	30
Totale afwijking voor mutaties reserves		430	202
De lasten digitaliseren dienstverleningskanalen en informatiebeveiliging zijn, zoals de overschrijding op informatiebeveiliging zijn beschreven, genomen in programma 4. Er wordt daarom op deze plek minder aan de algemene reserve onttrokken ter dekking van die lasten.	Inc		-103
Totale afwijking na mutaties reserves		430	99

Incidentele baten en lasten

Incidentele posten	Lasten		Baten	
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Budgetoverheveling 2020-2021	-16.830			167.159
Totaal Incidentele baten en lasten Ondersteunend domein	-16.830	0	0	167.159

Programma 2: Sociaal domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder: Erwin Jansma

Wethouder: Hugo Prakke

Wethouder: André van Roshum

Wethouder: Jannelies Vissers

Beoogde maatschappelijke effect

Als gemeente staan wij voor een gezonde samenleving die oog heeft voor mensen in kwetsbare situaties. Gelukkig gaat het met de meeste inwoners goed. Ze zijn zelfstandig en kunnen de uitdagingen van het leven aan. Sommigen van hen maken het verschil in Baarn door vrijwilligerswerk en/of mantelzorg op zich te nemen. Deze zelf- en samenredzaamheid koesteren we. Als het niet goed gaat met een inwoner, gaan we samen met hem of haar op zoek naar passende zorg en ondersteuning. Daarbij kijken we ook naar wat betaalbaar is. We zetten daarom in op preventie en op een sterke basisinfrastructuur met veel voorzieningen. Het is daarnaast ook belangrijk dat we accepteren dat het leven niet maakbaar is en we alles onder controle kunnen houden. Dat hoort er ook bij en hoeft niet gelijk tot zware vormen van zorg te leiden. Uitgangspunt is de vitale samenlevingen focus op preventie, maar ook voorzien in passend zorgaanbod voor wie dat nodig is. De komende jaren staat "'positieve gezondheid'" centraal in ons beleid. We ondersteunen inwoners om goed met fysieke, emotionele en sociale levensuitdagingen om te kunnen gaan. Zo kunnen zij regie voeren over hun leven, hun talenten benutten en zich inzetten voor de samenleving. Onze inzet wordt gemonitord. Dat helpt ons om inzichtelijk te maken of we de dingen goed doen en of we nog steeds de goede dingen doen. Met deze input kunnen wij ons beleid en de bijbehorende procedures en systemen zo nodig bijstellen. Dit doen wij in samenwerking met diverse betrokkenen zoals de adviesraad Sociaal Domein Baarn, klanten en aanbieders.

In januari 2021 heeft de raad de beleidsnota Sociaal Domein 2021-2024 'Vitaal Baarn' vastgesteld. Het is een herijking van de nota uit 2017. Uitgangspunt van deze nota is een actualisatie en verbreding van de nota uit 2017, met meer nadruk op vitaliteit en preventie.

In de begroting was vanaf 2022 een structurele taakstelling opgenomen van € 409.000 (zie paragraaf 1.2. van de financiële begroting 2022). Uitspraak van de arbitragecommissie eind mei 2021 in het geschil tussen rijk en gemeenten over de jeugdzorg, had tot gevolg dat extra rijksmiddelen beschikbaar komen die een aflopend karakter hebben. De taakstelling 2022 is hierdoor vervallen en voor latere jaren ingrijpend gewijzigd. Om hierop te anticiperen, is in de zomer van 2021 onderzocht welke maatregelen de verwachte tekorten op het sociaal domein kunnen terugdringen. Er zijn 6 nieuwe maatregelen voorgesteld om de taakstelling in de eerste jaren in te vullen. In 2021 zijn ook de eerste stappen gezet om deze maatregelen voor te bereiden en te kunnen implementeren. Inzetten van de Doorbraakmethode en uitbreiding van lokaal team zijn eind 2021 goedgekeurd door het college en worden voorbereid. Een toelichting hierop staat onder Lokaal Team (210 Basis/Toegang). Verdere stappen in deze ontwikkelopgave worden gezet in 2022 en verder.

Strategische doelen

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

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

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

Bestuurlijke producten

200 Vitaliteit

210 Basis / Toegang

220 Participatie, Wmo en Jeugdzorg

Beleidskader

Beleidsnota "Baarn Vitaal" 2021-2024

Vitaliteit

Beleidsnota "Baarn Vitaal" 2021-2024

Actualisatie Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs 2022 – 2041

Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Baarn 2015

Plan maatschappelijk vastgoed gemeente Baarn

Algemene subsidieverordening 2020

Lokaal Preventie Akkoord 2021

Lokaal Sportakkoord

Basis / Toegang

Beleidsnota "Baarn Vitaal" 2021-2024

Regionaal beleidsplan Toekomstbestendig mobiliteitsbeleid 2017

Participatie, Jeugd, Wmo

Beleidsnota "Baarn Vitaal" 2021-2024

Visie Schuldienstverlening gemeente Baarn 2019-2023

Regionale nota integrale JGZ 2017

Regiovisie "Samen in de Wijk" 2021-2026

Regiovisie "Voor een veilig thuis" 2020

Verbonden partijen

Uitvoeringsorganisatie Werk & Inkomen BBS

De gemeenten Baarn, Bunschoten en Soest werken in de uitvoering van het Sociaal Domein met elkaar samen in de gemeenschappelijke Regeling BBS. Deze GR is in 2020 in opdracht van de drie gemeenten geëvalueerd. Een van de aanbevelingen uit de evaluatie betreft het formuleren van een gezamenlijke stip aan de horizon voor het Sociaal Domein. In maart 2021 is in navolging op de eerste twee aanbevelingen van de evaluatie van de gemeenschappelijke regeling BBS, opdracht gegeven aan TwynstraGudde om de stip op de horizon voor de samenwerking op de uitvoering van het Sociaal Domein verder uit te werken. Het rapport Stip aan de horizon, doorontwikkeling van de samenwerking in het sociaal domein' TwynstraGudde 2021 is bedoeld om als drie gemeenten te komen tot een al dan niet gedeeld toekomstbeeld over de uitvoering van taken in het Sociaal Domein. De raden van de drie gemeenten zijn op juni 2021 hierover geïnformeerd. De door Twynstra Gudde voorgestelde stap tot het voorbereiden van een structuurwijziging is in het onderzoek van Twynstra Gudde te weinig onderbouwd en concreet gemaakt. Binnen de huidige structuur zijn er veel kansen om op informele wijze de samenwerking te verbeteren. Bovendien vraagt de transformatie in het sociaal domein nog veel ontwikkeling, juist in de uitvoering. Er is gebleken dat de drie gemeenten de uitvoering verschillend hebben ingericht. Om die uitwerking vorm te geven wordt door de BBS gemeenten geadviseerd een onafhankelijke projectleider aan te stellen. De projectleider wordt een heldere opdracht meegegeven betreffende versterking van de huidige samenwerking en op basis van de bevindingen een concrete advisering van een passende inrichting van BBS in de toekomst. De projectleider krijgt de opdracht om met de gemeenten en de BBS de samenwerking te versterken, van elkaar te leren, en kan daarmee de gemeenten en de BBS ondersteunen.

In het licht van de huidige context heeft BBS de raad in 2021 frequent geïnformeerd over de ontwikkelingen als gevolg van de COVID-19 crisis. Daarbij geven zij ook aan wat dit voor consequenties heeft voor zowel de kwaliteit van de dienstverlening als voor de financiële situatie. Viermaal per jaar verschijnt er een kwartaalrapportage Werk en Inkomen vanuit BBS Uitvoeringsorganisatie. Deze kwartaalrapportages worden door BBS rechtstreeks met de gemeenteraden gedeeld.

GGDrU

Sinds eind februari 2020 heeft GGDrU vanuit haar wettelijke taak (Wet publieke gezondheid) op het gebied van Infectieziektebestrijding een grote rol in de bestrijding van COVID-19. Het COVID-19 virus heeft impact op mensen, dit gaat veel verder dan besmet zijn met het virus. Herstelde patiënten kunnen blijven kampen met langdurige gezondheidsschade, zowel fysiek als psychisch. Ook de maatschappij als geheel heeft een forse impact te verwerken, niet alleen door de ziekte zelf en door uitgestelde niet-COVID-19 zorg, maar ook door de psychische druk van alle inperkende maatregelen en door de enorme economische impact, dit blijkt ook uit de uitgevoerde gezondheidsmonitoren onder diverse doelgroepen in Baarn.

Tegelijkertijd bevestigde COVID-19 het belang van preventie en van een gezonde leefstijl. En dat het nodig is dat publieke gezondheid, zowel het beschermen van de gezondheid als het bevorderen hiervan, duurzaam overeind en op het juiste niveau is en blijft. Dit is samen opgepakt met

gemeenten, ketenpartners op lokaal en regionaal niveau maar ook met het Rijk en zorgverzekeraars. Denk daarbij aan zaken als gezonde voeding (zoals Bslim en Lokaal Preventie Akkoord), voldoende beweging (zoals Bslim en Fit projecten), voldoende slaap (zoals consultatiebureau), ontspanning en sociale contacten (zoals programma Eén tegen Eenzaamheid). Gezondheid en preventie zijn de sleutelwoorden in alles wat GGD regio Utrecht doet.

Vanuit de gedachte van positieve gezondheid richtte GGDrU publieke gezondheidsinterventies en -acties op het zoveel mogelijk laten meedoen van mensen. GGDrU heeft een workshop georganiseerd voor medewerkers van de gemeente Baarn. GGDrU wil het verschil in gezondheid verkleinen en het vermogen van mensen om mee te kunnen doen aan de samenleving vergroten, dit in samenwerking met diverse programma's en projecten van de gemeente Baarn.

RWA/Amfors

RWA/Amfors heeft een goed vervolg kunnen geven aan de mooie start van het jaar. Dit geldt voor zowel het maatschappelijke als het financiële resultaat. COVID-19 blijft aanwezig, maar lijkt steeds meer naar de achtergrond te verdwijnen. Dit wordt zichtbaar onder meer in het aantal gedetacheerde medewerkers dat weer bij hun inlenende bedrijf terecht kan. Eind juni heeft het RWA Bestuur de Meerjarenbegroting 2022-2025 definitief vastgesteld. Vanuit de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten is geen zienswijze op deze begroting afgegeven. Wel waren er veel complimenten voor de maatschappelijke en financiële resultaten van de organisatie en de wijze waarop Amfors zich tijdens de COVID-19 uitbraak staande heeft weten te houden.

De centrale doelstelling voor 2021 was het bieden van een duurzame passende arbeidsplek aan de SW-medewerkers van RWA/Amfors. Hierbij lag de focus op een drietal thema's: Vitaliteit, Innovatie en Duurzaamheid. In het kader van het bevorderen van de vitaliteit is in het tweede kwartaal een uitvraag onder medewerkers gedaan binnen Cleanfors met de vraag hoe men in de schoonmaaksector gezond en met plezier aan het werk kan blijven. Inzake innovatie lopen de voorbereidingen van de realisatie van het fysieke leer- en innovatiecentrum van het Inclusieve Fieldlab volop door. Inzake Duurzaamheid zijn de resultaten op de CO2 Prestatieladder over 2020 door het managementteam besproken en is een nieuw ambitieuzer doel voor 2022 vastgesteld (ruim 50% reductie t.o.v. 2018).

Transformatie sociaal domein

Garantiebanen Participatie

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

Op dit moment zijn er drie garantiebanners in dienst van de gemeente Baarn. Daarnaast hebben wij 6 schoonmakers (3,2fte) op het gemeentehuis ingehuurd die tot de doelgroep behoren en meetellen in het landelijk vastgestelde quotum. Hiermee voldoen we al aan dit landelijk quotum. Het streven om in 2021 een vierde garantiebanner in dienst te nemen is niet gerealiseerd.

Ontwikkelen van een instrumentarium voor het Sociaal Domein

In 2021 is er een data-analist Sociaal Domein aangesteld. De data-analist houdt zich bezig met het ontwikkelen van data inzichten. Er zijn stappen gezet in het opzetten van een proces om data inzichten en vraagstukken te kunnen ontwikkelen. Regionaal is er een kerngebruikers groep opgericht. Deze kerngebruikers groep is in staat om business-cases te vertalen naar overzichtelijke dashboards. Het eerste dashboard product is bijna klaar. Dit dashboard geeft beleidsmedewerkers inzicht en mogelijkheid tot monitoring van zorggebruik binnen de eigen gemeente.

Maatschappelijke voorzieningen

Met het aanbieden, in stand houden en financieren van het maatschappelijk vastgoed zorgt de gemeente ervoor dat zij aan haar wettelijke verplichtingen voldoet en dat zij haar sociale en maatschappelijke doelstellingen kan realiseren.

Op 24 november 2021 heeft de gemeenteraad het plan maatschappelijk vastgoed vastgesteld, dat bestaat uit de volgende onderdelen:

- Een inhoudelijke en financiële analyse van de huidige vastgoedportefeuille;
- Een analyse van de beleidsopgaven waarbij het maatschappelijk vastgoed een rol kan spelen en de financiële consequenties hiervan;
- Een opsomming van de uitgangspunten voor ontwikkeling van de portefeuille en ontwikkelscenario's voor de portefeuille.

Voor het vastgoed stelt de gemeente, met de keus voor het scenario 'huisvesten van de maatschappelijke opgave', de maatschappelijke opgaven die zij heeft verwoord in de nota sociaal domein centraal. In 2022 werkt de gemeente dit scenario uit in een vastgoedprojectplan samen met betrokken organisaties. De financiële consequenties die verbonden zijn aan het vraagstuk van de maatschappelijke voorzieningen zijn opgenomen in de meerjarenbegroting, zowel op het gebied van subsidies als op het onderhoud en de verduurzaming van accommodaties.

Educatie programma

In het collegeprogramma is voor educatie opgenomen dat we het aanbod educatieprogramma's voor kunst, cultuur, natuur & milieu en digitale veiligheid versterken op kwaliteit, toegankelijkheid en samenwerking. We werken hierin nauw samen met lokale organisaties en Kunst Centraal, die educatieprogramma's voor het basisonderwijs ontwikkelt. Er is sinds 2020 een samenwerking op het gebied van Gezondheid, Afval en Duurzaamheid, onder de noemer Dat voelt goed! De partijen GGD regio Utrecht, De groene inval, Welzijn Baarn, Stopmijnafval en gemeente Baarn hebben hun krachten gebundeld. Er is lesaanbod voor het basisonderwijs als de kinderopvang ontwikkelt inzake duurzaamheid en gezondheid, zoals het aanbieden van peuterontbijtjes inclusief placemats met tips. Door COVID-19 en sluitingen van de kinderopvang, als het feit dat ouders/verzorgers niet op locatie konden komen, zijn de peuterontbijtjes nog niet aangeboden.

Door COVID-19 was bezoek aan scholen minimaal tot niet mogelijk. De werkgroep Dat voelt goed! heeft afgelopen jaar een tweetal Fit projecten kunnen organiseren waar een aantal lessen

aangeboden werden vanuit Dat voelt goed!, zoals de suikerlessen. Tijdens de vakantieperiodes heeft Bslim en Dat voelt goed! diverse doe pagina's gepubliceerd in de Baarnsche Courant en online zijn ook sportfilmpjes van de jeugdsportcoördinator gedeeld.

Mede door de COVID-19 is besloten om afgelopen jaar geen nader onderzoek te verrichten om andere lokale organisatie bij Dat voelt goed te laten aansluiten. Dit wordt, wanneer de scholen hier ook voor openstaan, nader worden onderzocht in 2022.

Actief deelnemen

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

Ijsbaanterrein gebruiken om buiten te bewegen

Met de inzet van (rijks)middelen voor een lokaal sportakkoord werken we de plannen uit voor multifunctioneel gebruik van het ijsbaanterrein. De Stichting Baarnse Ijsbanen coördineert en leidt dit proces. Vele Baarnse organisaties worden erbij betrokken, bijvoorbeeld Sportcentrum de Trits, Sportivun, sportverenigingen en Welzijn Baarn en Crescendo. Toen binnensport door COVID-19 niet mogelijk was hebben verschillende sportclubs ervaren hoe goed het is om buiten te bewegen op het ijsbaanterrein. De Stichting Baarnse Ijsbanen heeft hen in 2021 ook weer gefaciliteerd.

Sportvoorzieningen mede-financieren

In 2019 hebben we de subsidies voor de exploitatie van sportaccommodaties herverdeeld. De subsidieregeling Exploitatiesubsidie voor sportaccommodaties zouden we in 2021 evalueren met de betrokken sportstichtingen en sportverenigingen. Vanwege de COVID-19 beperkende maatregelen hebben we in 2021 geen evaluatiebijeenkomst kunnen houden. Deze evaluatiebijeenkomst wordt gepland begin 2022.

Kunst en Cultuur

Cultuur is een van de zwaarst getroffen sectoren van de COVID-19 crisis en hierdoor ontwricht. Culturele activiteiten zijn zo goed als stilgelegd. Er is in mindere mate dan gepland sprake geweest van cultuureducatie en cultuurparticipatie. 2021 stond zodoende in het teken van het ontwikkelen en uitvoeren van herstelbeleid voor de sector. Andere ontwikkelingsplannen voor 2021, binnen de culturele portefeuille, zijn door deze prioriteit helaas ondergesneeuwd geraakt.

Jaarlijks besteedt de gemeente Baarn ruim € 1,0 miljoen euro aan haar culturele infrastructuur via subsidies. In 2021 hebben we daarnaast subsidies verstrekt vanuit het Herstelfonds Cultuur. Deze financiële steun is mogelijk gemaakt door de generieke en specifieke steungelden en regelingen die vanuit de Rijksoverheid beschikbaar gesteld zijn. Met het Herstelplan Cultuur heeft de gemeente Baarn meegeholpen aan het behoud van banen en aanbod, het aanmoedigen van cultuurbezoek en het stimuleren van de cultuursector om te vernieuwen.

Te zien is dat een crisissituatie ook vernieuwing tot stand brengt. Binnen de cultuursector is er volop

aandacht voor nieuwe samenwerkingen, digitalisering en het bereiken van nieuwe doelgroepen. Ook ten tijde van de crisis en stilstand zijn er nieuwe initiatieven van de grond gekomen, zoals de digitalisering van de culturele agenda van Baarn, de ontwikkeling van een culturele programmering ten behoeve van een levendig centrum, de verspreiding van het cultuurmagazine ter promotie van hetgeen Baarn allemaal te bieden heeft, alsmede de tweewekelijkse promotiefilms van cultuur TV. Met deze promotie van het culturele aanbod is een eerste stap gezet om iedereen in aanraking te laten komen met kunst en cultuur.

(Ver)nieuwbouw Theater De Speeldoos – Bibliotheek

Op 22 december 2021 heeft de gemeenteraad ingestemd met het voorstel van het college om middelen beschikbaar te stellen voor de realisatie van gezamenlijke huisvesting voor de bibliotheek en het theater in Baarn, waar meerdere culturele organisaties en inwoners gebruik van kunnen maken ten behoeve van repetities, optredens, workshops, lezingen en ontmoetingen. Dit besluit volgde op een eerder besluit van 16 december 2020 over de gewenste locatie aan de Rembrandtlaan.

In 2021 heeft de gemeente, samen met de toekomstige gebruikers van het pand, het programma van eisen opgesteld en is via een Europese aanbesteding een architect geselecteerd. Vanuit de gemeente zijn ruimtelijke kaders en een beeldkwaliteitsplan opgesteld. Na de zomer heeft de architect een voorlopig ontwerp gemaakt. De gemeente, de bibliotheek en het theater hebben een exploitatieplan opgesteld. De geraamde kosten voor het ontwerp vallen, met name door de forse stijging van bouwkosten dit jaar, hoger uit dan de raming van december 2020. De betrokken partijen hebben zich maximaal ingezet om de financiële gevolgen hiervan te beperken.

Met het toekennen van de gevraagde middelen kan de gemeente de uitvoering van het project opstarten. Achtereenvolgens doorloopt het project de fasen Definitief Ontwerp (DO), Technisch Ontwerp (TO), de aanvraag omgevingsvergunning, de selectie van de aannemer, de uitvoering van het werk en de in gebruikname van het pand. De oplevering is voorzien medio 2024.

Eenzaamheid

Het tweede jaar van het project 'Een tegen Eenzaamheid Baarn' is eveneens het tweede COVID-19 jaar. Uit diverse (gezondheid) monitoren, uitgevoerd door de GGDrU en het Rijk, blijkt dat COVID-19 invloed heeft op een ieders sociale omgeving. Er is sprake van eenzaamheid (ernstig, sociaal en emotioneel), men ervaart minder contacten met vrienden, familie en burens en de kwaliteit van leven en ervaren gezondheid leidt onder COVID-19.

Vanaf het begin van dit project in februari 2020 is ingezet op activiteiten die wel konden. In 2021 stond het 'omkijken naar elkaar' centraal en heeft het programma een brede groep in Baarn op meerdere manieren geïnspireerd, ondersteund en verbonden met elkaar.

Er zijn meerdere laagdrempelige campagnes geweest, een uitzending vanaf Paleis Soestdijk, presenteren van de persona's, contact met de doelgroep of iemand vanuit de directe omgeving, er zijn gesprekken geweest met professionals. Het jaar is afgerond met een evaluatie magazine, waarin onder andere de activiteiten en campagnes van 2021 beschreven worden.

Respijtzorg

Respijtzorg is een Wmo voorziening. Om overbelasting van mantelzorgers te voorkomen en ook om kosten te besparen, willen we meer inzetten op vrijwilligers als respijtzorg. Dit betekent het inzetten van vrijwilligers die getraind worden op kennis van bepaalde ziektebeelden en hoe hiermee om te gaan. Zij kunnen dan tijdelijk worden ingezet om ondersteuning van mantelzorgers in de thuissituatie over te nemen. In 2021 heeft het steunpunt Mantelzorg van Stichting Welzijn Baarn een start

gemaakt met het werven van vrijwilligers voor respijtzorg. Dit heeft nog niet tot een positief resultaat geleid. Komend jaar wordt hier een nadere verdieping op gedaan wat de redenen hiervan zijn.

Vrijwilligerswerk

Vrijwilligers zijn het cement van de samenleving. Wij willen mensen die met pensioen gaan verleiden om hun vrije tijd meer in te zetten voor de Baarnse samenleving. Dit kan door het doen van vrijwilligerswerk; er zijn veel verschillende soorten werkzaamheden in verschillende vormen. Het steunpunt Vrijwillige inzet van Stichting Welzijn Baarn heeft een plan van aanpak opgesteld, waar in 2021 uitvoering aan is gegeven.

Zelfredzaamheid

Uit signalen van de maatschappelijke organisaties blijkt dat er een groep is die structureel "stut en steun" nodig heeft. We willen hier passende arrangementen op gaan inzetten. Wegens prioriteiten door COVID-19 is hier in 2021 geen uitvoering aan gegeven. Dit wordt verder opgepakt in 2022.

Maatjesproject/Laagdrempelige dagactiviteiten

Wij zijn gestart met de pilots laagdrempelige dagactiviteiten en maatjes voor de duur van 1 jaar. In 2021 zijn de diverse pilots verlengd en uitgevoerd. COVID-19 heeft invloed gehad op de uitvoering. De laagdrempelige inloop is meerdere keren gesloten geweest. Maatjes konden minder dingen fysiek met elkaar ondernemen.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<p>Verbinding tussen de inwoners en binnen de wijken/buurten</p> <ul style="list-style-type: none"> • We werken aan de realisatie van passende en efficiënte huisvesting voor culturele en maatschappelijke organisaties. • We faciliteren de totstandkoming van de streekomroep Eemland 1, waar RTV Baarn onderdeel van uitmaakt, samen met 3 andere regionale omroepen vanuit 4 gemeenten. Dit is nodig om RTV Baarn 	<p>In stand houden van huidige basisinfrastructuur en toegankelijkheid:</p> <p>Met het aanbieden, in stand houden en financieren van het maatschappelijk vastgoed zorgt de gemeente ervoor dat zij aan haar wettelijke verplichtingen voldoet en dat zij haar sociale en maatschappelijke doelstellingen kan realiseren. Op 24 november 2021 heeft de gemeenteraad het plan Maatschappelijk Vastgoed vastgesteld. Voor het vastgoed stelt de gemeente, met de keus voor het scenario 'huisvesten van de maatschappelijke opgave', de maatschappelijke opgaven die zij heeft verwoord in de nota sociaal domein centraal. In 2022 werkt de gemeente dit scenario uit in een vastgoedprojectplan samen met betrokken organisaties.</p> <p>2021 stond in het teken van het bemachtigen van de zendmachtiging door de betrokken mediapartijen bij Eemland 1. Baarn, Leusden en Amersfoort hadden een reguliere aanvraagprocedure lopen voor de zendmachtiging. Gemeenten Bunschoten en Soest</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<p>financieel gezond te houden en ruim baan te maken voor vernieuwing en modernisering;</p> <ul style="list-style-type: none"> • We subsidiëren twee regionale festivals voor vier jaar (2021 - 2024), die van betekenis zijn voor het culturele profiel van de regio en bijdragen aan toerisme, recreatie en economie. Dit vanuit het kader van cofinanciering in samenwerking met de Provincie Utrecht; • We dragen zorg voor adequate en waar mogelijk functionele, duurzame en qua capaciteit passende huisvesting voor het primair en voortgezet onderwijs in Baarn. 	<p>hebben de procedure vervroegd opengesteld. Alle gemeenten hebben een aanvraag ontvangen van Eemland 1 en hierop positief advies uitgebracht door Bunschoten, Baarn en Soest. In Amersfoort en Leusden is er een tweede aanvrager geweest die het positieve advies van de desbetreffende gemeenteraden ontvangen heeft.</p> <p>Gemeente Baarn stimuleert dit d.m.v. een jaarlijkse bijdrage, als gevolg van de steun die de provincie geeft. Beide festivals zijn gerealiseerd in 2021, ondanks coronabeperkingen. De gemeente heeft beide partijen extra gesteund via het herstelplan cultuur, wegens ontstane tekorten als gevolg van coronamaatregelen.</p> <p>Samen met de zes Baarnse schoolbesturen hebben we in 2021 het Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs geactualiseerd. Dit door alle schoolbesturen gedragen plan is in november 2021 vastgesteld door de gemeenteraad. De actualisatie van het IHP houdt rekening met recente en verwachte ontwikkelingen zoals leerlingengroei en toenemende aandacht voor het binnenklimaat en duurzaamheid. Het IHP verwoordt de gezamenlijke ambitie van schoolbesturen en de gemeente ten aanzien van het onderwijs in Baarn en de maatregelen die de komende jaren nodig zijn om tot een optimalisering van schoolgebouwen te komen. Het IHP biedt een huisvestingsperspectief voor iedere school en een lange termijn doorkijk naar verwachte maatregelen. Voor de financiële consequenties van het IHP wordt een voorstel gedaan bij de Perspectiefnota 2023.</p> <p>Om de groei van leerlingen in het voortgezet onderwijs tijdelijk op te vangen, hebben we samen met de betrokken schoolbesturen een oplossing gevonden door een deel van het gebouw van brede school De Uitkijck vanaf schooljaar 2021-2022 in medegebruik te geven aan Het Baarnsch Lyceum. Naast dat hiermee efficiënt omgegaan wordt met aanwezige onderwijscapaciteit, zien de scholen dit ook als een kans om te kijken hoe de samenwerking tussen het primair en voortgezet onderwijs versterkt kan worden. We vinden een gezond binnenklimaat voor leerlingen en medewerkers op scholen</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<p>Versterking van mogelijkheden voor inwoners om mee te doen</p> <p>Vraag naar hulp, zorg en ondersteuning door inwoners voorkomen door goede basisvoorzieningen, vroegsignalering, preventie en nazorg.</p> <p>Vermindering van de inzet van zwaardere vormen van zorg.</p> <ul style="list-style-type: none"> • We werken een businessplan uit voor multifunctioneel gebruik van de ijsbaan; • We subsidiëren culturele initiatieven die bijdragen aan cultuureducatie, participatie van diverse groepen (kwetsbare) inwoners en jeugd en aan de vitaliteit van Baarn; • We maken een heroverweging aangaande de huidige subsidiecriteria als gevolg van kaderstelling bij de nota Sociaal Domein: 	<p>belangrijk. Voor het schoolgebouw van de St. Aloysius is in het geactualiseerde IHP het perspectief opgenomen dat dit gebouw de onderwijsfunctie behoudt en het gebouw op korte termijn gerenoveerd wordt. Daarom is voor de verbetering van het binnenklimaat en verduurzaming van dit gebouw een aanvraag ingediend voor een financiële bijdrage van het rijk vanuit de 'Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS)'. De aanvraag is toegekend in 2021 door de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en er is een subsidie van 208.455 euro verleend aan de gemeente. Dit budget wordt in 2022 beschikt aan schoolbestuur Het Sticht, die als economisch eigenaar verantwoordelijk is voor de uitvoering van de werkzaamheden aan het schoolgebouw</p> <p>Faciliteren van initiatieven door en met inwoners:</p> <p>De Stichting Baarnse Ijsbanen (SBIJ) is trekker van het onderzoek. Ruimtelijke procedures lopen. Het vergunning traject loopt ook. De SBIJ is in gesprek met de Stichting Waarborgfonds Sport over een borgstelling voor een lening die de herinrichting kan mede-financieren.</p> <p>Vanuit het Herstelfonds Cultuur zijn diverse activiteiten gesubsidieerd die een crossover samenwerking bewerkstelligen en zo meerdere doelgroepen bereiken.</p> <p>Wegens andere prioriteiten, voornamelijk veroorzaakt door de coronapandemie, is hiermee nog niet van start gegaan. Wel is er een onderzoek gestart vanuit de rekenkamercommissie naar het proces rondom subsidieverstrekking.</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> • We inventariseren welke culturele behoeften er zijn bij jongeren. Daarvoor zetten we het nieuwe digitale jongerenplatform in; • We breiden de rol van het cultureel platform verder uit door hen te digitaliseren en veelvuldiger te raadplegen bij vraagstukken; • In 2021 onderzoeken we of andere organisaties kunnen aansluiten en verbinding maken met 'Dat voelt goed!'; • We subsidiëren structureel laagdrempelige beweegactiviteiten zoals Wandel Baarn Vitaal, GALM en Sociaal Vitaal; • We starten in samenwerking met huisartsen, fysiotherapeuten, stichting SBSB en Welzijn Baarn een valpreventieproject; 	<p>We hebben via een subsidie van zonMW de maatschappelijke diensttijd voor jongeren gerealiseerd, waarbinnen persoonlijke ontwikkeling en talentontwikkeling centraal staan. Jongeren hebben deelgenomen aan culturele activiteiten waarmee ze inzicht krijgen in hun eventuele culturele behoeften. Het digitale platform is nog niet ingezet om de culturele behoeften te inventariseren.</p> <p>De initiatiefnemers van het Cultuur Café willen een Cultuurplatform oprichten. Zij hebben hiervoor in 2021 een activiteitenplan ingediend bij het Herstelfonds Cultuur, waaronder de ontwikkeling van een digitaal promotieplatform. In 2021 is het digitale platform gerealiseerd en is afstemming gezocht met de centrumondernemers, Vorstelijk Baarn en vertegenwoordigers vanuit de kunstdisciplines t.b.v. samenwerking.</p> <p>Creëren van laagdrempeligheid, zichtbaarheid en toegankelijkheid van activiteiten en trajecten:</p> <p>Door COVID-19 zijn de onderwijsinstellingen een aantal keer gesloten geweest. De scholen zijn bezig geweest met het 'basis' onderwijs, voorkomen en wegwerken van vertragingen. Hierdoor zijn de leskisten en schoollessen minimaal aangeboden aan de scholen. Hierom is gekozen om Dat voelt goed nog niet verder uit te breiden.</p> <p>De wandelactiviteit is doorgedaan (40 deelnemers) maar zonder subsidie van de gemeente omdat de organisatie geen rechtspersoon had om de subsidieaanvraag te kunnen doen. In 2021 heeft de zorgverzekeraar financieel bijgedragen waardoor de activiteit (heet nu "wandelchallenge" wel kon doorgaan.</p> <p>Voor GALM en Sociaal Vitaal zijn nieuwe deelnemers geworven. 100 Personen schreven zich in bij de Stichting Sport en Bewegen Senioren Baarn. Enkelers hebben zich aangesloten bij de atletiekvereniging (wandelfit) en de voetbalvereniging (walking football).</p> <p>Dit project was succesvol en heette Thuis Onbeperkt Mobiel (TOM).</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> • We versterken het kunst- en cultuureducatie programma. Het uitgangspunt hierbij is dat alle kinderen in Baarn de kans krijgen hun culturele bagage maximaal te ontwikkelen; • We onderzoeken de mogelijkheden om de culturele sector inclusiever te maken, waarmee we uitvoering gaan geven aan de Code culturele diversiteit; • We stimuleren de aansluiting van culturele evenementen bij Vorstelijk Baarn als centrale promotieplek; • We verkennen de mogelijkheden om actieve erfgoedparticipatie te bewerkstelligen, in eerste instantie met name in het kader van het thema Escher; 	<p>In het schooljaar 2020-2021 gestart met het programma Cultuur Actief Baarn. Daarbinnen verzorgen lokale culturele organisaties gastlessen op basisscholen, als aanvulling op de bestaande cultuureducatie programma's van Kunst Centraal (Kunstmenu en Cultuurprogramma). De kinderen in de groepen 5-6 en 7-8 kunnen op deze manier, binnenschools, laagdrempelig kennismaken met culturele activiteiten zoals toneel, muziek en beeldende kunst. Het programma wil daarbij een actieve verbinding leggen tussen binnen- en buitenschoolse activiteiten. Kunst Centraal coördineert het programma. In totaal hebben 7 scholen ingeschreven op het aanbod waarvan, als gevolg van corona, 5 scholen met 13 groepen en 361 leerlingen aan deelgenomen hebben. De culturele commissie van de Baarnse basisscholen en de lokale culturele organisaties hebben het programma bijzonder goed gewaardeerd. Ook de lokale culturele organisaties zijn verheugd over deelname aan het programma. Al met al kijken we terug op een geslaagd eerste jaar van Cultuur Actief Baarn en een prettige samenwerking met Kunst centraal en de lokale culturele partners.</p> <p>Dit aandachtspunt is meegegeven ten behoeve van de inventarisatie voor de lokale inclusieagenda. Dit wordt verder opgepakt in 2022.</p> <p>Dankzij het Herstelfonds Cultuur is een project gesubsidieerd om een digitale promotieplek van de culturele agenda te realiseren. Deze plek is ontwikkeld door de initiatiefnemers van het Cultuur café en heet cultuurinbaarn.nl.</p> <p>Escher in Baarn is een initiatief van een aantal Baarnaars/ Baarnse ondernemers, die Escher als Baarns erfgoed willen behouden en inzetten om de levendigheid van de gemeente te bevorderen. Vanuit haar streven naar een duurzaam vitaal Baarn ondersteunt en faciliteert de gemeente dit initiatief.</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> • We subsidiëren structureel sport- en cultuuractiviteiten voor de jeugd om deze laagdrempelig te houden en de kwaliteit te waarborgen; • We versterken de mogelijkheden van mensen om mee te doen aan de samenleving en gaan door met het project maatjes en het project collectieve laagdrempelige dagactiviteiten en dagbestedingscoach; • Er is een eerste stap gezet in de uitvoering van het VN-verdrag handicap. In de nota Sociaal Domein beschrijven we de actielijnen voor de komende jaren. • We benaderen pensioengerechtigden persoonlijk, samen met het steunpunt Vrijwillige inzet om meer bekendheid te geven aan vrijwilligerswerk als zinvolle invulling van de vrije tijd en als bijdrage aan de samenleving; • De mantelzorgconsulent geeft informatie, advies en ondersteuning aan mantelzorgers om onder andere overbelasting te voorkomen. • We geven uitvoering aan het plan om gericht met kunst- en culturele activiteiten bij te dragen aan preventie in het sociaal domein, waardoor de zorgvraag vermindert of wordt uitgesteld; 	<p>Zij doet dit door als bemiddelaar tussen Escher in Baarn en verschillende andere betrokken partijen/overheden op te treden. Stichting Baarn/Escher is in 2021 veelvuldig in gesprek geweest met de MC Escher Foundation om de rechten te verkrijgen voor o.a. het beleefcentrum. Die gesprekken moeten eerst afgerond worden, voordat er verdere ontwikkelingsstappen gezet kunnen worden.</p> <p>Subsidie Verhoging kwaliteit jeugdsport.: 72 gediplomeerde sporttrainers zijn actief voor de jeugd en 12 leden van sportverenigingen hebben een opleiding tot sporttrainer gevolgd.</p> <p>De projecten zijn uitgevoerd in 2021, wel met beperkingen door COVID-19.</p> <p>Er is een inventarisatie gedaan "Inclusie in Baarn", met daarin enkele speerpunten om nader uit te werken. Gemeente Baarn heeft sinds 2021 een accounthouder bij Art. 1 Midden Nederland. Het onderwerp wordt binnen het Sociaal Domein samen met Openbare Orde en Veiligheid opgepakt.</p> <p>Er is een flyer ontwikkeld om mensen enthousiast te maken en een twee wekelijkse rubriek 'Vrijwilliger in beeld' in de Baarnsche Courant</p> <p>De mantelzorgconsulent heeft ook in 2021 ondersteuning aangeboden. Daarnaast hebben de mantelzorgers als steun in de rug een eet-bon ontvangen en een middag vullend programma ter ontspanning in de Speeldoos.</p> <p>Verkennen van oplossingen in het eigen netwerk, met vrijwilligers en in de basisinfrastructuur, voordat gespecialiseerde hulp, zorg en ondersteuning wordt ingezet.</p> <p>In 2021 is gestart met een verkennend gesprek over dit onderwerp met de Adviesraad Sociaal Domein Baarn om dit traject te gaan starten. Wegens</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> • We zetten mogelijk een deel van de middelen voor huishoudelijke hulp (voorheen de Huishoudelijke Hulp Toelage) in om mantelzorgers (tijdelijk) te ontlasten; • Om zelfstandig wonen mogelijk te maken, geven we inwoners met een bewustwordingscampagne voorlichting over wat zij zelf kunnen doen als voorbereiding op de toekomst. De voorlichting is gericht op veilig en comfortabel wonen. Bekostiging vindt structureel plaats binnen programma 2; • Het derde jaar van de pilot 'Bibliotheek op School' wordt uitgevoerd en zal ook worden geëvalueerd. Het doel van dit project is leesbevordering voor kinderen op de basisschool; • Samen met welzijnspartijen en zorgaanbieders onderzoeken we hoe we vrijwilligers kunnen inzetten als vorm van respijtzorg. • De strategische uitvoeringsagenda 'wonen en zorg' die in 2019 is opgesteld, wordt vanaf 2020 in samenwerking met partijen in Baarn uitgevoerd. Hierin wordt meegenomen hoe wij het aantal 	<p>prioriteiten bij het herstel van de cultuursector als gevolg van corona, zijn vervolgvacatures helaas doorgeschoven naar 2022.</p> <p>Maart 2021 heeft er een evaluatie plaatsgevonden om zicht te krijgen op hoeveel gebruikers nu een maatwerkvoorziening ontvangen en wat de eventuele gevolgen zijn voor de mantelzorgers die geen indicatie hebben ontvangen voor een maatwerkvoorziening. In overleg met het Steunpunt Mantelzorg zijn de volgende afspraken gemaakt: Het Steunpunt Mantelzorg draagt (middels een warme overdacht) cliënten aan bij het Loket WZW. Zij geven op basis van deze informatie een indicatie, zonder een uitgebreid indicatiegesprek.</p> <p>Alle aanvragen die betrekking hebben op mantelzorg worden geregistreerd in het zaaksysteem. We kunnen ze filteren om te weten in welke gevallen een HHT regeling toereikend zou zijn geweest.</p> <p>In 2021 hebben alle 65 plussers in Baarn het magazine "Kwiek" ontvangen. Dit magazine bevat tips voor het toekomstbestendig maken van de woning. Ook is het mogelijk om online een huistest te doen, waarbij inzicht wordt verkregen welke aanpassingen zij aan hun woning kunnen doen om zo langer thuis te kunnen blijven wonen.</p> <p>In het tweede kwartaal 2021 zijn scholen opgeroepen om een bibliotheek op school te beginnen. Hierop hebben Gaspard de Coligny en de Montinschool positief gereageerd. De bibliotheek op school (dbos) is zodoende in 2021 uitgebreid met twee scholen. Stichting Kind en Educatie Baarn heeft de opstartkosten voor deze twee scholen gesponsord. Dankzij dbos krijgen kinderen meer plezier in lezen, wat een positieve uitwerking heeft op de lees- en taalvaardigheid.</p> <p>Pit Baarn (voorheen Welzijn Baarn) is in 2021 gestart met het werven van respijtvrijwilligers om die te kunnen inzetten in de thuissituatie. Er zijn nog geen aanmeldingen, maar ook weinig verzoeken vanuit mantelzorgers. Zorgverzekeringen bieden ook respijtzorg aan via de aanvullende verzekering. In 2022 gaat Pit eerst een nadere verkenning</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<p>verpleegplekken voor tijdelijke of permanente opname voor senioren kunnen verhogen.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vroeg signaleren van (multi-)problemen bij statushouders die nieuw in Baarn zijn komen wonen. Hierdoor op tijd adequate hulp inzetten zodat problemen later voorkómen worden; • Blijvend door ontwikkelen Lokale Coalitie Aanpak Eenzaamheid; • Continuëren van de aanjaagfunctie (projectleiding) aanpak Eenzaamheid; <ul style="list-style-type: none"> • Blijvend door ontwikkelen Dementie-vriendelijke samenleving; <ul style="list-style-type: none"> • Blijvend door ontwikkelen Lokale Alliantie Baarn tegen financieel misbruik ouderen; • Het monitoren van het effect van de aanpak door het enquêteren van hulpverleners; • Het bevorderen van integraliteit tussen verschillende programma's die bijdragen aan de aanpak tegen eenzaamheid; 	<p>uitvoeren.</p> <p>Regelen en/of faciliteren van de antwoorden op de (mogelijke) vragen van de inwoners.</p> <p>Dit actiepunt wordt in 2022 opgepakt.</p> <p>Vroegtijdig signaleren van het ontstaan van problemen bij de inwoners.</p> <p>De vroeg-signalering was een project, maar is inmiddels een werkwijze geworden voor de medewerkers van Pit Baarn en Vluchtelingenwerk Baarn.</p> <p>Er is met inwoners, ondernemers, sociaal professionals, organisaties, instellingen en de doelgroep in Baarn op meerdere manieren en vanuit de gedachte 'Omkijken naar elkaar' als rode draad contact geweest. Er zijn meerdere laagdrempelige campagnes en activiteiten geweest.</p> <p>De aanjaagfunctie/projectleiding is gecontinueerd.</p> <p>In het kader van de doorontwikkeling is er een begin gemaakt met een dementiescan in samenwerking met Alzheimer Nederland en Welzijn Baarn. Professionals binnen de ketenzorg dementie zijn aangesloten bij lokale coalitie Eenzaamheid. Lokale Alliantie Baarn heeft besloten om zich op te heffen en zich aan te sluiten binnen de regio Eemland.</p> <p>De Lokale Alliantie Baarn heeft besloten om zich aan te sluiten bij de Alliantie Eemland, met als doelstelling doorontwikkeling.</p> <p>Gegevens zijn opgehaald tijdens diverse bijeenkomsten zoals jongerentafel, werkgroep dementie, alliantie eenzaamheid, i.p.v. een enquête. Gegevens worden meegenomen voor verdere uitvoering binnen de diverse projecten en programma's.</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> • We screenen de motorische vaardigheid van kinderen in groep 3 van de basisscholen en geven extra beweglessen aan hen die het nodig hebben. Na de extra lessen kunnen ze prima meedoen met de anderen; • We faciliteren de totstandkoming van een nieuw digitaal jongerenplatform in samenwerking met gemeente Soest en de jongerencultuurcoach van Soest; • Inzichtelijk maken hoe groot de groep is in Baarn die structureel “stut en steun” nodig heeft en hier passende arrangementen voor creëren via een basisvoorziening. We doen dit in gezamenlijkheid met diverse partijen. 	<p>Om de integraliteit tussen de verschillende programma's, die bijdragen aan de aanpak tegen eenzaamheid, te bevorderen hebben diverse programma's deelgenomen, zoals de jongerentafel, mantelzorg, dementie, lokale alliantie.</p> <p>Vanwege de COVID-19 sluitingen zijn de screenings en extra beweglessen zeer beperkt doorgegaan.</p> <p>In 2020 hebben we een eerste subsidie ontvangen vanuit het programma 'Jeugd aan Zet', van waaruit we samen met gemeente Soest het jongerenplatform YoungKreators ontwikkeld hebben. Dit platform heeft een doorontwikkeling kunnen maken in 2021, vanuit wederom een subsidie vanuit Jeugd aan Zet voor Soest en Baarn.</p> <p>Begeleiden van inwoners met een vraag om hulp, zorg en ondersteuning. Door COVID-19 en de implementatie van de integrale toegang is dit actiepunt doorgeschoven naar 2022.</p>

Onderwijs

In 2021 werd het onderwijs heftig geconfronteerd met COVID-19. De scholen kregen in meerdere periodes van het jaar te maken met verschillende COVID-19 maatregelen: van schoolsluiting en online lesgeven tot aan besmette leerlingen en leraren, die tijdelijk afwezig waren. De landelijke overheid ondersteunt de scholen en de gemeente met het Nationaal Programma Onderwijs (NPO), dat bedoeld is om leerachterstanden en sociaal-emotionele problematiek, veroorzaakt door COVID-19 gezamenlijk aan te pakken. De schoolbesturen ontvangen een deel van deze NPO-gelden rechtstreeks van het ministerie. Ruim 400-duizend euro is beschikbaar via de gemeente, om met name een gezamenlijke aanpak met de schoolbesturen te maken en uit te voeren. Deze gelden moeten voor juli 2023 ingezet zijn.

Met de schoolbesturen wordt een programma opgezet met een aantal projecten, zoals: vergroten welbevinden / versterken sociaal-emotionele vaardigheden, doorgaande leerlijnen voor- en vroegschool, vergroten van de ouderbetrokkenheid, stimuleren van de taal-leesontwikkeling, doorgaande leerlijnen PO-VO, verlengde schooldag en verbinding Passend Onderwijs - jeugdhulp. Wij ontwerpen met de schoolbesturen een duurzame aanpak die ook na de inzet van de NPO-gelden doorgezet wordt.

Deze NPO-aanpak komt bovenop de brede stimulans van kansengelijkheid op het gebied van taalontwikkelingsachterstanden van kinderen in de leeftijd van 2,5 - 12 jaar, dat al eerder ingezet is. Wij bekostigen deze bestaande activiteiten met de Specifieke uitkering onderwijsachterstandbeleid die wij jaarlijks van het Rijk ontvangen.

Volwasseneducatie

In de regio Amersfoort hebben we afgelopen jaar samengewerkt op het gebied van volwasseneducatie/laaggeletterdheid. De volgende drie centrale doelen zijn opgepakt:

- A. Vergroten van het inzicht in de kwalitatieve en kwantitatieve resultaten van het educatie-aanbod;
- B. Inzichtelijk maken en waarborgen van de kwaliteit van het niet-diplomagerichte aanbod;
- C. Het vergroten van het bereiken van moeilijk vindbare doelgroep zoals inwoners voor wie Nederlands de moedertaal is.

Integrale toegang

In april 2021 heeft de gemeenteraad een besluit genomen om de toegang tot alle ondersteuning voor onze inwoners onder te brengen bij een nieuw loket (1 integrale toegang) zodat de ondersteuning en de samenwerking nog beter op elkaar kan worden afgestemd. De werkzaamheden van de organisaties die de huidige toegang vormen zoals Stichting Welzijn Baarn, MEE en Welzijn zijn samengebracht binnen het nieuwe loket PIT Baarn. Inwoners kunnen met vragen op het gebied van onder andere welzijn, gezondheid, werk, wonen etc. nu zowel fysiek als digitaal terecht bij het loket PIT Baarn. De werkzaamheden en het nieuwe loket zijn ondergebracht bij Stichting Welzijn Baarn, die eind 2021 zijn organisatiernaam heeft gewijzigd in PIT Baarn.

Stichting Welzijn Baarn heeft hard gewerkt aan het vormen van het basisteam. Onder begeleiding van bureau Transitierizen is in bouwteams gewerkt aan aspecten zoals een organisatiemodel, teamvorming, werkprocessen en ICT faciliteiten. Onder deze begeleiding is tevens met de gemeente en PIT Baarn gewerkt aan een vertaling van de missie en visie van de integrale toegang naar een gezamenlijk organisatie- en proces ontwerp, klantreizen, T-profielen en kernwaarden. Eind 2021 is er een start gemaakt met het omvormen van de afdeling Wonen, Zorg en Welzijn en het Lokaal Team naar een besluitenteam. Het basisteam wordt aangestuurd door PIT Baarn en het besluitenteam door de gemeente. Beiden teams werken zeer nauw samen.

Een ander aspect is de (gezamenlijke) huisvesting. We richten ons op een geschikte, centrale locatie. Onderzocht wordt of het mogelijke is om ook het basisteam in het gemeentehuis te huisvesten, waar het besluitenteam reeds is gehuisvest. In de loop van 2022 komt hier meer duidelijkheid over.

Lokaal team

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

In 2021 is in regionaal verband afgesproken dat alle lokale teams eigen begeleiding gaan bieden. In Baarn starten we in Q1 van 2022 met de training waarna ook de eigen begeleiding opgestart zal worden.

Deze ontwikkeling valt tegelijkertijd met andere doorontwikkelingen welke veel verband houden met elkaar. Regionaal is een opdracht uitgezet om tot een meer uniforme werkwijze te komen, met daarin alle ontwikkelingen meegenomen. Op basis van dit rapport zal bekeken moeten worden waar in Baarn aanpassingen/aanvullingen in het Lokaal Team nodig zijn. Lokaal zal, aanvullend op de regionale opgave, een door-ontwikkelplan geschreven worden met daarin ook lokale keuzes verwerkt.

Doelgroepenvervoer

Het doelgroepenvervoer staat de komende periode voor een behoorlijke opgave. Per 18 december 2023 draagt de provincie haar rol als contractbeheerder van de regiotaxi contracten definitief over aan de gemeenten. In de nabije toekomst zijn ontwikkelingen te verwachten die de balans tussen de vraag naar en het aanbod van vervoer verder onder druk zetten (zoals vergrijzing, langer zelfstandig thuis wonen, concentratie van OV op hoofdassen, etc.). Hiermee staan we voor de opgave buiten de bestaande kaders te kijken naar wat nodig is voor een inclusief vervoerssysteem waarmee iedereen kan blijven meedoen aan de maatschappij. De provincie Utrecht en 22 Utrechtse gemeenten hebben in 2021 gezamenlijk opgetrokken bij het onderzoeken naar mogelijke vormen van samenwerking ten behoeve van het sociaal recreatief Wmo-vervoer.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Doel: Hulp, zorg en ondersteuning is op elkaar afgestemd, gericht op de specifieke zorgvraag van de inwoners.	
<ul style="list-style-type: none"> Alle peuters van 2,5 tot 4 jaar met een taalachterstand bieden wij een 	In het voorschoolse educatieprogramma krijgen kinderen extra ondersteuning op het gebied van hun

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<p>peuterplaats met een voorschools educatieprogramma aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> • We faciliteren dat alle kinderen uit het Baarnse basisonderwijs van groep 1 tot en met groep 8 met een taalachterstand kunnen deelnemen aan één van de vijf taalplus-klassen in Baarn: • We faciliteren een onderwijsassistent voor de kleutergroep op de Uitkijk: • In samenwerking met de provincie en de regio Amersfoort zijn we bezig met de doorontwikkeling van het doelgroepenvervoer 	<p>taalontwikkeling, ruimtelijke ontwikkeling en sociaal-emotionele ontwikkeling. In het lokale plan van het Nationaal Programma Onderwijs breiden we dit uit.</p> <p>De taalplusklassen voor groep 3 t/m 8 zijn door COVID-19 en door personeelsgebrek nog niet volledig van de grond gekomen in 2021.</p> <p>De onderwijsassistent zetten we op structurele basis in op de Uitkijk op basis van cofinanciering van schoolbestuur en gemeente .</p> <p>Per 18 december 2023 worden de gemeenten in de Provincie Utrecht zelf verantwoordelijk voor de uitvoering van de inkoop en het contractmanagement van het sociaal recreatief Wmo- vervoer. Sinds eind 2019 werken gemeenten en Provincie samen naar de nieuwe situatie toe via het programma Vernieuwing Doelgroepenvervoer (DGV) en Aanvullende Openbaar Vervoer (AOV). In 2021 is er onderzoek gedaan naar de optimale schaal en vorm van samenwerking en heeft er een draagvlakmeting plaatsgevonden over de uitkomsten. Eind 2021 is deze fase afgerond en begin 2022 hebben de 22 Utrechtse gemeenten, waaronder Baarn, besloten de inkoop, het contractmanagement en het opdrachtgeverschap van het sociaal-recreatief Wmo-vervoer per 1 januari 2024 gezamenlijk vorm te geven.</p>
<p>Doel: Vraag naar hulp, zorg en ondersteuning door inwoners voorkomen door goede basisvoorzieningen, vroeg signalering, preventie en nazorg.</p>	
<p>Begeleiden van inwoners met een vraag om hulp, zorg en ondersteuning:</p> <ul style="list-style-type: none"> • We continueren het geven van meer bekendheid aan de mogelijke inzet van onafhankelijke clientondersteuning door MEE en Stichting Welzijn Baarn. <p>Begeleiden van inwoners met een vraag om hulp, zorg en ondersteuning</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vroegtijdig signaleren van het ontstaan van problemen bij de inwoners. Wanneer een keuze voor een scenario van Integrale 	<p>In 2021 is er via diverse mediakanalen bekendheid gegeven aan de onafhankelijke clientondersteuning.</p> <p>Door de Raad is in april 2021 gekozen voor het uitwerken van scenario 2. Dit betekent o.a. een loket waar inwoners met vragen op diverse</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Toegang Sociaal Domein is gemaakt, werken we samen met de betrokken partijen aan de uitwerking van het scenario.	levensgebieden terecht kunnen. In dit jaar is gewerkt door alle partijen aan de uitvoering van scenario 2.
Doel: Vermindering van de inzet van zwaardere vormen van zorg. Meer mogelijkheden voor lichtere zorg dichtbij huis.	
Integraal werken bij meervoudige en complexe vragen: <ul style="list-style-type: none"> • We herijken de opdracht aan het Lokaal Team conform de regionale ontwikkeling die gericht is op het versterken van de eigen begeleiding door het lokaal team: 	De Raad heeft conform het collegevoorstel op 27 oktober 2021 akkoord gegeven op 2 extra fte voor het Lokaal team, waarbij 1 fte de toevoeging is op het bieden van eigen begeleiding. In Q1 2022 wordt het Lokaal Team getraind op het bieden van Eigen Begeleiding, deze training is ook door de consultants van gemeente Soest (BBS) gevolgd.

Ontwikkelingen regionale Samenwerking

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

Naar aanleiding van de bestuurlijke verkenning is in december 2020 een bestuursopdracht opgesteld dat drie sporen betreft:

- Herijken leidende principes en opstellen van een gezamenlijke visie op toegang en preventie (dit wordt vastgelegd in de regiovisie Jeugd en BW/MO)
- Betere aansluiting wijkteams op regionale inkoop en uniforme afspraken met (boven) regionale stakeholders (aanbieders, zorgverzekeraar etc.)
- Business case regionale schaalprong wijkteams

In het najaar 2021 zijn de regiovisies Jeugd en BW/MO in alle gemeenten vastgesteld. Aansluiting wijkteams is uitgewerkt en meegenomen in de regionale inkoop 2023. Afspraken met (boven) regionale stakeholders en uitwerken business case zijn lopende opgaven.

Regionale inkoop Zorg, Jeugd en Wmo

In 2021 is gestart met de nieuwe aanbesteding inkoop Wmo en Jeugdhulp. Er is op regionaal niveau gekozen voor het inkopen middels taakgerichte inkoop. Dit is een zelfde constructie zoals de huidige BSA Jeugdhulp. In 2021 is gestart met de voorbereidingen om deze aanbesteding te kunnen doen. Met de constructie taakgerichte inkoop zal er per perceel (te weten Maatschappelijke Opvang/Beschermd Wonen, Wmo en Jeugdhulp) 1 contractpartner worden ingekocht. Deze contractpartner wordt verantwoordelijk voor het bieden en leveren van alle zorg binnen deze percelen. De contractpartner kan bestaan uit een consortium of uit een juridische entiteit. Middels validatiedagen en markconsultatiedagen worden de onderliggende stukken samen gesteld en getoetst om tot aanbesteding over te kunnen gaan. Dit zal in 2022 worden uitgezet.

Bij de gemeente Baarn is de afgelopen jaren het bedrag van de inkoop van zorg hoger dan het begrote bedrag. Sinds 2019 kunnen we deze overschrijdingen niet meer opvangen binnen het programma sociaal domein. In de begroting 2021 hebben we dit als risico opgenomen. Voor de kosten van de regionale inkoop 2021 hebben wij als uitgangspunt de realisatie 2019 + indexering 2020 en 2021 gehanteerd. Daarnaast hebben we dit jaar van het rijk extra middelen ontvangen voor aanpak van de wachttijden in de jeugdzorg. De begroting is hierdoor fors verhoogd. Uit de cijfers van deze jaarrekening blijkt dat over 2021 nog een lichte overschrijding is ontstaan op de inkoop van zorg van € 73.000. Deze kan binnen programma 2 worden opgevangen.

Zorgkosten

Zoals eerder aangegeven veroorzaakt het abonnementstarief, in combinatie met de vergrijzing, voor een stijging in de zorgkosten. In 2021 zien we hier, zoals verwacht, een verdere stijging in.

Wijziging woonplaatsbeginsel Jeugdwet

In de nieuwe wetgeving woonplaatsbeginsel is opgenomen dat de gemeente waar de jeugdige voorafgaand aan verblijf woonde verantwoordelijk wordt voor de bekostiging van jeugdhulp. In 2021 zijn voorbereidingen getroffen om de uitvoering van de nieuwe wetgeving wijziging woonplaatsbeginsel te kunnen uitvoeren, welke per 1 januari 2022 in werking is getreden.

Schulddienstverlening en minimabeleid

De visie Schulddienstverlening gemeente Baarn 2019 - 2023 wordt in samenwerking met de maatschappelijke partners ten uitvoer gebracht. Als gevolg van COVID-19 is ter ondersteuning van de lokale ondernemers in Baarn in 2021 een samenwerking met Geldloket Amersfoort aangegaan. Het Baarnse minimabeleid 2021 - 2024 is door het college vastgesteld en met de raad gedeeld. De uitvoeringsactiviteiten, o.a., Kidskaarten en declaratiefonds zijn in 2021 gecontinueerd en uitgevoerd.

De gemeente Baarn heeft voor inwoners met een laag inkomen gratis COVID-19 zelftesten beschikbaar gesteld.

Handhaving sociaal domein

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

Het is de verantwoordelijkheid van de BBS gemeenten misbruik en oneigenlijk gebruik van beschikbare middelen te voorkomen en hier, waar nodig, tegen op te treden. In december 2020 heeft de raad ingestemd met het Beleidsplan Toezicht en Handhaving Sociaal Domein 2021-2024 Baarn Bunschoten Soest. Dit beleidsplan beschrijft hoe de BBS gemeenten deze verantwoordelijkheid invullen.

Nieuwe Wet Inburgering

Gemeenten zouden per 1 juli 2021 verantwoordelijk worden voor het regelen van inburgering en alles wat bij participeren en integreren komt kijken. Binnen deze wet liggen tal van taken waar de gemeente verantwoordelijk voor wordt, zoals het opzetten van een Plan Inburgering en Participatie (PIP), drie leerroutes gebaseerd op verschillende manieren van leren, en de koppeling naar de arbeidsmarkt. Deze taken brengen nieuwe kosten met zich mee die voor een deel worden gecompenseerd door extra inkomsten vanuit het Rijk.

Invoering van de nieuwe wet is uitgesteld naar 1 januari 2022. We hebben de tweede helft van 2021 gebruikt om samen met de gemeenten Bunschoten en Soest een plan van aanpak op te stellen voor de inburgering onder de nieuwe wet. Uitgangspunten zijn:

- door samen op te trekken kunnen Baarn, Bunschoten en Soest voldoende schaalgrootte creëren voor taalonderwijsgroepen en groepen voor andere activiteiten zoals bijvoorbeeld de module arbeidsmarkt en participatie;
- de al betrokken organisaties (uitvoeringsorganisatie BBS, taalschool, Vluchtelingenwerk, Welzijn Baarn etc.) hebben ieder voor zich deskundigheid die we optimaal willen inzetten door intensief samen te werken.

In december is het plan van aanpak nieuwe wet inburgering vastgesteld. Naar verwachting kunnen we de kosten van inburgering dekken door de rijksbijdragen.

Doordecentralisatie Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang per 2021

Landelijk is de 'doordecentralisatie' van de verdeling van middelen voor beschermd wonen per 2021 voorbereid. Waar de centrumgemeenten nu nog de middelen ontvangen voor beschermd wonen, worden de middelen per 2022 stapsgewijs verdeeld over alle gemeenten. Voor maatschappelijke opvang (MO) wordt in 2026 bekeken of dit ook moet gebeuren.

In 2021 hebben alle gemeenten in de regio de nieuwe regiovisie Samen in de wijk vastgesteld. We hebben daarin nadere samenwerkingsafspraken gemaakt over de regionale verantwoordelijkheid voor de doelgroep Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang. Ook bevestigen we de invulling van de lokale verantwoordelijkheid van iedere individuele gemeente op het gebied van preventie, nazorg, en uitstroom uit regionale voorzieningen.

Per 2021 is de Wet langdurige zorg (Wlz) opengesteld voor cliënten met een psychische stoornis, waardoor een groot deel cliënten Beschermd Wonen zijn uitgestroomd naar de Wlz. Het aantal BW cliënten in onze regio is afgenomen van 600 naar 200.

Pilot Samen Sterk en Gewoon Thuis

Samen Sterk is een groep mensen uit de buurt die leuke dingen samen doen en elkaar helpt. In 2021 heeft de groep wel bij elkaar kunnen komen, maar minder kunnen inzetten op het ondernemen van gezamenlijke activiteiten. Met Gewoon Thuis krijgen personen die in aanmerking komen voor Beschermd Wonen de kans om zich verder te ontwikkelen in hun eigen omgeving met 24/7 ondersteuning. Ze wonen zelfstandig in de wijk en kunnen terugvallen op het team van Gewoon Thuis. Dit product is in de inkoop opgenomen en kan door het lokaal team worden ingezet.

Wet verplichte GGZ

De Wet Verplichte GGZ (WvGGZ) is ingegaan op 1 januari 2020. De WvGGZ voorziet in de mogelijkheid om verplichte zorg toe te passen wanneer sprake is van ernstig nadeel en een psychische stoornis. Hiervoor richt de gemeente een meldpunt in en wordt een verkennend onderzoek gedaan als daar aanleiding toe is. De meldfunctie en het verkennend onderzoek is in 2021 belegd bij de GGDrU en zal ook in 2022 gecontinueerd worden bij GGDrU.

Huiselijk geweld en kindermishandeling

Op het gebied van huiselijk geweld en kindermishandeling wordt op dit domein samengewerkt tussen de veiligheidsketen en de hulpverleningsketen en veel gedaan aan voorkoming van, signalering, toeleiding en interventie. Er is contact tussen politie en lokaal team. Verder is er een lokale werkgroep die zorgt voor structurele awareness op dit thema bij burgers en professionals. Op themadagen in het jaar zoals de week tegen kindermishandeling worden extra activiteiten georganiseerd. In 2021 heeft de gedeeltelijk sluiting van de scholen het signaleren van problemen thuis bij leerlingen wel bemoeilijkt.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Doel: Lokale invulling van hulp, zorg en ondersteuning. In de regio of landelijk als het niet anders kan.	
<p>Faciliteren van samenwerking binnen buurten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Wij zetten de pilot Samen Sterk voort met middelen vanuit de centrumgemeente. Kwetsbare inwoners met een hulpvraag worden aan elkaar verbonden en ondersteund door een 'goede buur' en een netwerkcoach van Kwintes. • We starten met de pilot Gewoon Thuis, voor cliënten die op de wachtlijst voor Maatschappelijk Werk staan. 	<p>In 2021 is de pilot Samen Sterk uitgevoerd.</p> <p>Gewoon Thuis is opgenomen in de inkoop en is voor mensen die op de wachtlijst staan voor Beschermd Wonen. Daarnaast kan het worden ingezet voor mensen die regulier kunnen wonen, maar op afroep 24 uren zorg nodig hebben.</p>
Doel: Hulp, zorg en ondersteuning is op elkaar afgestemd, gericht op de specifieke zorgvraag van de inwoners.	
<p>Begeleiden van inwoners met een vraag naar hulp, zorg en ondersteuning:</p> <ul style="list-style-type: none"> • We onderzoeken de effectiviteit van de samenwerking tussen de zorg- en het veiligheidsdomein bij (het voorkomen van) huiselijk geweld en kindermishandeling. Afhankelijk van de uitkomsten van dit onderzoek wordt bekend welke financiële gevolgen eventuele verhoogde inzet kan hebben op de begroting. <p>Regelen en/of faciliteren van de antwoorden op de (mogelijke) vragen van de inwoners:</p> <ul style="list-style-type: none"> • We herijken de visie Huiselijk Geweld. <p>Creëren van laagdrempeligheid, zichtbaarheid en toegankelijkheid van activiteiten en trajecten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • In Q4 2021 wordt in het kader van de WvGGZ bekeken of we doorgaan met het beleggen van de meldfunctie en het verkennend onderzoek bij de GGDrU. <p>Vroegtijdig signaleren van het ontstaan van</p>	<p>In 2020 hebben we u middels een raadsbrief geïnformeerd dat de aanpak van huiselijk geweld bij iedere partner in de hulpverleningsketen hoog op de agenda staat en dat er goed wordt samengewerkt. Ook in 2021 was er geen noodzaak tot wijziging van de huidige aanpak.</p> <p>De Regiovisie huiselijk geweld en kindermishandeling is herijkt en door alle 26 gemeenten is de nieuwe Regiovisie "'Voor een Veilig Thuis'" in 2021 vastgesteld.</p> <p>We hebben de keuze gemaakt om voor 2022 de meldfunctie en het verkennend onderzoek bij GGDrU te continueren, omdat zij hier expertise in hebben en de aantallen voor Baarn laag zijn. De meldfunctie is ondergebracht bij het meldpunt MAB (Meld- en Adviespunt Bezorgd) van de GGD.</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<p>problemen bij de inwoners:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Met het uitvoeringsprogramma schuldhulpverlening wordt de bestaande hulp verbeterd door de zichtbaarheid en toegankelijkheid te verbeteren voor inwoners. Ook wordt samengewerkt met maatschappelijke actoren om sneller inzicht te krijgen in schuldproblematiek. • Samen met de gemeenten Soest en Bunschoten verkennen we de mogelijkheden om meer grip te krijgen op zorgfraude en te komen tot een uitgebreide aanpak. 	<p>Het uitvoeringsprogramma schuldhulpverlening is in 2021 gecontinueerd.</p> <p>In december 2020 is het beleidsplan Toezicht en Handhaving Sociaal Domein BBS 2021-2024 door de raad vastgesteld.</p>
<p>Doel: Lokale invulling van hulp, zorg en ondersteuning. In de regio of landelijk als het niet anders kan.</p>	
<p>Regelen en/of faciliteren van de antwoorden op (mogelijke) vragen van de inwoners:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bij voorkeur inzetten van zorg nabij en laagdrempelige zorg. 	<p>Indien de sociale basisinfrastructuur niet de mogelijkheden biedt die de hulpvraag kunnen verhelpen wordt altijd gekeken hoe we zo kort mogelijk en zo licht mogelijk zorg in kunnen zetten. Hierbij wordt ook gekeken hoe dit zo dicht mogelijk bij de inwoner in gezet kan worden, zowel vanuit afstand als vanuit normalisering beredeneerd.</p>
<p>Doel: Creëren van laagdrempeligheid, zichtbaarheid en toegankelijkheid van activiteiten en trajecten.</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Om de bekendheid en bereikbaarheid van de minimaregelingen te verbeteren, stellen wij een communicatieplan op. Hiervoor is in 2021 € 20.000 gereserveerd. • Om het aanvragen van minimaregelingen zo simpel mogelijk te maken, versimpelen wij het aanvraagproces en brengen wij het aantal betrokken partijen terug, wij werken met één aanspreekpunt voor alle regelingen. • Om onze inwoners met budgetvragen en/of betalingsachterstanden nog pro-actiever te benaderen, verhogen wij de inzet van de armoederegisseurs. Hiervoor is ruimte binnen het bestaande budget. 	<p>In 2021 is de Geldwijzer Baarn uitgegeven. Deze kleine gids is samengesteld met alle lokale regelingen ter ondersteuning van inwoners met een laag inkomen.</p> <p>De uitvoering van de declaratiefonds is in 2021 door het Zorgloket gecontinueerd. Er zijn meer dan 400 aanvragen door het zorgloket afgehandeld.</p> <p>Vroegsignalering is een manier om te voorkomen dat betalingsachterstanden verder oplopen en zich ontwikkelen tot een problematische schuldsituatie. Op basis van signalen van zorgverzekeraars, energiebedrijven, woningverhuurders en drinkwaterbedrijven benaderen gemeenten</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> Wij zorgen ervoor dat ondernemers weten waar zij zich moeten melden met financiële problemen, 	<p>bewoners met betaalachterstanden proactief om hen hulp aan te bieden. Gemeente Baarn is daarbij aangesloten. Door vroegsignalering kunnen we voorkomen dat betalingsachterstanden oplopen tot een problematische schuld. Signalen worden opgepakt door onze armoederegisseur en medewerkers van Pit Baarn in het kader van het project Erop Af! Proactief worden mensen met betalingsachterstanden benaderd. Wij vragen of mensen aanvullende ondersteuning nodig hebben waarop inwoners zelf de keuze kunnen maken. Deze aanpak is tot op heden zeer succesvol gebleken. Het aantal uren voor de armoederegisseurs is in 2021 uitgebreid.</p> <p>Gedurende de COVID-19 pandemie hebben ondernemers in Baarn een beroep kunnen doen op Tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandige ondernemers. Met de verlenging van de maatregelen is deze regeling ook aangepast en steeds verlengd. De regeling geldt voor ondernemers die niet in staat zijn hun onderneming voort te zetten en een beroep doen op een TOZO uitkering. Deze Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) is een regeling voor inwoners van de gemeente Baarn, wiens inkomen als gevolg van de COVID-19 maatregelen dusdanig is gedaald dat zij hun noodzakelijke woonlasten niet meer kunnen betalen.</p> <p>De TONK-regeling is bedoeld voor mensen die door de COVID-19 crisis hun baan zijn verloren of ondernemers die vanwege de COVID-19 maatregelen opdrachten verliezen.</p> <p>Deze regelingen zijn conform de geldende afspraken uitgevoerd.</p>
<p>Doel: Vroegtijdig signaleren van het ontstaan van problemen bij de inwoners.</p>	
<ul style="list-style-type: none"> In het kader van de sluitende aanpak jeugdwerkloosheid brengen wij jongeren in beeld in de leeftijd 23 tot 27 jaar, zonder startkwalificatie, zonder onderwijsinschrijving, zonder werk en zonder uitkering. 	<p>Samen met de Regio Amersfoort is en wordt gewerkt aan het plan Regionale aanpak Jeugdwerkloosheid 2022-2024. Vanuit het Rijk zijn er voor 2021 en 2022 extra middelen beschikbaar gekomen om de gevolgen van de COVID-19crisis voor jongeren op te vangen. De gevolgen van de COVID-19maatregelen op de schoolloopbanen, de aansluiting met de arbeidsmarkt en de arbeidsmarkt zelf is voor jongeren voelbaar (geweest). Dit geldt in versterkte mate voor jongeren die al een relatief zwakkere</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>arbeidsmarktpositie hadden. In de regio werken we samen in de ondersteuning van jongeren die vragen hebben over inkomen, werk of onderwijs. Als extra inzet bovenop de lokale uitvoering van de Participatiewet krijgen jongeren uit onze ondersteuning vanuit het jongerenloket. Het Jongerenloket vormt in onze regio één team met de RMC-functie voor voortijdig schoolverlaters (18-23-jarigen), gericht op jongeren zonder startkwalificatie.</p>
<p>Doel: Versterking van mogelijkheden voor inwoners om mee te doen.</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Wij versterken de rol van ondernemers als werkgever. Hiervoor organiseren wij in samenwerking met het Werkgevers Servicepunt en BBS jaarlijks een banenmarkt om ondernemers en werkzoekenden uit de arbeidsmarktregio Amersfoort bij elkaar te brengen. • In het kader van Perspectief op Werk rollen wij een regionaal actieplan uit, bestaande uit meerdere projecten, om vraag en aanbod op de arbeidsmarkt beter op elkaar af te stemmen. 	<p>De gemeente Baarn heeft in samenwerking met WSP in 2018 en 2019 Banenmarkten voor werkgevers en werkzoekenden in Baarn georganiseerd. Afgelopen twee jaar zijn vanwege beperkingen als gevolg van COVID-19 maatregelen geen Banenmarkten georganiseerd.</p> <p>In 2021 hebben de gemeente Baarn en overige regio gemeenten een overeenkomst afgesloten met het Geldloket Amersfoort. Het Geldloket Amersfoort biedt dienstverlening aan de lokale ondernemers. Het Geldloket helpt de ondernemers om inzicht te krijgen in de prestaties en kansen van het bedrijf en vooral meer duidelijkheid krijgen over het perspectief van de ondernemersactiviteiten en de relatie met de problematiek die als gevolg van COVID-19 is ontstaan.</p> <p>Er lopen momenteel verschillende initiatieven in arbeidsmarktregio Amersfoort.</p> <p><i>Perspectief op Werk</i></p> <p>In 2021 is door de gezamenlijke partners in de arbeidsmarktregio Amersfoort veel energie gestoken in de uitvoering van het Actieplan. Dit heeft met name veel opgeleverd in het elkaar beter en sneller weten te vinden en nadere afspraken tussen de gemeenten over gezamenlijke professionalisering van de re-integratie en het gaan werken vanuit dezelfde leidende principes. Ook is in 2021 een groot aantal nieuwe oriëntatiemogelijkheden en scholings- en leer trajecten ontwikkeld. Sommige voorgenomen evenementen hebben door de COVID-19 maatregelen geen doorgang kunnen vinden, of zijn</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>op alternatieve wijze ingevuld. Het aantal concrete plaatsingen is, vooral als gevolg van het thuiswerkadvies in een groot deel van het jaar, achtergebleven bij de oorspronkelijke targets van het Actieplan. Hierdoor zijn de bestedingen ook veel lager dan oorspronkelijk geraamd. In het Bestuurlijk Overleg Werkbedrijf zullen met alle partners nadere afspraken worden gemaakt over de besteding van de resterende regionale middelen en een verlenging van de uitvoeringsperiode van het regionaal Actieplan. De uitvoering van het Actieplan draagt bij aan meer en duurzame plaatsingen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en aan een grotere maatschappelijke betrokkenheid van werkgevers ten behoeve van een inclusieve arbeidsmarkt.</p>
<p>Doel: Hulp zorg en ondersteuning is op elkaar afgestemd, gericht op de specifieke zorgvraag van de inwoners.</p>	
<ul style="list-style-type: none"> • Wij verlengen de samenwerking met het jongerenloket met één jaar zodat jongeren die hulp nodig hebben met het vinden van een opleiding of werk laagdrempelige ondersteuning krijgen die aansluit op hun behoeften. • Het duurzaam bieden van kwalitatief goede ondersteuning met als uitgangspunt nabijheid en accent op preventie en maatwerk. 	<p>In 2021 is de dienstverlening van het regionale jongerenloket gecontinueerd.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Hier is aandacht voor binnen diverse programma's zoals het Lokaal Preventie Akkoord, Een tegen Eenzaamheid, laaggeletterdheid, dementievriendelijke samenleving, Bslim, Dat voelt goed.

Beleidsindicatoren

Sociaal Domein	Norm	Begroting (Ambitie)	Baarn 2020	Baarn 2021	Landelijk gemiddelde	Peildatum
17. Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	0,5	0,3	0,3	1,8	2017
18. Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2,7	25	25	26	2019
19. Vroegtijdig schoolverlaters	%	2,0	1,6	1,2	1,7	2020
20. Niet-sporters	% niet-sporters > 19 jaar	25	46	45,9	48,7	2016
21. Banen	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	700	782,3	797	795,9	2020
22. Jongeren met delict voor rechter	% van jongeren tussen 12 en 21 jaar	1	1	1	1	2020
23. Kinderen in een uitkeringsgezin	% van kinderen tot 18 jaar	2,5	3	3	6	2020
24. Netto arbeidsparticipatie	% vd werkzame beroepsbevolking tov beroepsbevolking	70	68,4	67,4	68,4	2020
25. Is komen te vervallen		10				
26. Werkloze jongeren	% van 16 t/m 22 jarigen	1,2	1	1	2	2020
27. Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners	200	338,4	345	371,6	2021
28. Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	450	233,2	286	202	2021
29. Jongeren met Jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	10	8,2	10,2	11,9	2020
30. Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	1	0,8	0,9	1,2	2020
31. Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren 12 - 23 jaar	0,3	0,3	0,3	0,4	2020
32. Cliënten met een maatwerkarr. Wmo	per 10.000 inwoners	1030	750	750	649	2021

Toelichting (20) Niet-sporters: De Baarnse bevolking doet het qua sport iets beter dan het landelijk gemiddeld; 46 procent niet-sporters in Baarn versus 49 procent landelijk. In de begroting 2021 hanteerden wij - en ook de landelijke overheid - destijds een andere definitie van "sporter", namelijk maandelijks sporten. Nu is de definitie van "sporter": wekelijks sporten. Vandaar dat de ambitie (25 procent) uit de begroting 2021 (vooraf) niet aansluit bij de realisatie nu (achteraf). De cijfers zijn van 2016. Wij hebben voor de gemeente Baarn inmiddels recentere cijfers uit het sportdeelname-onderzoek van september 2020. Die laten zien dat 39 procent van de bevolking niet sport of minder dan 1 keer per week sport.

Financiën Sociaal domein

Overzicht baten en lasten Programma Sociaal domein

Bedragen x € 1.000

Exploitatie	Realisatie 2020	Begroting 2021 Primitief	Begroting 2021 Gewijzigd	Realisatie 2021	Afwijking 2021
Lasten	36.044	30.202	34.507	34.048	459
Baten	-13.038	-6.931	-9.182	-9.693	510
SALDO van baten en lasten	23.006	23.271	25.325	24.355	969
Storting	9.347			9	-9
Onttrekkingen	-9.938	-179	-459	-371	-88
Saldo mutaties reserves	-591	-179	-459	-362	-97
RESULTAAT na bestemming	22.415	23.092	24.866	23.993	873

Toelichting afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting

Analyse afwijkingen budgetten Rekening 2021 tov Begroting incl wijziging 2021	Incidenteel / structureel	Lasten	Baten
200 Vitaliteit			
Salarislasten kunnen per programma afwijken van de geraamde lasten, per definitie is voor de gehele organisatie het verschil nihil. Zie ook paragraaf Bedrijfsvoering: Omvang en kosten formatie	incidenteel	34	
Specifieke Uitkering IJsbanen en Zwembaden die niet was begroot. Het betreft compensatie voor omzetverliezen door coronasluitingen voor de eerste 6 maanden van 2021. Bedrag is doorgestort aan De Trits voor dit doel.	incidenteel	-140	140
Bosbad de Vuursche: Storm van 28 mei 2021 heeft schade veroorzaakt aan zonnecollectoren van Bosbad de Vuursche. Grotendeels vergoed door de verzekeraar.	incidenteel	-26	17
SPUK Sport 2021 en aanvullende subsidie 2019 zijn niet begroot			73
SPUK Sportakkoord 2021: bestemd voor project Multifunctioneel gebruik ijsbaanterrein. Uitgaven verwachten we in 2022.	incidenteel		85
De Speeldoos: budget voor huuropbrengsten is geraamd op basis van huuropbrengsten 2020, maar daar waren slechts 2 kwartalen meegenomen. In 2021 zijn 4 kwartalen ontvangen.	incidenteel		37
Cultuursubsidies: minder subsidies verstrekt. Door de steeds veranderende situatie als gevolg van de coronamaatregelen is een groot deel van de coronamiddelen niet besteed.	incidenteel	133	
peuterspeelzalen: minder beroep op de regeling. Het gebruik van de regeling fluctueert, maar lijkt een structurele component te hebben.	structureel	68	
subsidie Perspectief jeugd met maatschappelijke diensttijd, subsidie hiervoor aangevraagd bij ZonMW. Lasten en baten zijn niet begroot.	incidenteel	-39	39
positieve gezondheid: Baarn heeft voor 2021 niet- geormerkte coronasteungelden ontvangen voor verschillende doeleinden binnen het sociaal domein. Door de steeds veranderende situatie als gevolg van de coronamaatregelen is een groot deel van de middelen nog niet besteed.	incidenteel	38	
Peuterspeelzalen: middelen worden structureel niet gebruikt. In 2022 is dit afgeraamd.	incidenteel	25	

Analyse afwijkingen budgetten Rekening 2021 tov Begroting incl wijziging 2021	Incidenteel / structureel	Lasten	Baten
220 Basis/toegang			
coronamiddelen perspectief en ontmoeting jeugd: Baarn heeft voor 2021 niet-geoordeelde coronasteungelden ontvangen voor verschillende doeleinden binnen het sociaal domein. Door de steeds veranderende situatie als gevolg van de coronamaatregelen is een groot deel van de middelen nog niet besteed.	incidenteel	61	
uitvoeringskosten sociaal domein: vanwege de coronaperiode en de steeds veranderende situatie zijn de middelen minder ingezet. In de 2e Tussenrapportage was al budget afgeraamd, maar de realisatie is alsnog lager	incidenteel	30	
In de decembercirculaire 2018 is incidenteel € 150.000 ontvangen voor bestrijding eenzaamheid. Hiervan is eind 2021 € 37.000 nog niet besteed.	incidenteel		37
integrale toegang: implementatie loopt door in 2022, hiervoor is een overhevelingsvoorstel voorgelegd.	incidenteel	73	
Specifieke uitkering COVID-19 onderwijs vertraging (Nationaal Programma Onderwijs): middelen worden uitgegeven vanaf 2022 en bedrag 2021 is opgenomen in overhevelingsvoorstel	incidenteel		90
Lokaal team: hogere uitgaven door ziekteverzuim	incidenteel	-144	
Wmo Provinciale bijdrage regiotaaxi 2021, dit is een aflopende bijdrage die niet wordt geraamd.	incidenteel		24
220 Participatie, Wmo en Jeugdwet			
Participatiewet BUIG: de begroting gaat er van uit dat de ontvangsten van het rijk worden besteed + een bedrag dat voor rekening van de gemeente komt wanneer de werkelijke uitgaven hoger zijn en eventueel een beroep moet worden gedaan op de vangnetuitkering. De realisatie betreft een storting in de voorziening soza debiteuren en de werkelijke kosten voor de uitkeringen. Deze werkelijke kosten zijn lager dan geraamd door een daling van het klantenbestand van 357 naar 347. De baten zijn begroot conform de voorlopige beschikking van de rijksmiddelen. De aanvullende beschikking heeft geleid tot € 111.000 minder baten dan begroot. De eigen inkomsten BBS zijn € 38.000 lager dan geraamd.	incidenteel	76	-149
Bbz: nadeel op de uitvoeringskosten van ToZo, geboekte kosten voor TONK (budget bij bijzondere bijstand) en lagere reguliere kosten voor Bbz. BBS heeft veel meer verhaal krediet hypotheek gerealiseerd, wat een voordeel op de baten oplevert.	incidenteel	-125	111
Bbz: gevolg in 2021 van verwerking eindafrekening COVID-19 TOZO 2020	incidenteel	166	-166
Sociale recherche/fraudebestrijding:	incidenteel	29	

Analyse afwijkingen budgetten Rekening 2021 tov Begroting incl wijziging 2021	Incidenteel / structureel	Lasten	Baten
Declaratiefonds: hier is minder beroep op gedaan in 2021	incidenteel	37	
schuldhulpverlening:	incidenteel	79	
bijzondere bijstand: dit budget bestaat voor een deel uit coronamiddelen die niet zijn gebruikt in 2021 omdat hier geen aanspraak op is gemaakt (zie overhevelingsvoorstel). Van de reguliere bijzondere bijstand is ook minder gebruik gemaakt.	incidenteel	342	
armoedebestrijding kinderen:	incidenteel	58	
uitvoeringsorganisatie BBS: budget is opgehoogd op basis van de tussenrapportage BBS, dit is niet helemaal gerealiseerd.	incidenteel	108	
Collectiviteit en zorgverzekering op maat: betreft nabetaling over 2019	incidenteel	-73	
Hulp in huishouden: De invoering van het abonnementstarief laat in 2021 een verdere stijging zien in de kosten. Door het ontbreken van een financiële prikkel dit zelf/anders op te lossen zien we een toename van hulpvragen. Daarnaast speelt de vergrijzing in Baarn nog een rol.	structureel	-418	
rolstoelvoorzieningen: betreft verrekeningen over voorgaande jaren en depotverrekeningen.	incidenteel	-93	59
Wmo vervoersvoorzieningen: positief effect van verrekeningen over voorgaand jaar.	incidenteel	23	
Wmo individuele begeleiding en dagbesteding	incidenteel	41	
Samen sterk: betreft een bedrag voor 3 jaar, waarbij het restant	incidenteel		35
eigen bijdragen maatwerkvoorzieningen Wmo: in de Tussenrapportage is een inschatting gemaakt van de eigen bijdragen op basis van de lagere realisatie in achterliggende jaren. Dit bleek te negatief voor 2021.	incidenteel		29
brede aanpak dak- en thuisloosheid is niet besteed	incidenteel	27	
pgb begeleiding Wmo: budget voor pgb's begeleiding Wmo en hh is samengevoegd. Dit leidt bij begeleiding tot een overschot en bij hh tot een tekort. In 2022 wordt dit aangepast.	incidenteel	27	
SAVE: prognose bij de jaarrekening 2021 is lager dan in de kwartalen ervoor werd verwacht. Bovendien is de subsidie over 2020 lager vastgesteld en heeft tot terugbetaling geleid.	incidenteel	106	
pgb jeugd: bij 2 cliënten zijn dure trajecten beëindigd.	incidenteel	50	
stelpost regionale inkoop: budget is opgenomen om de kosten van verevening 2021 op te kunnen vangen en een deel betreft aanvullende middelen voor aanpak problematiek jeugdzorg uit de septembercirculaire 2021. De kosten die hiermee samenhangen zijn op diverse posten geboekt. Het budget dient ter dekking van deze kosten.	incidenteel	242	

Analyse afwijkingen budgetten Rekening 2021 tov Begroting incl wijziging 2021	Incidenteel / structureel	Lasten	Baten
landelijk transitie arrangement:	incidenteel	-35	
uitvoeringskosten jeugd: hier zijn, naast de geraamde uitvoeringskosten, meerkosten corona jeugdzorg geboekt en tussentijdse afrekeningen over voorgaande jaren. Bij elkaar levert dit een voordeel op.	incidenteel	45	
breed spectrum aanbieders:	structureel	-158	
jeugd p*q	structureel	-229	
Overige verschillen < 20.000 en afrondingen		21	49
Totale afwijking voor mutaties reserves		459	510
Reserves:			
Storting:		-9	
Onttrekking:			-88
Totale afwijking na mutaties reserves		450	422

Incidentele baten en lasten

Incidentele posten	Lasten		Baten	
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Sociaal domein				
Actualisering kapitaallasten	-95.479			
Budgetoverheveling 2020-2021	210.632			190.632
Integrale toegang SD tlv AR (RB april 2021)	89.000			89.000
Meicirculaire 2021	878.275			
Uitvoering Participatiewet (BBS)	99.000			99.000
Septemercirculaire 2021	329.638			
Tussenrapportage 2021-2	2.196.271		2.200.638	
Totaal Incidentele baten en lasten sociaal domein	3.707.337	-	2.200.638	378.632

Budgetoverhevelingen 2021 – 2022

Budgetoverhevelingen	Programma	31-dec-21
Integrale toegang	2	72.566
Nationaal Programma Onderwijs	2	89.746
SPUK 2021 Lokaal Sportakkoord	2	85.142
Opvang en Beschermd Wonen Wmo	2	32.051
Veiligheid basisscholen	2	89.000
Totaal budgetoverhevelingen		368.505
<i>Bedragen x €1,-</i>		

De budgetoverhevelingen 2021-2022 zijn vastgesteld door de Raad op 20 april 2022 (zaak nr 354914).

Programma 3: Fysiek domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Wethouder: Erwin Jansma

Wethouder: Hugo Prakke

Wethouder: André van Roshum

Wethouder: Jannelies Vissers

Beoogde maatschappelijke effect

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

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

Strategische doelen

1 Onze gemeente is zoveel als mogelijk klimaatneutraal in 2030

2 Onze gemeente levert een bijdrage aan een circulaire economie

3 Wij realiseren voldoende woningen voor diverse doelgroepen

4 Wij verbeteren het ondernemersklimaat

5 Wij versterken het winkelgebied in ons centrum

6 Wij versterken de mogelijkheden voor recreatie en toerisme

7 Wij dragen bij aan meer duurzame mobiliteit

8 Onze gemeente is goed en veilig bereikbaar

9 Wij richten onze openbare ruimte zo in dat kwaliteit en veiligheid optimaal zijn.

Bestuurlijke producten

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

Beleidskader

RO Beleid en Ontwikkeling

- Nota grondbeleid 2017
- Nota bodembeheer 2013
- Visie Wonen 2019
- Beleidsregel subsidie gemeentelijke monumenten gemeente Baarn 2006 - 2006
- Transitievisie
- Warmte
- Uitnodigingskader zonne- en windenergie
- Regionale Energie Strategie 1.0
- Gemeentelijke richtlijn duurzaam bouwen 2012 - 2015
- Actieprogramma economische agenda 2017 - 2020
- Erfgoedbeleid Baarn 2019
- Beleidsnota Toerisme en Recreatie 2019
- Toekomstvisie Werklocaties Baarn 2020 - 2030

Beheer Openbare ruimte

- Groenvisie gemeente Baarn 2020;
- Bomenbeleidsplan 2013 – 2023;
- Bomenverordening gemeente Baarn 2016 (tot 5 februari 2021);
- Verordening fysieke leefomgeving Baarn (per 5 februari 2021);
- Uitvoeringsbeleid bomenverordening gemeente Baarn 2016
- Integraal beheer en uitvoeringsplan vastgoed
- Speelruimteplan gemeente Baarn 2020 - 2024
- Beeldkwaliteitsplan Openbare Ruimte (BKP) 2019 – 2028
- Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) 2021
- Plan maatschappelijk vastgoed 2021

Gesloten systemen

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

Ontwikkelingen in het fysiek domein

Verbonden partijen

RMN

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

Conform ons Gemeentelijk Grondstoffenplan 2015 - 2025 worden daarbij geen maatregelen doorgevoerd die kostenverhogend zijn. Wel zullen na invoering van het omgekeerd inzamelen aanvullende maatregelen nodig zijn om de milieudoelstellingen te realiseren. Deze maatregelen zullen gericht zijn op kostenbeheersing; 'minder meerkosten'.

RUD

In het tweede corona-jaar is het gelukt om 90% van de productieafspraken na te komen. Het afgelopen jaar stond ook in het teken van de invoering van de Omgevingswet, waar de RUD een belangrijke bijdrage heeft bij de uitvoering van gemeentelijke taken.

De organisatieontwikkeling moet de RUD klaar stomen voor de komende jaren.

Ruimtelijk beleid

Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet is als gevolg van de COVID-19-maatregelen uitgesteld naar 1 januari 2023. De gemeente bereidt zich gedegen voor op de invoering. Dit vraagt stevige aanpassing van bestaande regelgeving, werkprocessen, informatiesystemen en vaardigheden. Hiervoor is het bestaande programma Invoering Omgevingswet in 2021 gecontinueerd. Publieksvoorlichting en maatschappelijke participatie zijn onderdeel van het programma. Een in 2020 ingestelde raads werkgroep begeleidt de werkzaamheden voor de implementatie vanuit de gemeenteraad.

Levendig centrum

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

Een regiegroep van de Gouden Driehoek, bestaande uit vertegenwoordigers van de ondernemers, pandeigenaren en de gemeente, heeft gewerkt aan de uitwerking van het scenario Levendig Centrum, zoals dat is aangegeven in het Actieprogramma dat de gemeenteraad in september 2019 heeft vastgesteld. Bij de uitwerking zijn ook andere partners en sectoren betrokken, waaronder welzijn, cultuur en inwoners. In 2020 ontwikkelde de Gouden Driehoek een visie voor het centrum. In 2021 werden stappen gezet om de visie te implementeren. Wanneer acties werden afgerond volgden nieuwe acties. De drie partijen van de Gouden Driehoek dragen ieder jaarlijks een bedrag bij aan een transitiefonds. Het betreft een bedrag van € 10.000 per jaar voor de gemeente. Uit het

transitiefonds worden acties gefinancierd die nodig zijn om invulling te geven aan de visie. In 2021 is een subsidie aangevraagd bij de Provincie Utrecht op basis van de regeling Versterken vitaliteit stadscentra, dorpskernen en winkelcentra. Daarmee zou het transitieproces kunnen worden versneld.

Baarnsche Zoom

In 2021 is het Ruimtelijk Kader voor de ontwikkeling van de Baarnsche Zoom vastgesteld. Het Ruimtelijk Kader bestaat uit de eerder vastgestelde bouwstenen aangevuld met o.a. uitgangspunten uit bestaand beleid, zoals de Visie Wonen en de Toekomstvisie werklocaties, en de belangrijkste ontwerpprincipes die gehanteerd moeten worden. In aanloop naar de verkoop van de gronden in de Baarnsche Zoom zijn de voorbereidingen getroffen voor de aanbesteding.

Beheer openbare ruimte

Gronddepot, vrachtwagenparkeerplaatsen en uitbreiding van de werf

In 2021 zijn de voorbereidingen voor het nieuw te realiseren opslagdepot en vrachtwagenparkeerterrein op het voormalig terrein van Rijkswaterstaat verder opgepakt. In 2021 heeft de overdracht van de gronden plaatsgevonden, zijn de ruimtelijke procedures zijn in gang gezet en is het terrein bouwrijp gemaakt door de sloop van de opstallen. In 2022 starten we met de realisatie van het opslagdepot en het parkeerterrein.

MJOP's van wegen, riolering en groen

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

Bomen

Totaal zijn 130 nieuwe bomen geplant op diverse plekken in de gemeente. Daarvan zijn 75 geschikte plekken aangedragen door inwoners. Een deel van de bomen is betaald met € 40.000 uit de Perspectiefnota 2021 – 2024. Dat geld was beschikbaar gesteld omdat tijdens de extreem hete zomers in 2018 en 2019 meer bomen dood waren gegaan dan gebruikelijk. Ook leverde het Bomenfonds een bijdrage van € 15.000 voor het planten van nieuwe bomen. Ook inwoners hebben bomen in tuinen geplant met de actie 'Boompjes voor beginners'. Met een kortingsactie voor inwoners van de gemeente zijn totaal 450 boompjes afgeleverd bij de inwoners thuis.

Openbare verlichting Baarn

Eind 2021 liep het leasecontract met CityTec af. Om het contract van CityTec te ontvlechten zijn in 2020 en 2021 alternatieve financiële beheerconstructies onderzocht. In december 2021 maakte de gemeenteraad de keuze om de overname van de masten en armaturen zelf te financieren (interne variant) en ook het toekomstig beheer in eigen regie uit te laten voeren. Parallel aan de

besluitvorming is in 2021 een beheerbestek voor de komende tien jaar opgesteld en middels een aanbesteding op de markt gezet.

Toerisme en Recreatie

Toerisme & Recreatie bieden veel kansen voor de lokale economie en werkgelegenheid. De focus in het beleid ligt op het versterken van de regionale samenwerking, zowel wat betreft het vormgeven van recreatieve infrastructuur als op het gebied van marketing. Daarbij richten we ons vooral op de Heuvelrug. Door in profilering en positionering gebruik te maken van de kracht van de regio kunnen we meer doen voor hetzelfde geld.

Daarnaast wordt ingezet op verbinding van de grote toeristische trekkers met het centrum van Baarn, zodat ook het centrum meer profiteert van toerisme en recreatie. Hierin wordt de relatie gelegd met het citymarketing programma Vorstelijk Baarn en met de visie Levendig Centrum. In 2021 zouden de effecten van het beleidsplan Toerisme & Recreatie uit 2019 worden geëvalueerd. Gezien de grote gevolgen van de COVID-19 crisis en de lockdown op de toeristische sector is het moeilijk harde uitspraken te doen over de effecten van het beleid op bijvoorbeeld bezoekersaantallen en omzet en werkgelegenheidscijfers in de sector of over het effect van de regionale samenwerking. Wel kunnen we constateren dat de lockdowns de druk op de natuur en recreatiegebieden verder hebben vergroot. Daarmee werd de urgentie van verspreiden van bezoekers in ruimte en tijd nog urgenter.

Wonen en werken

Wonen

In 2021 is verder gewerkt aan diverse initiatieven die bijdragen aan de woningbouwdoelstellingen uit de Visie Wonen. Voor de locatie Troelstralaan is een plan ontwikkeld met een gevarieerd aanbod aan sociale huurwoningen. In 2021 is het ruimtelijk kader vastgesteld voor de Baarnsche Zoom met daarin opgenomen een woningbouwprogramma. Een belangrijk deel van het programma richt zich op betaalbare koop. Ook zijn er 28 sociale huurwoningen gerealiseerd op locatie de Loef. Voor een deel van deze woningen is het experiment van "groot naar beter" toegepast. Hierbij hebben Baarnse senioren die een eengezinswoning achterlieten voorrang gekregen bij de toewijzing van de nieuwe woningen. Dit met het doel om doorstroming op gang te brengen op de Baarnse woningmarkt. Ook is in 2021 de Woondeal regio Amersfoort gesloten. Het ministerie van BZK, de provincie Utrecht, regiogemeenten en corporaties hebben afspraken gemaakt om samen tot 2030 versneld 23.000 woningen te bouwen.

Economie

In 2021 is de Uitwerking Toekomstvisie Werklocaties Baarn opgesteld. Dit rapport is een nadere uitwerking van de Toekomstvisie Werklocaties Baarn uit 2020 en opgesteld naar aanleiding van een amendement. Het rapport is opgesteld samen met alle betrokken stakeholders en geeft nader inzicht in de ruimtebehoefte van het Baarnse bedrijfsleven in de periode 2021 tot en met 2030. De ruimtebehoefte is in beeld gebracht op basis van een enquête en inventarisatie. De cijfers zijn door STEC geanalyseerd en door het Platform Ondernemend Baarn geaccordeerd.

In mei 2021 is de intentieovereenkomst getekend tussen de ondernemersnetwerken uit Baarn, Soest en Soestdijk / Made by Holland. Het doel van de intentieverklaring is om bij opdrachten en aanbestedingen ten aanzien van exploitatie, toekomstig onderhoud en bouw van en op Landgoed

Paleis Soestdijk, daar waar mogelijk, ondernemers uit Soest en Baarn te betrekken. Met de intentieverklaring is sprake van een lokaal voorkeursbeleid zoals dat ook door de beide gemeenten wordt gehanteerd in hun aanbestedingsregels.

Bij alle plannen en projecten in 2021 is het Baarnse bedrijfsleven intensief betrokken via het Platform Ondernemend Baarn (POB).

Mobiliteitsvisie

In 2021 stonden een 6-tal producten op de uitvoeringsagenda mobiliteit. Door COVID-19 is het verkeersbeeld echter sterk gewijzigd. Een deel van de uitvoeringsagenda is daardoor niet uitgevoerd en schuift door naar 2022. Met name verkeersstudies, zoals het onderzoek naar de loopstromen in het centrum en het onderzoek naar het doorgaande verkeer vanuit Hilversum en Soest gaven geen representatief beeld.

In 2021 is wel gewerkt aan de studie van de De Geerenweg en Drakenburgerweg. Door de samenhang met de plannen voor de Poort van Baarn en de Baarnsche Zoom lopen deze trajecten gelijktijdig op. Daarnaast is gewerkt aan de parkeernormensystematiek welke integraal onderdeel wordt van het nieuwe parkeerbeleid.

Met het budget voor duurzaam veilige infrastructuur zijn kleinere maatregelen uitgevoerd zoals bijvoorbeeld twee oversteekvoorzieningen op de De Geerenweg.

De provincie Utrecht heeft in 2021 studie gedaan naar de snelfietsroute Amersfoort-Hilversum. Uit de studie is een voorkeursvariant naar voren gekomen waarbij de route door Baarn heen loopt. Indien in 2022 bestuurlijk wordt ingestemd met deze voorkeursvariant zal nadere uitwerking plaats gaan vinden.

Duurzaamheid

Duurzaamheid is één van de belangrijkste speerpunten in afgelopen collegeperiode. Gemeenten voeren de regie over de transitie van het verbruik van fossiele brandstoffen naar duurzame warmte en elektriciteit. In Baarn ligt de focus op drie hoofddoelen: energie besparen, duurzaam verwarmen en duurzaam opwekken van elektriciteit.

We stimuleren inwoners en ondernemers om duurzame maatregelen te nemen, zodat er minder energie verbruikt wordt. Diverse activiteiten zijn in 2021 ondernomen. Daarvoor werken we veel samen met de Baarnse Klimaat Alliantie (BKA), EnergiekBaarn en Platform Ondernemend Baarn Duurzaam (POBD), die zich gezamenlijk BaarnDuurzaam noemen.

In 2021 zijn we gestart met haalbaarheidsonderzoeken naar mogelijke warmteoplossingen voor de Staatsliedenwijk en bedrijventerreinen de Noordschil en de Drie Eiken. Ook is begonnen met (regionale) onderzoeken naar de potentie van aqua- en geothermie om Baarn aardgasvrij te verwarmen. Wijkuitvoeringsplannen zullen hierop volgen.

In 2021 is tevens het 'Uitnodigingskader zonne- en windenergie' vastgesteld door de raad, evenals de Regionale Energiestrategie 1.0 (RES 1.0). Daarnaast zijn we nauw betrokken bij de onderzoeken naar *solar carports* op diverse parkeerterreinen in Baarn en hebben we zon-op-(particuliere)-daken en no regret maatregelen gestimuleerd.

We trekken gezamenlijk op met onze partners, zoals Stedin, Eemland Wonen, BaarnDuurzaam en uiteraard de andere overheidsorganen, zoals de Provincie, de regio en Rijkswaterstaat. De netcongestie en energiearmoede geven blijk van de complexiteit en integraliteit van de opgave. Om vanuit die integraliteit te werken, zijn de banden met partners goed onderhouden en aangehaald.

Participatie is een belangrijk onderdeel in alle trajecten die (hebben) (ge)lopen. Er zijn daarom veel momenten geweest waarop inwoners, stakeholders, ondernemers, maatschappelijke organisaties hebben kunnen meedenken en meepraten, met het burgerberaad over het Uitnodigingskader als één van de hoogtepunten.

De extra middelen zijn besteed aan de subsidie voor duurzame initiatieven (BaarnDuurzaam), capaciteit, onderzoek en diverse activiteiten voor inwoners en ondernemers. 2021 is het jaar waarin de energietransitie in Baarn vorm heeft gekregen.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Doel: Levendig Centrum	
<p>De Gouden Driehoek (centrumondernemers, vastgoedeigenaren en gemeente) definieerden een levendig centrum als een plek van ontmoeting. De Brink heeft daarin de functie van een agora, waar cultuur, politiek en handel samenkomen.</p>	<p>De Gouden Driehoek van het centrum (gemeente, centrumondernemers en vastgoedeigenaren) koos voor een programmatische aanpak van het centrum. Diverse ambtelijke beleidsdomeinen zijn betrokken bij het centrum, en daarnaast zijn maatschappelijke organisaties en bedrijven actief met kleinere en grotere projecten die effect hebben op het centrum. Om overzicht te bewaren en tegenstrijdigheden te voorkomen is gekozen voor een programmatische aanpak van het centrum.</p> <p>We zetten in op culturele trekkers in het centrum. De mogelijkheden voor de inzet van kunst en cultuur als instrument om leegstand tegen te gaan zijn verkend.</p>
Doel: Gasontvangstation	
<p>Het GOS is naar de overkant van de Drakenburgerweg verplaatst en in gebruik genomen. De raad heeft besloten aan de hand van 3 scenario's de vrijkomende locatie te herbestemmen voor een beschermd wonen-project; het Baarnhuis. Hiermee is de doelstelling gerealiseerd.</p>	<p>Project is afgerond. De totale kosten voor dit project waren € 1,3 miljoen. Er was een krediet beschikbaar gesteld van € 1,6 miljoen, de kosten zijn ruim binnen het budget gebleven.</p> <p>In voorziening Gasontvangst station is het restant van het krediet nog opgenomen voor afwikkeling van de laatste facturen. Bij de eerste voortgangsrapportage 2022 kan het restant van de voorziening vrijvallen.</p>
Doel: Troelstralaan	
<p>Herontwikkeling van de locatie met seniorenwoningen aan de Troelstralaan.</p>	<p>We starten de planologische procedure. In oktober is het bestemmingsplan door de gemeenteraad als hamerstuk vastgesteld. Dat is de basis voor het verlenen van een omgevingsvergunning voor de realisatie. We werken samen met Eemland Wonen en diverse belanghebbenden aan een nieuw woningbouwprogramma en goede ruimtelijke invulling van de locatie;</p> <p>Tegelijkertijd met het bestemmingsplan heeft de gemeenteraad in oktober een beeldkwaliteitsplan vastgesteld. Dit is in een breed gezamenlijk proces ('meerstemmig bouwen') met eigenaar en belanghebbenden opgesteld.</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Doel: Paleis Soestdijk	
<p>Het voorbereiden van een nieuw bestemmingsplan voor Landgoed Paleis Soestdijk.</p>	<p>De Meyer Bergman Erfgoed Groep heeft het plan 'Made by Holland' verder uitgewerkt en in 2020 vertaald in een voorontwerp bestemmingsplan. De hiervoor benodigde onderzoeken zijn uitgevoerd en beoordeeld. Het bestemmingsplan en de onderzoeken worden opgesteld door en in opdracht van de eigenaar. De provincie Utrecht en de gemeente Soest werken samen met ons aan de voorbereiding, elk vanuit de eigen belangen en bevoegdheden. Een uitvoerig participatietraject met omwonenden, overige inwoners van Baarn en Soest en met maatschappelijke organisaties heeft onderdeel uitgemaakt van de planvorming. (Herziening van) een bestemmingsplan is een wettelijke taak. De herziening is nodig om het voorgenomen restauratie- en herstelplan te kunnen verwezenlijken. De complexiteit van de onderzoeken (die de initiatiefnemer laat opstellen en aanlevert) vraagt extra inzet bij de beoordeling ervan. Dit is eveneens van toepassing op de benodigde (overheids)communicatie.</p> <p>Het ontwerp-bestemmingsplan is in september 2021 door uw raad vastgesteld. Hierbij is het door raad opgestelde juridisch advies betrokken, alsmede een brede inbreng van belanghebbenden die dit kenbaar hebben gemaakt bij de inspraakmogelijkheden in de planologische procedure en de bespreking in de gemeenteraad.</p>
Doel: Baarnsche Zoom	
	<p>In 2021 is het Ruimtelijk Kader voor de ontwikkeling van de Baarnsche Zoom vastgesteld. Het Ruimtelijk Kader bestaat uit de eerder vastgestelde bouwstenen aangevuld met o.a. uitgangspunten uit bestaand beleid, zoals de Visie Wonen en de Toekomstvisie werklocaties, en de belangrijkste ontwerpprincipes die gehanteerd moeten worden.</p> <p>In aanloop naar de verkoop van de gronden in de Baarnsche Zoom zijn de voorbereidingen getroffen voor de aanbesteding. Vanwege enkele juridisch-financiële complicaties in relatie tot de afkadering van het aan te besteden werk is dit niet in 2021</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	afgerond.
Doel: Omgevingswet	
	<p>1 januari 2023 is de beoogde datum voor invoering van de omgevingswet. Dit vergt een aantal producten en bestuurlijke besluiten, en aanpassing van werkprocessen.</p> <p>In overleg met de raads werkgroep worden de werkzaamheden en producten als gevolg van het uitstel van de implementatie opnieuw ingepland. In 2021 heeft regelmatig overleg plaatsgevonden met de raads werkgroep ten behoeve van de invoering van de Omgevingswet (Omgevingsvisie, participatie, delegatie en adviesrecht). De planning is afgestemd met de raads werkgroep.</p> <p>De invoering van de Omgevingswet is (nogmaals) uitgesteld tot (vooralsnog) 1 januari 2023. In 2021 zijn belangrijke besluiten voorbereid en vastgesteld voor de verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de gemeenteraad. Verder zijn de werkprocessen van de gemeente Baarn afgestemd op de Omgevingswet en is (in samenwerking met de gemeente Soest) een nieuw informatiesysteem voor vergunningen, toezicht en handhaving ingevoegd. Er is ervaring opgedaan met een nieuwe vorm van vooroverleg (Omgevingstafel). Medewerkers hebben opleidingen gevolgd. In 2021 is verder begonnen met de eerste fase van de Omgevingsvisie van de gemeente Baarn (Staat van Baarn). Voor de Staat van Baarn is een uitgebreid participatietraject uitgevoerd. Tot slot zijn in regionaal verband verschillende activiteiten uitgevoerd (bruidsschat en toepasbare regels) om de gemeentelijke dienstverlening op peil te houden en te voldoen aan de minimale eisen van de VNG. Deze activiteiten moeten in 2022 een vervolg krijgen.</p>
Doel: Cultureel Erfgoed	

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>Op 29 mei 2019 heeft uw raad een integrale nota over het cultureel erfgoed van Baarn, met daaraan gekoppeld een uitvoeringsplan, vastgesteld. Een deel van dit uitvoeringsplan is het aanwijzen van ongeveer 152 nieuwe gemeentelijke monumenten.</p> <p>Afronden voorgenomen besluiten, voortgang aanwijzingsbesluiten</p> <p>Een extern adviesbureau, het Monumenten Advies Bureau, heeft de redengevende beschrijvingen van de objecten opgesteld. Met deze beschrijvingen hebben wij een procedure gestart om de panden aan te wijzen als gemeentelijk monument. Dit gebeurt in verschillende tranches. Geschat wordt dat de benodigde procedures halverwege 2022 afgerond zullen zijn.</p> <p>De andere onderdelen van het raadsbesluit Cultureel Erfgoed; archeologie en historisch cultuurlandschap, worden nog juridisch geborgd. Uw raad heeft ingestemd met het opstellen van een bestemmingsplan archeologie. Wij zijn voornemens dit bestemmingsplan te combineren met een bestemmingsplan historisch cultuurlandschap.</p>
Doel: Duurzaamheid / energietransitie	
<p>In samenwerking met onze lokale en regionale partners onze inzet intensiveren om in 2030 zoveel mogelijk klimaatneutraal te zijn om te voldoen aan de landelijke klimaatdoelstellingen.</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2030: 49% CO2 reductie t.o.v. 1990; • 2050: energieneutraal en aardgasvrij. <p>De gemeente Baarn heeft hierin een voorbeeldfunctie te vervullen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Voor de Staatsliedenwijk en bedrijventerreinen de Noordschil en de Drie Eiken zijn haalbaarheidsstudies uitgevoerd voor de warmtetransitie. Deze studies vormen de basis voor wijkuitvoeringsplannen. • In samenwerking met BaarnDuurzaam is onderzoek gedaan naar de mogelijkheden van <i>solar carports</i> op twee gemeentelijke parkeerterreinen, namelijk het Laanplein en parkeerterrein bij de ijsbaan. Ook is het parkeerterrein bij Nijhof onderzocht. • In samenwerking met BaarnDuurzaam zijn collectieve voorlichtingsmomenten georganiseerd en campagnes gedraaid om no regret maatregelen en zon-op-daken te stimuleren. Begin oktober is een fysieke bijeenkomst georganiseerd door BaarnDuurzaam die goed bezocht en succesvol verlopen is. Eind oktober volgde een gezamenlijke klimaatmarkt met aansluitende klimaatweek. In de

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>klimaatweek zijn verschillende evenementen en bijeenkomsten georganiseerd, o.a. een voorlichting voor bewoners van V.V.E.'s en een 'groene borrel'. Voorafgaand aan de klimaatweek is de Klimaatkrant door heel de gemeente Baarn verspreid.</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2021 is de RRE (Regeling Reductie Energiebesparing) succesvol afgerond en hebben 1000 huiseigenaren in Baarn gebruik gemaakt van de mogelijkheid om kleine duurzame maatregelen door te voeren in hun woning. In het verlengde hiervan is de RREW subsidie door de gemeente aangevraagd bij en ook door het Rijk verstrekt. Voor het einde van 2021 is het plafond van deze regeling, die tot juli 2022 loopt, nagenoeg bereikt. • Met de gezamenlijke inkoopactie 'Winst uit je woning' zijn ruim 300 offertes opgevraagd en tientallen maatregelen uitgevoerd: 46 isolatieacties en 35 plaatsingen van zonnepanelen. • Er is een subsidieregeling vastgesteld voor duurzame initiatieven waarbij 90% van het subsidieplafond bestemd is voor meerjarige subsidies en 10% voor projectmatige subsidies. Voor de meerjarige subsidies is aanvraag gedaan door BaarnDuurzaam en deze is toegewezen. Voor de projectmatige subsidies zijn slechts enkele aanvragen gedaan. • In 2021 zijn workshops 'duurzaam inkopen' gegeven voor medewerkers die regelmatig voor de gemeente inkopen. • In juli 2021 is de Regionale Energiestrategie 1.0 (RES 1.0) vastgesteld door de raad. • In november 2021 is in het plan Maatschappelijk Vastgoed een investering van € 2,5 miljoen vastgesteld, waarmee de gemeente het eigen vastgoed in de komende jaren gaat verduurzamen. <p>In december 2021 is het 'Uitnodigingskader zonne- en windenergie' door de raad vastgesteld. Hierin zijn gebieden aangewezen voor zonneweides en de voorwaarden waaronder die ontwikkeld mogen worden. Het Uitnodigingskader is tot stand gekomen</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	na een uitvoerig participatieproces.
Wonen:	
Doel: Inzet evenwichtige bevolkingsopbouw: 850 woningen toevoegen in de periode 2019 – 2030.	
	<p>Wij ondersteunen nieuwbouwinitiatieven conform het afwegingskader woningbouw in de Visie Wonen 2019.</p> <p>In de periode 2019-2021 zijn circa 100 woningen opgeleverd, waaronder 28 sociale huurwoningen in 2021 (project de Loef). Er zijn bijna 1000 woningen in de pijplijn. Dit zijn woningen waarvoor een vergunning is verleend of een ruimtelijke procedure is opgestart. Nieuwe initiatieven in 2021 zijn o.a. het Baarnhuis en herontwikkeling locatie Zandvoortweg 60. Ook zijn plannen weer een stap verder in de procedure, bijvoorbeeld de plannen voor de locaties Ericastraat en Troelstralaan.</p> <p>Wij werken onder andere aan de volgende locaties: Baarnsche Zoom, Troelstralaan en Schoollocatie Montini.</p> <p>In 2021 is het ruimtelijk kader voor de Baarnsche Zoom vastgesteld en is de aanbesteding van de locatie voorbereid.</p> <p>De nieuwbouwplannen voor de locatie Troelstralaan zijn een stap verder in de procedure. In 2021 is het bestemmingsplan voor de locatie vastgesteld</p> <p>De schoollocatie Montini is afhankelijk van de voortgang op de Gaspard de Colligny locatie. In 2021 zijn alle woningen verkocht op deze laatste locatie.</p>
Doel: Inzet voor toegankelijk en comfortabel wonen.	
	<p>We benutten kansen voor levensloopgeschikte woningen nabij het centrum.</p> <p>Wanneer er initiatieven zijn voor woningbouw nabij het centrum wordt levensloopgeschiktheid als kader meegegeven, bijvoorbeeld voor de locatie van drukkerij bakker Baarn.</p> <p>Wij zorgen voor informatievoorziening over het toekomstbestendig maken van woningen.</p> <p>In 2021 hebben alle 65-plussers in Baarn het magazine "Kwiek" ontvangen. Dit magazine bevat tips voor het toekomstbestendig maken van de woning. Ook is het mogelijk om online een huistest te doen, waarbij inwoners inzicht krijgen welke aanpassingen zij aan hun woning kunnen doen om</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	langer thuis te wonen.
Doel: Inzet voor verduurzaming van woningen.	
	Dit is verder uitgewerkt in het programma Duurzaamheid (zie ook onderdeel duurzaamheid/energietransitie).
Doel: Inzet voor sociale huur en middenhuur en koop	
	Wij maken (prestatie)afspraken met corporaties en ontwikkelaars. In 2021 zijn prestatieafspraken gemaakt met de in Baarn werkzame corporaties. Onderdeel van de afspraken zijn de nieuwbouwplannen voor de sociale huur en de mogelijke inzet bij het realiseren van woningen in de middenhuur.
Doel: Inzet voor alternatieve woonvormen: stimuleren en faciliteren van specifieke alternatieve woonvormen.	
Inzet voor alternatieve woonvormen: stimuleren en faciliteren van specifieke alternatieve woonvormen.	Wij bieden ruimte aan alternatieve woonvormen, waarbij de woonvorm een bredere vraag vanuit de markt bedient. In het in 2021 vastgestelde ruimtelijk kader voor de Baarnsche Zoom is opgenomen dat de gemeente op deze locatie kansen ziet om ruimte te bieden aan alternatieve woonvormen.
Versterken Toerisme & Recreatie:	
Doel: Positionering en profilering van 'Vorstelijk Baarn' als prominente toeristische locatie op de Heuvelrug.	
Baarn profiteert van de populariteit van de Heuvelrug als prominente toeristische locatie 'Vorstelijk Baarn'	Ondersteuning van de VVV met middelen, kennis en deskundigheid. De contacten tussen het regionaal Bureau voor Toerisme, de licentiehouder was een bijeenkomst voor vrijwilligers van de VVV voorbereid. Helaas kon deze bijeenkomst i.v.m. COVID-19 niet doorgaan. COVID-19 was er ook de oorzaak van dat de VVV in 2021 maar heel beperkt open was. De contacten tussen de beleidsmedewerker Toerisme & Recreatie en de VVV zijn versterkt. Regelmatig is overleg geweest tussen het bestuur van de VVV en de beleidsmedewerker Toerisme & Recreatie en tussen de coördinator Vrijwilligers en beleidsmedewerker Toerisme & Recreatie.
Doel: Samenhang van het toeristisch aanbod en verbinding van het centrum met de toeristische toppers.	
Thema's, verhalen en routes verbinden het centrum	We hebben de ontwikkeling gestimuleerd van een

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<p>van Baarn aan de toeristische parels in het buitengebied.</p>	<p>samenhangend toeristisch aanbod (routes/attracties/retail-aanbod) op basis van thema's en verhalen..</p> <p>We ondersteunden het initiatief van een aantal ondernemers om een elektrisch trammetje te laten rijden tussen het centrum / station en de Toeristische Overstappunten (TOPs) en de toeristische parels.</p>
<p>Doel: Toeristische attracties (inclusief het centrum) zijn vindbaar, bereikbaar en toegankelijk.</p>	
	<p>Via de website Vorstelijk Baarn op de Heuvelrug is recreatieve informatie goed vindbaar. Tijdens de diverse lockdowns was de recreatiedruk op toeristische populaire gebieden zoals Lage Vuursche en Landgoed Groeneveld extra groot, vooral in de weekenden. Daardoor waren deze gebieden niet altijd even toegankelijk en bereikbaar. Er is een pilotproject gedaan met de inzet van een druktemonitor in combinatie met verkeersmaatregelen. De resultaten daarvan waren hoopvol en vragen om een vervolg.</p> <p>Ontwikkeling van uniforme recreatieve bewegwijzering binnen de gemeente.</p> <p>We werkten mee aan een pilot van Provincie Utrecht, Routebureau en Regionaal Bureau voor Toerisme (RBT) voor een druktemonitor.</p> <p>We onderzochten met Staatsbosbeheer, RBT en provincie hoe verkeer- en parkeerdruk in drukbezochte gebieden, zoals Lage Vuursche en Landgoed Groeneveld kan worden verminderd.</p>
<p>Doel: Versterken regionale samenwerking.</p>	
	<p>Regionale samenwerking heeft gezorgd voor kennisontwikkeling en heeft lokale belangen en initiatieven met elkaar in verbinding gebracht. Hierdoor is de slagkracht van de sector vergroot en werd een integrale aanpak mogelijk.</p> <p>Het RBT ontwikkelde voor de negen gemeenten in de regio Heuvelrug een gezamenlijk herstelplan om de gastvrijheidssector te helpen opkrabbelen na COVID-19. Het plan kreeg (financiële) steun van de provincie.</p> <p>Deelname aan regionale verbanden en overleggen, die bijdragen aan de toeristisch-recreatieve ontwikkeling van de regio Heuvelrug.</p> <p>We deden mee met de campagne Visit Utrecht</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>Region, waarmee we de regio promoten naar een (inter)nationaal publiek.</p> <p>We participeerden in de totstandkoming van het Beleidsprogramma Toerisme & recreatie 2022 - 2024 van de Provincie Utrecht.</p>
Doel: Optimalisering van de toeristische infrastructuur.	
	<p>Het aanbod aan recreatieve routes is uitgebreid. Baarn is aangehaakt bij regionale en nationale routes via routenetwerken en -knooppunten.</p> <p>We zijn aangesloten bij het Routebureau Utrecht voor behoud en versterking van natuur, landschap en cultureel erfgoed.</p> <p>We ondersteunen de realisatie van het wandelroutenetwerk Utrecht-Oost.</p> <p>We zijn aangesloten bij het Nationaal park Utrechtse Heuvelrug.</p>
Economie:	
Doel: Een aantrekkelijk ondernemersklimaat met voldoende ruimte voor het lokale bedrijfsleven om goed te kunnen functioneren/groeien.	
	<p>We geven samen met het Baarnse bedrijfsleven en overige betrokkenen uitvoering aan de in 2020 opgestelde Toekomstvisie Werklocaties Baarn.</p> <p>We hebben samen met alle betrokkenen de ruimtebehoefte van de Baarnse ondernemers in kaart gebracht voor de periode 2021 t/m 2030 door middel van een enquête en een inventarisatie. De resultaten zijn beschreven in de rapportage Uitwerking Toekomstvisie Werklocaties Baarn en aangeboden aan de gemeenteraad.</p>
Doel: Een hechte relatie met het lokale bedrijfsleven.	
	<p>Accountmanagement Economische Zaken stevig invullen en profileren. Zichtbaar en bereikbaar zijn als eerstelijns aanspreekpunt voor het bedrijfsleven, actief deelnemen aan ondernemersnetwerken en het frequent afleggen van bedrijfsbezoeken;</p> <p>De accountmanager is in 2021 uitstekend bereikbaar geweest om ondernemers met raad en daad te ondersteunen. Gezien de snelle opeenvolging van allerlei COVID-19-maatregelen en ondersteuningspakketten heeft dit hoge prioriteit gehad. Ook is er actief deelgenomen aan ondernemers overleggen en bijeenkomsten voor zover deze doorgang vonden. Op de 3e dinsdag van</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>september is weer het traditionele Prinsjesdagontbijt georganiseerd waar ruim 50 lokale ondernemers aan hebben deelgenomen.</p> <p>Bij ondernemerscontacten extra aandacht besteden aan de relatie met de arbeidsmarkt, vitaliteit en duurzaamheid.</p> <p>De accountmanager heeft bij de ondernemerscontacten gewezen op de ondersteuning die geboden wordt door organisaties die zich richten op ondersteuning van ondernemers op het gebied van arbeid en werk en inkomen zoals het Werkgeversservicepunt (WSP), BBS, IMK 155</p>
<p>Doel: Faciliteren van samenwerking tussen de Baarnse ondernemersnetwerken en stimuleren van business-to-business tussen het lokale bedrijfsleven en de gemeente.</p>	
	<p>Op basis van de website pobbaarn.nl en het daaraan gekoppelde bedrijvenregister hebben we ook in 2021 de samenwerking tussen ondernemers onderling en tussen ondernemers en de gemeente gecontinueerd. Het bedrijvenregister heeft in 2021 een update gehad zodat er een actueel overzicht is van alle circa 3600 Baarnse bedrijven. Met grote regelmaat is er op de nieuwspagina relevante informatie verstrekt o.a. over COVID-19-steunpakketten. Ook hebben we maandelijks in het kernteam Platform Ondernemend Baarn (POB) de belangrijkste economische thema's besproken aan de hand van de Economische Uitvoeringsagenda 2021.</p> <p>Duurzaamheidsinvesteringen aanjagen door bedrijven te ondersteunen met informatie en bij procedures. Hierover blijven we in gesprek met het georganiseerde bedrijfsleven via het Platform Ondernemend Baarn (POB).</p> <p>We hebben het Platform Ondernemend Baarn Duurzaam (POBD) ingezet voor onderzoek en voorlichting aan bedrijven op het gebied van duurzaamheid.</p> <p>We stimuleren Baarnse ondernemers om actief deel te nemen aan innovatieprogramma's van de EBU en de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM). EBU richt zich op de domeinen Groen, Gezond en Slim.</p> <p>De accountmanager heeft via zijn contacten ondernemers gewezen op de mogelijkheden en projecten die EBU en ROM bieden aan ondernemers. Ook via de website van het POB zijn ondernemers gewezen op relevante projecten en initiatieven.</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Doel: Bedrijven stimuleren en faciliteren bij het slimmer en duurzamer ondernemen.	
	<p>De bedrijven in Baarn zijn via de website van het POB en de secretariaten van de ondernemersnetwerken geïnformeerd over allerlei duurzaamheidsprogramma's en relevante projecten die worden georganiseerd door de Economic Board Utrecht (EBU) en de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM).</p> <p>Ook is er regelmatig met de ondernemers van POB Duurzaam afgestemd over de Transitievisie Warmte en de duurzaamheidsmaatregelen die op de Noordschil en de Drie Eiken toegepast kunnen worden.</p> <p>Voor de ontwikkeling van een gezonde economie en werkgelegenheid gaan wij in gesprek met ondernemers die wij - afhankelijk van hun vragen - faciliteren en informeren over beschikbare regelingen en vergunningsprocedures.</p> <p>De accountmanager EZ krijgt met enige regelmaat vragen van ondernemers over vergunningen en regelingen. Het snel en gericht doorverwijzen naar de juiste collega's heeft meestal het gewenste resultaat.</p> <p>Werk en inkomen. Wij rollen acties uit om de economie sterker te koppelen aan de arbeidsmarkt, onder andere om opheffingen/faillissementen te voorkomen. Ook wijzen we ondernemers op beschikbare instrumenten zoals Bbz en IMK-155. Een nadere toelichting op de acties is beschreven in Programma 2 onder de kop "regionale samenwerking werk & inkomen".</p> <p>We zetten het instrument Keurmerk Veilig Ondernemen – bedrijventerreinen (KVO-b) in om samen met ondernemers, brandweer en politie de bedrijventerreinen op orde te houden (schoon, heel en veilig).</p> <p>In 2021 is de werkgroep Keurmerk Veilig Ondernemen - bedrijventerreinen bij elkaar geweest om de acties door te nemen die staan beschreven in het Plan van Aanpak. De werkgroep bestaat uit vertegenwoordigers van gemeente, ondernemers, brandweer en politie. Deze partijen hebben in november ook de jaarlijkse schouw van de bedrijventerreinen Noordschil en de Drie Eiken uitgevoerd.</p>

Beleidsindicatoren

Economie	Norm	Peildatum	Baarn 2020	Baarn 2021	Landelijk gemiddelde
Funciemenging	%	12-1-2022	50,6		53,2
Vestiging bedrijven	per 1.000 inw. 15 t/m 64jr	12-1-2022	220,6		158,4
Aantal vestigingen		13-1-2022	3322	3471	
Snelgroeïende bedrijven	per 1.000 vestigingen	13-1-2022	11,4	9,6	13,6
Oprichtingen	per 1.000 vestigingen	13-1-2022	86,3	81,3	100,3
Opheffingen	per 1.000 vestigingen	13-1-2022	57	78,1	74,8
Volkshuisvesting, RO, Stedelijke vernieuwing	Norm	Peildatum	Baarn* 2020	Baarn 2021	Landelijk gemiddelde
Gemiddelde WOZ-waarde	x1000	2021	329	377	290
Nieuwgebouwde woningen	per 1000 woningen	2020	6,8	0,9	8,9
Demografische druk	totale bevolking tov 20-65 jaar	2021	83,2	83,6	70,1
Gemeentelijke woonlasten	eenpersoonshuishouden	2021	862	910	733
	meerpersoonshuishouden	2021	862	1021	810

*Dit zijn cijfers zoals opgenomen in de begroting 2021. De beleidsindicatoren uit de jaarrekening 2021 zijn namelijk afwijkend en daardoor niet goed vergelijkbaar.

Toelichting beleidsindicatoren

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

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

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

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

Beleidsindicatoren

Volksgezondheid en Milieu	Norm	Peildatum	Baarn 2020	Baarn 2021	Landelijk gemiddelde (2019)
Huishoudelijk restafval fijn	kg per inwoner	2020	144,1 kg	140,26 kg	172 kg
Huishoudelijk restafval grof				15,00 kg	
Hernieuwbare elektriciteit	Procentueel	2019	6,2%	15%	18,5%

Toelichting huishoudelijk restafval

Huishoudelijk restafval bestaat uit fijn en grof afval. Fijn restafval wordt ingezameld aan huis door middel van een grijze container of een ondergrondse container. Grof restafval wordt op afspraak ingezameld en/of gebracht naar het recyclingstation. In bovengenoemde tabel hebben wij scheiding gemaakt tussen fijn en grof huishoudelijk restafval. Uit bovenstaande cijfers blijkt dat de drukte op het recyclingstation mogelijk heeft geleid tot een groter aanbod van grof huishoudelijk restafval. In 2021 werd er in totaal 374 ton grof huishoudelijk restafval aangeboden op het recyclingstation. In 2020 was dit 352 ton.

Het aandeel afgevoerd grof restafval dat wordt geaccepteerd als recycling, neemt als het gevolg van veranderde regelgeving sterk af. Hierdoor vindt een verschuiving plaats van herbruikbaar grof afval

naar grof restafval. De hoeveelheid grof restafval is dit jaar mogelijk als gevolg van veranderende regelgeving toegenomen. Daardoor neemt de totale hoeveelheid huishoudelijk restafval ook toe.

310 Beheer openbare ruimte

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Doel: Gronddepot, vrachtwagenparkeerplaatsen en uitbreiding van de werf	
Realiseren opslagdepot en vrachtwagenparkeerplaatsen	Doordat de ruimtelijke procedures nog niet zijn afgerond is het opslagdepot en vrachtwagenparkeerterrein nog niet gerealiseerd. Wel is het terrein overgedragen aan de gemeente Baarn, zijn de opstallen (gebouwen en groen) verwijderd en zijn de tekeningen en bestek voor de nieuwe inrichting afgerond.
Mobiliteit	
Doel: Op basis van een vastgestelde mobiliteitsvisie waarin onze doelen zijn aangegeven gaan we aan de slag met de uitvoeringsagenda zoals eerder vermeld.	
	<p>Daar waar zich verkeersproblemen voordoen en waar snelle actie nodig is door bijvoorbeeld snelheidsproblemen of ongewenste gevaarlijke situaties, willen we de weg duurzaam veilig inrichten. In 2021 is gestart met diverse mobiliteitsprojecten zoals de herinrichting van de Vondellaan, het Stationsplein de De Geerenweg en de Drakenburgerweg en de Poort van Baarn. Op de Drakenburgerweg hebben we oversteekvoorzieningen gerealiseerd. Bij de Drakenburgerweg zijn we plannen aan het maken voor de aansluiting bij de plannen voor de Poort van Baarn in afstemming met het bewonerscomité en de ontwikkelingen in het kader van de Baarnsche Zoom.</p> <p>Er is een nadrukkelijke wens om een deel van de Drakenburgerweg en de De Geerenweg te transformeren. We komen met plannen voor een alternatieve, veilige inrichting.</p> <p>In 2021 is er gewerkt aan een inrichtingsplan voor de Drakenburgerweg en de De Geerenweg. De inrichting van de wegen is mede afhankelijk van keuzes die in andere projecten worden gemaakt zoals de plannen voor de Poort van Baarn en de Baarnsche Zoom.</p> <p>We gaan de (hoofd)fietsroutes uitbreiden en verbeteren. We richten ons daarbij zowel op de dagelijkse fietsverbindingen voor woon-werkverkeer als op recreatieve fietsroutes.</p> <p>De gemeente Baarn is met meerdere fietsroutes bezig. De fietsroute achter paleis Soestdijk gaat op korte termijn in uitvoering. Daarnaast wordt volop gewerkt aan de plannen voor de doortraproute</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>Amersfoort-Hilversum. Er is een keuze gemaakt voor een voorkeurstracé dwars door Baarn. De provincie is deze route nu aan het uitwerken.</p> <p>We gaan een nieuw instrument maken waarin de parkeernormering wordt vastgelegd zodanig dat deze als juridisch (toets)instrument ingezet kan worden bij de totstandkoming van nieuwe omgevingsplannen of bij wijziging van functies.</p> <p>in 2021 is gewerkt aan de totstandkoming van een paraplubestemmingsplan parkeren in combinatie met een ge-update nota parkeernormering welke in 2022 aan de raad zal worden aangeboden.</p> <p>We gaan onderzoek uitvoeren naar de verkeersstromen vanuit Hilversum en Soest om inzicht te krijgen in de huidige stand van zaken na capaciteitsuitbreiding op het hoofdwegennet en de COVID-19crisis.</p> <p>In de huidige situatie is het uitvoeren van verkeerskundig onderzoek niet objectief in verband met de COVID-19. De provincie is wel bezig met het opstellen van een Netwerkperspectief waarin men ingaat op de afwikkeling en functies en inrichting van het provinciale wegennet. Ook de afspraken met de provincie over de planontwikkeling rondom Soestdijk spelen hierbij een rol. Aan de hand van de resultaten kunnen wij inzicht verkrijgen in eventuele wenselijke maatregelen.</p> <p>We stellen in de eerste helft van 2021, op basis van een door de raad vastgestelde mobiliteitsvisie, een mobiliteitsagenda op. Daarnaast vernieuwen we in 2020 de parkeernormennota.</p> <p>De mobiliteitsagenda is in oktober 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. Onder andere de Vondellaan en de Eemnesserweg zijn de in de mobiliteitsagenda opgenomen.</p>
Beheer Openbare ruimte	
Doel: Behoud van het groene karakter, het vergroten van de biodiversiteit en leveren van een positieve bijdrage aan het veranderend klimaat (Groenvisie 2020). Samen met onze inwoners	
	<p>Het aanplanten van bomen volgens een 'herplantplan' met beschikbare middelen uit het Bomenfonds, de Perspectiefnota 2021 -2024 en het bomenbeheerplan;</p> <p>Er zijn 130 bomen geplant volgens het bomenplantplan, waarvan 75 plekken zijn aangedragen door inwoners waar zij graag een boom</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>zien staan.</p> <p>Inwoners stimuleren om bij te dragen aan de biodiversiteit en klimaatadaptatie met de uitvoering van het project Heuvelrugtuinen; Met de uitvoering van het project Heuvelrugtuinen zijn inwoners gestimuleerd de tuin groen, natuurvriendelijk en klimaatbestendig te maken. Een voorbeeld Heuvelrugtuin is naast het gemeentehuis aangelegd. Samen met vrijwilligers is een plan gemaakt en in het najaar aangelegd. Deze voorbeeldtuin geeft naast de andere twee voorbeeldtuinen (bij het Natuur- en Milieucentrum De Groene Inval en het Poorthuis) ideeën aan inwoners voor de inrichting van de tuin.</p> <p>Uitbreiden van ecologisch bermbeheer, zoals benoemd in de groenvisie en beeldkwaliteitsplan. Op het grootste deel van de gemeentelijke bermen is ecologisch bermbeheer uitgevoerd dat zorgt voor toename van kruiden en insect- en natuurvriendelijke bermen.</p> <p>Uitvoeren van de vierde fase van het vervangingsplan populieren volgens raadsbesluit (14RV000062); In december is de vierde fase van het vervangingsplan populieren uitgevoerd. Langs de Drakenburgerweg en de De Geerenweg zijn 43 populieren gekapt. De herplant vindt in 2022 plaats.</p> <p>Vervangen van versleten plantsoenvakken met beschikbare middelen uit de Perspectiefnota 2021 - 2024; Op diverse locaties verspreid in de gemeente is de beplanting vervangen met beschikbare middelen uit de Perspectiefnota 2021 – 2024.</p>
Doel: Behoud van historische waarde van het in 2020 gerenoveerde Cantonspark.	
	<p>We voeren onderhoud uit in het Cantonspark. In 2021 zijn de grove werkzaamheden (herstel van de padenstructuur, nieuwe entrees en de aanleg van de planvakken) in het Cantonspark afgerond en is tevens het eerste deel van de definitieve beplanting aangebracht. Aansluitend is samen met de Vrienden van het Cantonspark aan de hand van de toegepaste beplanting, de beheervisie en het Beeldkwaliteitsplan 19-27 het beheerplan verder uitgewerkt. Het beheerplan zal in Q1 van 2022 door het college</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	worden vastgesteld.
Doel: Het 'Schoon, heel en veilig' onderhouden van de openbare ruimte.	
	<p>We voeren groot onderhoud uit aan wegen, riolering en groen conform het integraal beheerplan openbare ruimte (IBOR 2021-2030)</p> <p>In april 2021 is het nieuwe Integraal Beheerplan Openbare Ruimte 21-30 vastgesteld. In het IBOR 21-30 is het onderhoud van de openbare ruimte opgesplitst in klein- groot en vervangingsonderhoud. Om het klein- en groot onderhoud van de wegen, riolering en groen op een structurele manier in de organisatie te borgen zijn in 2021 vier raamcontracten opgesteld (onderhoud riolering, klein onderhoud wegen, groot onderhoud elementen en groot onderhoud asfalt).</p> <p>De eerste werkzaamheden conform deze contracten worden in 2022 uitgevoerd.</p> <p>Daarnaast zijn de eerste integrale vervangingsprojecten uit het IBOR 21-30 afgerond (Molenweg e.o., Eemweg), en is in 2021 de voorbereiding van de Altalaan e.o. en de Zandvoortweg afgerond zodat deze in 2022 kunnen starten. Ook projecten voor 2023 en verder worden al voorbereid. Zo zijn de projecten Lage Vuursche, Staatsliedenwijk, Stationsplein en de Noordschil al opgestart.</p>
Doel: We zetten actief in op participatie.	
	We betrekken inwoners actief bij het inrichten en beheren van de openbare ruimte in hun directe omgeving.
Doel: Een eenduidige en duurzame inrichting van de openbare ruimte.	
	Het Handboek Inrichting Openbare Ruimte (HIOR) is opgesteld waarin is vastgelegd welke duurzame materialen wij in Baarn toepassen, hoe de openbare ruimte wordt ingericht zodat deze optimaal beheerd kan worden en zijn er een vijftal standaard profielen bepaald. Het HIOR wordt in Q1 2022 vastgesteld.
Openbare speelruimte	
Doel: Voldoende veilige en toegankelijke speelvoorzieningen, tot stand gekomen met actieve betrokkenheid van de inwoners.	
	Op enkele (bestaande of nieuwe) speelplekken in

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>Baarn gaan we samen met de gebruikers en omwonenden de wensen en behoeften inventariseren. Daarna de plek (her)inrichten. Speelplek aan de Galei is opnieuw ingericht en speelplek aan de Fockema Andreaelaan is heringericht en tegelijk uitgebreid. Eemland Wonen heeft uit hun leefbaarheidsfonds € 10.000 bijgedragen. In de “weidenbuurt” hebben we de wensen en behoeften van de buurtbewoners geïnventariseerd wat betreft spelen, maar ook voor vergroening van de buurt. De voorlopige ontwerpen zijn gedeeld met de buurtbewoners en hun suggesties voor aanpassing zo veel als mogelijk verwerkt in een definitief ontwerp. Realisatie vindt plaats in 2022.</p>

320 Gesloten systemen (Riolering, Afvalverwijdering, Begraafplaats)

In 2021 is het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte opgesteld. Dit plan voorziet in een planmatige herinrichting van de openbare ruimte, inclusief riolering. De wijken langs de noordrand van Baarn (Componistenwijk tot Schilderswijk) zijn de komende 10 jaar aan de beurt. We realiseren hier ook een structuur voor de afvoer van overtollig regenwater.

Gesloten systemen (Riolering, Afvalverwijdering, Begraafplaats)

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Riolering & Water	
Doel: Toekomstbestendig riolerings- en watersysteem	
	<p>Afkoppelen van hemelwater bij rioolvervanging: Bij elk project in de openbare ruimte koppelen we standaard het regenwater van openbaar verhard oppervlak af. We hebben riolering vervangen in de Zandvoortweg en Eemweg en het systeem verbeterd door regenwater en vuil water te scheiden en het regenwater zoveel mogelijk in de bodem te infiltreren.</p> <p>Inwoners betrekken bij duurzaam waterbeheer: We verstrekken subsidies voor groene daken en afkoppelen van hemelwater.</p> <p>In 2021 hebben we aan 20 particulieren subsidie verstrekt voor de aanleg van een groen dak en 7 subsidies verstrekt voor het afkoppelen van regenwater op eigen terrein. Dit is een lichte toename ten opzichte van 2020 (toen waren het respectievelijk 12 en 4. De ervaring in andere gemeenten leert dat een subsidieregeling pas na een paar jaar goed gaat lopen. De regelingen in Baarn zijn gestart in 2019.</p> <p>Inwoners betrekken bij duurzaam waterbeheer: We zetten een afkoppelcoach (of 'regenwateradviseur') in om initiatiefnemers te helpen bij het afkoppelen van regenwater op hun perceel.</p> <p>De afkoppelcoach is in 2021, ondanks COVID-19, veelvuldig ingezet om advies te geven aan particulieren over het afkoppelen, zo mogelijk hergebruiken, en infiltreren van regenwater op eigen terrein. Ook zijn er gesprekken met de VvE's van een aantal flatgebouwen om deze geheel of gedeeltelijk af te koppelen. Als dit (in 2022) lukt, dan worden in 1 keer grote particuliere oppervlakken afgekoppeld.</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>Regulier (groot) onderhoud aan het rioolstelsel conform het GRP.</p> <p>In april 2021 is het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR 21-30) opgesteld. Dit plan voorziet in een planmatige herinrichting van de openbare ruimte, inclusief riolering. De wijken langs de noordrand van Baarn (Componistenwijk tot Schilderswijk) zijn de komende 10 jaar aan de beurt. We realiseren hier ook een structuur voor de afvoer van overtollig regenwater.</p> <p>In 2021 hebben we een hemelwaterstructuurplan opgesteld voor de bestaande bebouwing langs de noordrand van Baarn. Zo weten we wat we met overtollig regenwater moeten doen bij de integrale aanpak van de openbare ruimte op basis van het vastgestelde IBOR. Regenwater dat we niet in de bodem kwijt kunnen, leiden we naar de noordkant van de Drakenburgerweg/De Geerenweg, waar we het bergen in oppervlaktewater.</p> <p>We werken samen met gemeente Soest en Amersfoort aan een grondwatermodel waarmee we de effecten van ontwikkelingen zoals klimaatverandering, afkoppelen en toenemende verharding op grondwaterstanden kunnen monitoren en voorspellen.</p> <p>In 2021 is in een consortium verder gewerkt aan de ontwikkeling van het model. Het was eind 2021 nog niet voldoende ontwikkeld om al berekeningen en analyses uit te voeren.</p>
Klimaatadaptatie	
Doel: Ambities vaststellen en actieplan opstellen	
	<p>In het voorjaar van 2021 is het rapport van de stadsgesprekken gereed gekomen. De rest van 2021 is gebruikt om aan de hand van deze stadsgesprekken en eerdere resultaten (fase 1 TRAP2050 in 2019) een voorlopige uitvoeringsagenda klimaatadaptatie op te stellen. Deze is begin 2022 vastgesteld door het college en gedeeld met de raad.</p> <p>Voor een tweetal projecten waarbij we maatregelen nemen om lokale wateroverlast en verdroging tegen te gaan, is een rijksbijdrage aangevraagd en toegekend. Het betreft de integrale herinrichting van de Eemweg (waar regenwater is gescheiden en een</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>structuur is aangelegd voor het afvoeren van overtollig regenwater) en het uitbreiden van plantsoenen bij renovatie, door het verwijderen van omliggende overtollige verharding. Hiervoor is samenwerking gezocht met groenbeheer.</p>
Doel: Invulling geven aan de Operatie Steenbreek	
	<p>In 2020 is gestart met het uitvoeringsplan Heuvelrugtuinen. Dit uitvoeringsplan stimuleert inwoners en terreineigenaren in het vergroenen van hun tuin en het vergoten van de biodiversiteit. In 2021 zetten wij dit voort.</p> <p>We hebben ons aangesloten bij het programma Heuvelrugtuinen van Natuur en Milieu Utrecht (NMU). In 2021 is een tweede voorbeeldtuin gerealiseerd, tussen het gemeentehuis en de Herberg van Paulus. In de tuin is dakwater van de Pauluskerk afgekoppeld. Dit wordt deels opgevangen in regentonnen, deels loopt het in laagtes in de tuin waar het kan infiltreren. Daarnaast is op het dak van het archief een groen dak aangelegd. Dit groene dak houdt water vast, maar werkt ook isolerend voor de onderliggende ruimte en is goed voor de biodiversiteit.</p> <p>Daarnaast heeft NMU online seminars gehouden, onder andere over duurzaam waterbeheer in eigen tuin en het verbeteren van de bodem door verhogen van het gehalte aan organische stof (en daarmee het watervasthoudend vermogen van de bodem). Deze seminars zijn, ook vanuit Baarn, goed bezocht.</p>
Afval	
Doel: Van afval naar grondstof.	
<p>Maximaal 100 kg restafval per inwoner per jaar in 2025.</p>	<p>Vanaf 2021 mag ieder huishouden in de gemeente nog maximaal één restafvalcontainer hebben. Huishoudens met meer dan één restafvalcontainer zijn op de hoogte gesteld en hun extra restafvalcontainer is opgehaald door RMN. Hiermee motiveren wij inwoners om hun afval goed te scheiden en minder restafval over te houden. Dit is in lijn met de milieudoelstellingen zoals geformuleerd in het Grondstoffenplan 2015-2025.</p> <p>Gratis verzamelzakken voor PMD worden vanaf 2021</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>enkel verstrekt aan huishoudens van hoogbouwwoningen en zijn uitsluitend verkrijgbaar bij het recyclingstation en het gemeentehuis.</p> <p>Intussen is in januari 2022 het omgekeerd inzamelen positief geëvalueerd en heeft de raad besloten om hiermee verder te gaan en hoogbouwbewoners eveneens te faciliteren.</p>
Begraafplaats	
Doel: Het bereiken van een goede beeldkwaliteit voor deze bijzondere plek, waarbij alle beheerkosten gedekt worden door de grafrechten.	
	<p>Uitvoeren van het (meerjarenplan) Masterplan begraafplaats.</p> <p>Een deel van het Masterplan begraafplaats is uitgevoerd. Op twee delen van de begraafplaats is een deel van de dominante coniferen verwijderd en vervangen door nieuwe beplanting.</p>

Financiën Fysiek domein

Overzicht baten en lasten Fysiek domein

Bedragen x € 1.000					
Exploitatie	Realisatie 2020	Begroting 2021		Realisatie 2021	Afwijking 2021
		Primitief	Gewijzigd		
Totaal Lasten	14.085	15.439	16.381	14.963	1.418
Totaal Baten	-8.239	-9.172	-10.885	-11.184	299
SALDO van baten en lasten	5.846	6.266	5.496	3.779	1.717
Storting	2.438		3.342	3.342	0
Onttrekkingen	-2.404	-409	-2.935	-2.397	-538
Saldo mutaties reserves	34	-409	407	945	-538
RESULTAAT na bestemming	5.880	5.857	5.903	4.722	1.180

Toelichting afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting

Analyse afwijkingen budgetten Rekening 2021 tov Begroting incl wijziging 2021	Incidenteel / structureel	Lasten	Baten
Salarislasten kunnen per programma afwijken van de geraamde lasten, per definitie voor de gehele organisatie is het verschil nihil. Zie ook paragraaf Bedrijfsvoering: Omvang en kosten formatie.	Incidenteel	598	
Uitstel projecten verkeersbeleid (mobiliteitsvisie) zoals gemeld RIB 24 juni 2021	Incidenteel	197	
Verkeersmaatregelen Vondellaan en rond basisscholen zijn in 2021 voorbereid (inclusief participatie van belanghebbenden), maar worden in 2022 uitgevoerd.	Incidenteel	178	
Bijdrage RUD 1e kwartaal 2021 is verantwoord in 2020. Daarnaast is het variabele deel van de bijdrage deels terugontvangen omdat er minder meldingen en aanvragen zijn gedaan en er minder complexe dossiers waren.	Incidenteel	161	
Op het gebied van duurzaamheid is vooral sprake van kosten voor Communicatie en projectleiding.	Incidenteel	53	
Bij RO beleid en uitvoering is sprake van lagere lasten communicatie RO, Wet natuurbescherming en Cultureel erfgoed. De uitvoering van de werkzaamheden is vertraagd.	Incidenteel	252	
Impulsregeling klimaatadaptie, ontvangen middelen zijn niet in 2021 besteed maar zullen in 2022 alsnog worden ingezet.	Incidenteel	-39	
De voorbereidingen voor project Baarnsche Zoom lopen door in 2022	Incidenteel	52	
Hogere lasten gladheidsbestrijding als gevolg van relatief veel sneeuwval (winter 2020/2021 staat op plek nummer 3 van meest gestrooid: bron Rijkswaterstaat)	Incidenteel	-62	
Hogere onderhoudskosten groen door stijgende prijzen aannemers	structureel	-29	
Door achterstalligheid zijn er meer bankjes en prullenbakken geplaatst dan voorgaande jaren	Incidenteel	-20	
Er zijn meer werkzaamheden voor nutsbedrijven verricht (kabelsleuven), waar overigens ook meer inkomsten van nutsbedrijven tegenover staan	Incidenteel	-92	78
Inhuur medewerker vastgoed en uitvoeren QuickScan duurzaamheid gebouwen	Incidenteel	-44	
Hogere lasten kwijtschelding afvalstoffenheffing door meer aanvragen maar vooral door de gestegen tarieven afvalstoffenheffing 2021.	Incidenteel	-28	
Hogere opbrengst oud papier en overige fracties en lagere kosten restafval en grofvuil.	Incidenteel	304	
Hogere baten afvalstoffenheffing en afvalbrengstation (bijdrage Eemnes)	structureel		30
Bijdrage waterschap Vallei en Veluwe in kosten ontvlechten waterstromen	Incidenteel		21
Hogere dotatie voorziening riolering conform IBOR 2021	Incidenteel	-211	30
Lagere lasten onderhoud riolering als gevolg van voorbereiding van de uitvoering. Daarnaast minder aanvragen "subsidie groene daken en afkoppelen hemelwater".	Incidenteel	237	
Hogere baten begraafrechten, vooral door verlengen van grafrechten en afkoop onderhoud graven en begraafplaats.	Incidenteel		132
De opbrengst van afkoop onderhoud is aan de voorziening begraafplaats toegevoegd.	Incidenteel	-101	
Overige verschillen < 20.000 en afrondingen	Incidenteel	12	8
Totale afwijking voor mutaties reserves		1.418	299
Reserve:			
Onttrekkingen:			-538
Totale afwijking na mutaties reserves		1418	-239

Incidentele baten en lasten

Incidentele posten	Lasten		Baten	
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Fysiek domein				
Budgetoverheveling 2020-2021	506.398			506.398
Actualisering kapitaallasten	-137.668			-69.178
IBOR 2021 (234695)	115.000			115.000
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen MJOP (326022)		900.000		900.000
Investing Openbare verlichting (325293)		409.000		409.000
Meicirculaire 2021	41.542			
Prim begroting	651.741			636.741
Verkeersbeleid 2021	149.003			149.003
Tussenrapportage 2021-2	364.000	2.917.498	3.034.498	
Verrekening IBOR 2020 met Algemene Reserve		424.682		424.682
Voorziening Bomenfonds tbv Bomenplant plan	15.000		15.000	
Totaal Incidentele baten en lasten fysiek domein	1.705.016	4.651.180	3.049.498	3.071.646

Budgetoverhevelingen 2021 - 2022

Budgetoverhevelingen	Programma	31-dec-21
Budgetoverheveling 2020 en 2021 >> 2022		
Invoering Omgevingswet	3	11.971
Wet Natuurbescherming	3	68.300
Vorbereidingskosten Baarnsche Zoom	3	55.124
Cultureel erfgoed	3	81.575
Totaal budgetoverheveling 2020 en 2021 >> 2022		216.970
Budgetoverheveling 2021 naar 2022		
Invoering Omgevingswet	3	185.600
Communicatie Ruimtelijke Ordening (omgevingswet)	3	95.000
Verkeersmaatregelen Vondellaan	3	60.000
Totaal budgetoverhevelingen		557.570
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

De budgetoverhevelingen 2021-2022 zijn vastgesteld door de Raad op 20 april 2022 (zaak nr 354914).

Programma 4: Ondersteunend domein

Bestuurlijke verantwoordelijkheid

Burgemeester: M.A. Röell

Wethouder: Hugo Prakke

Beoogde maatschappelijke effect

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

Strategische doelen

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

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

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

Bestuurlijke producten

400 Financieel Beleid en Beheer

410 Belastingen en basisregistratie

420 Juridische zaken - Personeel & Organisatie - Bestuurlijke aangelegenheden

430 Communicatie

440 Overhead

490 Algemene kosten programma 4

Beleidskader

Financieel beleid en beheer

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

Belastingen en basisregistratie

- Belastingverordeningen.

Juridische zaken, personeel en organisatie en bestuursaangelegenheden

- Personeelshandboek;
- Inkoop- en aanbestedingsbeleid.

Communicatie

- Communicatie nota 2019 – 2022;

400 Financieel Beleid en Beheer

Financieel beleid en beheer

De gemeente Baarn streeft naar een duurzaam financieel beleid.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Doel: Een solide een duurzaam financieel beleid waarbij we structurele lasten dekken met structurele baten	
De financiële uitwerking van het duurzaam financieel beleid in de begroting is gebaseerd op "structurele lasten worden gedekt door structurele baten". Onze reserve wordt alleen aangewend ter dekking van incidentele uitgaven.	Dit jaar is er een gesprekscyclus ingevoerd met het management, de budgetbeheerders en de financieel adviseurs. Tijdens deze maandelijkse gesprekken worden de inkomsten en uitgaven gemonitord en kan er waar nodig worden bijgestuurd. De uitkomsten van de maandelijkse gesprekken vormen de input voor onze tussenrapportages die uiteindelijk een (tussentijds) integraal overzicht geven van de resultaten van het gevoerde beleid.
Doel: Een efficiënt en transparant P&C proces.	
Om ons Planning & Control proces zo efficiënt en transparant mogelijk te maken, hebben wij de Planning en Control (P&C) documenten gedigitaliseerd.	Inrichten van een nieuw P&C systeem: - In het najaar van 2021 hebben wij daarvoor Pepperflow in gebruik genomen voor digitalisering onze P&C documenten. - In dit systeem hebben we de Perspectiefnota 2022, de begroting 2022-2025 en de jaarrekening 2021 opgesteld. Tevens is dit systeem in gebruik voor de maandelijkse budget besprekingen met de budgethouders en is de bedrijfsvoeringagenda hierin opgenomen. Door middel van Pepperflow publiceren wij de P&C documenten op internet, waardoor deze door iedereen geraadpleegd kunnen worden. Door dit systeem voor de hele organisatie beschikbaar te maken en in te zetten is het mogelijk de resultaten van het ingezette beleid goed te volgen. Hiermee geven wij ook aanvulling aan een van de verbetervoorstellen van de rekenkamer over de kwaliteit van onze P&C producten.
Doel: Onze processen en werkwijzen zoveel mogelijk LEAN inrichten	
Het eenduidiger en efficiënter inrichten van de belangrijkste financiële processen wordt in stappen aangepakt. In 2021 zijn door middel van technische aanpassingen processtappen efficiënter is en is informatie up-to-date. Ook is de kwaliteit van de informatie in de P&C cyclus verbeterd bij o.a. de totstandkoming van de jaarrekening.	In 2021 hebben wij verschillende digitale koppelingen tot stand gebracht tussen ons financiële systeem en de gemeentelijke basis administratie (GBA), de kamer van koophandel (KvK) en het pakket Key2begraven. Op het moment dat er één van deze applicatie iets wijzigt wordt dit automatisch ook gewijzigd in het financiële systeem. Dit is niet alleen efficiënter maar

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>leidt ook tot up-to-date actuele informatie. Daarnaast vormt de managementletter basis voor het verbeteren van onze gehele P&C cyclus. De door de accountant benoemde punten van aandacht voor verbetering van de vastlegging, actualisatie en kwaliteit van onze aan te leveren informatie voor de P&C stukken zijn voor een groot deel bij de totstandkoming van deze jaarrekening opgepakt.</p>

Basisregistraties

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

De huidige BAG (adressen en gebouwen), BGT (grootschalige topografie), de objectgegevens van de WOZ en delen van BOR (beheer openbare ruimte) moeten op termijn in deze objectenregistratie opgaan. In kleine stappen werken we hier de komende jaren naartoe.

Een van deze stappen is in 2021 opgeleverd, namelijk de wijziging bij de waardebepaling van woningen die met ingang van 2022 plaatsvindt op basis van oppervlakte in plaats van inhoud. Hiervoor moeten nieuwe oppervlaktewaardes bepaald worden, afgestemd met de waardes in de BAG en dat heeft geresulteerd in een waardebepaling op basis van oppervlakte.

Belastingen

Het belang van regionale samenwerking neemt toe; zowel formeel als informeel. Regionale samenwerking levert veel op, zoals kennis, kwaliteit, continuïteit en het beheersen van risico's. Door als gemeente met andere gemeenten samen te werken, blijven we nu en in de toekomst lokaal en regionaal van belang. We werken primair voor de inwoners en bedrijven, ook als we buiten onze gemeentegrenzen de samenwerking opzoeken. We beseffen dat een sterke zelfstandige gemeente ook betekent dat we open staan voor samenwerking met andere gemeenten, als dat de continuïteit en de kwaliteit van onze dienstverlening versterkt en onze kwetsbaarheid vermindert.

De gemeente Eemnes heeft Baarn verzocht om de belastingtaken in uitvoering te gaan nemen. Baarn staat daar positief tegenover maar heeft als randvoorwaarde meegegeven dat er geen extra incidentele / structurele kosten voor Baarn gepaard kunnen gaan met deze transitie.

Tevens past de samenwerking binnen de visie op regionale samenwerking en bovendien past een samenwerking met de gemeente Eemnes binnen de kaders aangegeven in het collegeprogramma voor versterking van de bedrijfsvoerings- en dienstverleningsprocessen.

Daarnaast wordt hiermee de kwetsbaarheid van de belastingtaak verminderd, omdat deze samenwerking de continuïteit, kwaliteit en betrouwbaarheid van de werkzaamheden kan borgen, de kwetsbaarheden verminderen en de dienstverlening aan de inwoners/bedrijven verder verbeteren. Het college van Baarn ziet in de samenwerking op de belastingtaken een versterking in de bedrijfsvoering en heeft besloten de uitvoering van de belastingtaken per 1-1-2023 voor de gemeente Eemnes ter hand te gaan nemen.

De Gemeenten Baarn en Soest hebben de nodige positieve ervaring in onderlinge samenwerking op verschillende onderwerpen (RID, BBS, Crisisbeheersing etc.). Zij hebben in 2021 diverse gesprekken gevoerd over de samenwerking en hebben de verdere invulling hiervan tijdelijk gepauzeerd in verband met de uitvoering van de belastingtaken van de gemeente Eemnes.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<p>Doel: Vanaf 2022 wordt de waarde van woningen bepaald op basis van de oppervlakte in plaats van de inhoud.</p>	
<p>Hiervoor moeten nieuwe oppervlaktewaardes bepaald worden, afgestemd met de waardes in de BAG en dat resulteert in een waardebeoordeling op basis van oppervlakte.</p>	<p>De afgelopen jaren is van alle woningen de oppervlakte bepaald. In 2021 gaan wij schaduwdraaien met de waardebeoordeling op basis van oppervlakte. Tevens voeren wij een controle uit ten opzichte van de oppervlakte in de BAG.</p>
<p>Doel: In 2021 gaan wij de samenwerking tussen de gemeenten Baarn en Soest op het gebied van belastingen verder vormgeven. Ook de gemeente Eemnes sluit aan bij dit samenwerking.</p>	
<p>De gemeente Eemnes heeft Baarn verzocht om de belastingtaken in uitvoering te gaan nemen. Baarn staat daar positief tegenover maar heeft als randvoorwaarde meegegeven dat er geen extra incidentele / structurele kosten voor Baarn gepaard kunnen gaan met deze transitie.</p> <p>Tevens past de samenwerking binnen de visie op regionale samenwerking en bovendien past een samenwerking met de gemeente Eemnes binnen de kaders aangegeven in het collegeprogramma voor versterking van de bedrijfsvoerings- en dienstverleningsprocessen.</p> <p>Daarnaast wordt hiermee de kwetsbaarheid van de belastingtaak verminderd, omdat deze samenwerking de continuïteit, kwaliteit en betrouwbaarheid van de werkzaamheden kan borgen, de kwetsbaarheden verminderen en de dienstverlening aan de inwoners/bedrijven verder verbeteren. Het college van Baarn ziet in de samenwerking op de belastingtaken een versterking in de bedrijfsvoering en heeft besloten de uitvoering van de belastingtaken per 1-1-2023 voor de gemeente Eemnes ter hand te gaan nemen.</p> <p>De gemeenten Baarn en Soest hebben de nodige positieve ervaring in onderlinge samenwerking op verschillende onderwerpen (RID, BBS, Crisisbeheersing etc.). Zij hebben in 2021 diverse gesprekken gevoerd over de samenwerking en hebben de verdere invulling hiervan tijdelijk gepauzeerd in verband met de uitvoering van de belastingtaken van de gemeente Eemnes.</p>	<p>Wij harmoniseren de belastingapplicaties, maken duo's op de diverse vakgebieden en verstevigen de gezamenlijke organisatie door kennis te delen en bij te springen bij ziekte of piekbelasting.</p>

Juridische zaken en Inkoop

In 2021 zijn ondanks de COVID-19 maatregelen diverse activiteiten ondernomen om de juridische en inkoop kwaliteit van de organisatie te verbeteren. Naast de algemene, meer gangbare activiteiten - trainingen voor nieuwe medewerkers op het gebied van juridische zaken en inkoop, advisering in individuele cases en het juridische kwaliteitsoverleg - vonden in 2021 ook meerdere specifieke acties plaats om de juridische en inkoop kwaliteit van de organisatie te verhogen. De specifieke acties, en de resultaten ervan, zijn beschreven in de specifieke doelen. De algemene en specifieke activiteiten hebben eraan bijgedragen dat in 2021 meer dan gebruikelijk aandacht is besteed aan de juridische en inkoopkwaliteit.

Personeel en Organisatie

De COVID-19 crisis heeft de maatschappij hard geraakt. Ook de publieke sector is onder druk komen te staan en heeft laten zien veerkrachtig te zijn. Dit geldt ook voor de ambtelijke organisatie. Na het tweede COVID-19 jaar kraakt en piept het echter in vele voegen. Vanuit P&O hebben we alle zeilen bijgezet om ervoor te zorgen dat onze medewerkers goed door de crisis heenkomen en ondersteunen wij hen (extra) op het gebied van welzijn, gezondheid en vitaliteit. Dit vraagt vaak om maatwerk en legt daarmee een extra beslag op de beschikbare tijd en inzet van het team. Ook het aanpassen van beleid en uitvoeringsregelingen als gevolg van de gewijzigde omstandigheden, zoals het hybride werken, heeft veel extra tijd en aandacht gevraagd. Het relatief hoge verloop en de krappe arbeidsmarkt vroegen ook om extra inspanningen op het gebied van werving & selectie. Daarnaast hebben we in 2021 (verder) gewerkt aan de belangrijkste personeelsthema's, zoals de organisatieontwikkeling, duurzame inzetbaarheid en aantrekkelijk werkgeverschap. Ook hebben we een nieuw e-HRM systeem geïmplementeerd en hebben we verdere stappen gezet in het ontwikkelen van strategisch personeelsbeleid.

Bestuurlijke aangelegenheden

De driehoek van burgemeester, griffier en gemeentesecretaris zorgen samen voor een goede afstemming tussen gemeenteraad, college en ambtelijke organisatie om de bestuurlijke besluitvorming optimaal te laten verlopen. De functies van de griffier en gemeentesecretaris zijn eind 2020 opnieuw ingevuld. Hiermee is de continuïteit in de driehoek geborgd. De nieuwe griffier heeft in juni een griffieplan aan de raad aangeboden. En daarbij de formatie voor de griffie uitgebreid. De vacature voor adjunct-griffier is inmiddels ingevuld.

De Tweede Kamerverkiezingen zijn in verband met COVID aangepast. Het aantal stembureaus is uitgebreid, om drukte en besmettingen te voorkomen. Ook zijn 2 stembureaus gedurende 3 dagen opengesteld geweest. Deze maatregelen worden ook voor de Gemeenteraadsverkiezingen toegepast.

Indeling Programmabegroting 2022: meer strategisch en meer transparantie

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

Daarnaast kent de programmabegroting meer een administratief productgerichte indeling. De uitwerking van de programmabegroting heeft dan ook meer het karakter van een productbegroting. Daardoor zijn de doelstellingen en acties meer beschreven op operationeel niveau (hoe?) dan op

strategisch niveau (wat willen we bereiken?). Ook komen beleidsonderwerpen in de huidige situatie in meerdere programma's voor wat de transparantie niet ten goede komt.

In mei heeft de Raad een nieuwe programma-indeling vastgesteld voor de begroting. Deze wordt in de cyclus van 2023 met een nieuwe raad voor het eerst toegepast. De nieuwe begroting kent 8, meer maatschappelijk georiënteerde, programma's.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Juridische kwaliteitszorg	
Doel: Versterken en borgen juridische kwaliteit.	
<p>In 2021 is de juridische kwaliteit van de besluitvorming vergroot door training en invoering van toetsing op college- en raadvorstellen.</p>	<p>Iedereen heeft kennis kunnen nemen van het jaarverslag van de Adviescommissie bezwaarschriften 2020 en de door deze commissie gegeven aanbevelingen. Vakteams zijn verder geïnformeerd over specifieke aanbevelingen en tips voor besluitvorming. JZ heeft verder in 2021 vakteams bijgestaan in individuele cases om besluiten en de daaraan ten grondslag liggende motivering zorgvuldig voor te bereiden en op papier te zetten. Daarnaast heeft JZ via het plaatsen van een aantal algemene stukken op het gemeentelijke intranet informatie en ervaringen gedeeld met de organisatie om zodoende de juridische kwaliteit onder de aandacht te brengen en te versterken, met name bij complexe cases.</p> <p>Tot slot worden vanaf 2021 de college- en raadvorstellen integraal getoetst door een toetsingscommissie, onder meer op (juridische) rechtmatigheid en risico's.</p>
Doel: Professionaliseren van het opdrachtgeverschap	
<p>Juridische Zaken wordt vaak vroegtijdig betrokken bij ontwikkelingen, projecten en/of college- en raadvorstellen. JZ ervaart dat teams en collega's JZ nog beter weten te vinden voor incidentele vragen/vraagstukken, maar ook voor meer structurele ondersteuning. JZ ontving in het tweede kwartaal van 2021 veel vragen om toetsing van collegevoorstellen. De sturing hierop vanuit het MT lijkt effect te hebben. Op grond van de uitgevoerde activiteiten én een overzicht van Communicatie voor wat betreft het opstellen van besluiten, kan de besluitvorming verder worden verbeterd.</p>	<p>De zichtbaarheid van JZ door middel van periodieke columns op intranet en de snelheid en kwaliteit van handelen van JZ in situaties waarin knelpunten zijn ontstaan (meerwaarde achteraf) droegen in 2021 bij aan het tijdiger betrekken van JZ bij complexe projecten.</p>
Bescherming persoonsgegevens (AVG)	
Doel: Rechtmatig verwerken van persoonsgegevens.	
	In 2021 heeft de privacy-organisatie verschillende

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>adviezen uitgebracht aan vakteams in specifieke situaties. Verder zijn vakteams bijgestaan bij inzageverzoeken of verzoeken om gegevensverstrekkingen.</p> <p>Om goed te kunnen adviseren over DPIA's (Data Protection Impact Assessment), hebben de FG (Functionaris Gegevensbescherming) en twee medewerkers in september 2021 een DPIA training gevolgd met andere RID gemeenten. Op grond van deze training kan binnen de gemeente een eenduidige aanpak en opzet van DPIA's worden gerealiseerd.</p> <p>In maart 2021 is een kort onderzoek uitgevoerd naar de noodzaak van anonimiseersoftware. Uit het onderzoek kwam naar voren dat er op dat moment geen meerwaarde werd gezien in de aanschaf van deze software.</p> <p>In 2021 heeft de gemeente Baarn een DPIA gedaan voor het Zaaksysteem. De DPIA is ook gedaan/uitgevoerd met de gemeente Soest. Verder is in 2021 een DPIA uitgevoerd naar een drietal hulpmiddelen voor team Burgerzaken.</p> <p>In augustus / september is door de gemeente Amersfoort een datalek geconstateerd met gegevens binnen het sociaal domein. Omdat ook gegevens van Baarn in het geding waren, is de privacy-organisatie actief betrokken geweest bij regionale afhandeling van het datalek en wordt met de regio gekeken hoe dit in de toekomst te voorkomen.</p> <p>Mede ter beheersing van risicovolle processen, is in 2021 het verwerkingenregister geactualiseerd.</p>
Inkoop	
<p>Doel: Doelmatig en rechtmatig inkopen en aanbesteden door verbeteren en borgen van de inkoopfunctie binnen de organisatie.</p>	
<p>In 2021 is het rechtmatig en doelmatig uitvoeren van aanbestedingen verbeterd de kennis in de organisatie over inkoop en aanbesteden vergroot en beter geborgd.</p>	<p>1. <u>Communicatie over spelregels</u></p> <p>Er is veelvuldig aandacht besteed aan inkoop op het sociaal intranet. Op intranet zijn de groep "Aanbesteden" en de groep "Inkopen met Impact" aangemaakt om kennis en nieuws op het gebied van inkoop te delen. Via het intranet is ook de nieuwe instructiekaart 'Inkopen in Baarn' gedeeld, waarin op 1 A4 de belangrijkste informatie voor medewerkers is weergegeven. Ten derde is het onderwerp Inkoop onderdeel van het nieuwe onboardingproces. In 2021 hebben 25 medewerkers de nieuwe Workshop "Inkopen in Baarn" bezocht.</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>2. <u>Maatschappelijk verantwoord inkopen</u> Conform ons lokaal voorkeursbeleid wordt bij een meervoudig onderhandse aanbesteding ten minste één lokale of regionale leverancier gevraagd om een offerte uit te brengen. Uiteraard alleen als een lokale ondernemer het gevraagde kan leveren of uitvoeren.</p> <p>3. <u>Optimalisatie purchase-to-pay proces en spendanalyses</u> Om de spendanalyse efficiënter uit te kunnen voeren zijn een aantal verbeteringen doorgevoerd, onder andere verbeterpunten vanuit de accountant. Ook is onderzoek gedaan naar tools die kunnen worden ingezet om dit proces te optimaliseren. Dit onderwerp wordt verder uitgewerkt in 2022.</p> <p>4. <u>Verbetering inkoopfunctie</u> In 2021 is aandacht besteed aan het gebruik van de zaaktypes Inkoop en Contractbeheer en -registratie. Deze moeten vanaf € 1.000,- verplicht worden aangemaakt. Dat gebeurt steeds meer, maar nog niet altijd. Ook wordt de zaak niet altijd volledig ingevuld of correct afgehandeld. Om dit te verbeteren wordt in workshops, team-overleggen en individueel aandacht besteed aan de juiste werkwijze. De aanbestedingskalender is actueel gehouden en gedeeld via het intranet.</p>
Doel: Verder verduurzamen inkoop.	
In 2021 is duurzaamheid als component bij inkooptrajecten beter en zwaarder ingericht door het traject 'inkopen met impact'.	Het traject 'Inkopen met impact' is gestart. Dit traject heeft als doel om samen met de medewerkers die veel met inkoop te maken hebben een nieuw Actieplan Maatschappelijk Verantwoord Inkopen op te stellen waarin we onze ambities voor de komende jaren en de bijbehorende concrete acties formuleren. Dit actieplan vloeit voort uit onze deelname aan het Manifest MVI.
Personeel & Organisatie	
Doel: Een organisatiecultuur die past bij 'Het beste voor Baarn'.	
Organisatiecultuur maakt onderdeel uit van de driehoek strategie-cultuur-structuur, die ondersteunend is aan het bereiken van onze ambities en de organisatiedoelstellingen. In 2021 is de organisatievisie uit 2016 opgefrist tot een	Met het MT is een ontwikkeltraject ingezet om het gezamenlijk optreden en de samenwerking als team te versterken met als doel een robuust, krachtig team waar de organisatie op kan rekenen. Er is een start gemaakt om teams en medewerkers op te

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<p>aangescherpte visie op 'Het beste voor Baarn' met drie nieuwe kernwaarden: duidelijk - samenwerken - verbinden.</p>	<p>leiden en te begeleiden bij het ontwikkelen van het gedrag dat hoort bij onze organisatiecultuur en de nieuwe, actuele waarden. De eerste fase – het actualiseren van de visie en het opstellen van een trainingsprogramma voor medewerkers – is afgerond.</p>
<p>Doel: Werken aan duurzame inzetbaarheid medewerkers</p>	
<p>In COVID-19 tijd is het kortdurend en middellang verzuim nog verder gedaald tot 0,7%. Het langdurig ziekteverzuim blijft hoog: 5,5%. Re-integratie van zieke medewerkers in COVID-19 tijd is een uitdaging en vraagt om creatieve maatwerk oplossingen.</p> <p><u>Vitaliteitsbeleid</u> De contouren van het vitaliteitsplan zijn gereed en in Q4 gepresenteerd aan het MT.</p>	<p>Gemeenten bewegen zich in een omgeving die voortdurend verandert door technologische ontwikkelingen en verandering van gemeentelijke taken. Wat dit vraagt van onze medewerkers is daarmee constant aan verandering onderhevig. Dit vraagt om vitale medewerkers die gedurende hun hele loopbaan energie hebben om hun werk goed uit te voeren, op verschillende plekken en in verschillende omstandigheden inzetbaar zijn en gezond hun pensioen te halen; fysiek, mentaal en sociaal.</p> <p>In 2021 hebben we daarom ingezet op het terugdringen van het langdurig verzuim en het opstellen van een vitaliteitsplan om ervoor te zorgen dat medewerkers meer in staat zijn zelf regie te nemen over hun loopbaan en gezond en gemotiveerd aan het werk kunnen blijven.</p>
<p>Doel: Een aantrekkelijke werkgever in de regio zijn.</p>	
<p>We hebben het afgelopen jaar 18 nieuwe medewerkers en 14 stagiaires mogen verwelkomen. Uit intern onderzoek bleek dat onze medewerkers de informele familiale organisatie met korte lijntjes en de diversiteit en vrijheid binnen je vakgebied als fijn ervaren. Met een locatie midden in het land maar ook een gemeentehuis in het hart van Baarn waarin je je werk goed terug kan zien.</p>	<p><u>We zorgen voor (het aantrekken en behouden van) goed gekwalificeerd personeel</u></p> <p>De krapte op de arbeidsmarkt is in 2021 verder toegenomen. De gemeente Baarn kent een hoog verloop onder meer doordat veel medewerkers in 2021 met pensioen zijn gegaan. In de huidige arbeidsmarkt is vervanging van ervaren medewerkers op specifieke werkgebieden zoals financiën, verkeer en RO functies een grote uitdaging. Wij hebben daarom meer gebruik moeten maken van externe inhuur.</p> <p>Om niet alleen afhankelijk te zijn van de arbeidsmarkt, richten we ons lange termijnbeleid op het aannemen van minder ervaren medewerkers die zich intern verder kunnen ontwikkelen tot het gewenste niveau. Daarnaast hebben wij 14 stagiaires een aantrekkelijke stageplek kunnen bieden bij onze gemeente en zijn wij gestart met de herijking van het beloningsbeleid, waarvan de resultaten in 2022 worden verwacht.</p>
<p>Doel: Digitalisering HR-processen.</p>	
<p>De basis E-HRM processen zijn ingericht en onze</p>	<p>Implementatie nieuw e-HRM systeem (Youforce);</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
<p>personeelsdossiers zijn volledig gedigitaliseerd.</p>	<p>2021 heeft in het teken gestaan van de overstap en verdere inrichting van een nieuw e-HRM systeem (Youforce). Dit is een gezamenlijk traject met de RID gemeenten. De basisprocessen zijn geïmplementeerd en alle personeelsdossiers zijn gedigitaliseerd.</p> <p>Uitbreiding en doorontwikkeling digitalisering HR-processen.</p> <p>In het samenwerkingsverband van de RID gemeenten werken we continu aan verdere ontwikkeling van het systeem, digitalisering van de HR-processen en het implementeren van nieuwe modules, zoals scenarioplanning.</p>
<p>Doel: Strategische Personeelsontwikkeling (SPO)</p>	
<p>In 2021 hebben we ons gericht op het borgen van het proces ter ondersteuning van het kunnen opstellen van adequaat beleid.</p>	<p>Borging SPO in staande organisatie.</p> <p>-Door de toegenomen dynamiek op het gebied van werk en arbeidsrelaties is het belangrijk voor organisaties om aanpassingsvermogen te creëren. Dit geldt zowel voor de gehele organisatie als de inzet van personeel. Met strategische personeelsontwikkeling willen we beleid rondom de instroom, doorstroom en uitstroom van personeel voorbereiden, vormgeven en implementeren om ervoor te zorgen dat de juiste medewerkers op de juiste momenten aanwezig zijn op de juiste plaatsen in de organisatie, om die activiteiten uit te voeren die nodig zijn voor het realiseren van onze ambities en organisatiedoelstellingen. Door de steeds veranderende omstandigheden blijft het continu een uitdaging om hier het juiste beleid voor vast te stellen en te implementeren.</p> <p>- In 2021 is een stappenplan opgesteld om te komen tot strategische personeelsbeleid. De jaarlijkse cyclus voor strategische personeelsplanning is hier onderdeel van en is daarmee geborgd in de staande organisatie.</p> <p>- Eind 2021 zijn de strategische personeelsthema's vastgesteld en parallel aan het organisatie-ontwikkeltraject zal in 2022 de strategische personeelsagenda worden opgesteld.</p>

Beleidsindicatoren

Bestuurszaken	Norm	Rekening	Begroting	Rekening
		2020	2021	2021
Formatie	FTE (per 1000 inwoners)	5,9	5,8	5,8
Bezetting	FTE (per 1000 inwoners)	5,3	5,2	5,1
Apparaatskosten	Overhead per inwoner	€ 354	€ 320	€ 370
Externe inhuur	% van (totale loonsom + kosten inhuur)	16,1%	2,5%	21,6%
Overhead	% van totale lasten	13,4%	13,1%	14,4%

430 Communicatie

Sinds de uitbraak van het COVID-19 virus is een groot deel van de tijd en inzet van team Communicatie besteed aan crisiscommunicatie, publieksvoorlichting en interne communicatie over het onderwerp. Ook in 2021 was dat het geval. Daarnaast is veel tijd besteed aan grote projecten en programma's, waaronder: de invoering van de Omgevingswet, duurzaamheid en energietransitie, huisvesting theater de Speeldoos/ bibliotheek, Eén tegen eenzaamheid, Paleis Soestdijk en verschillende onderhoudsprojecten in de openbare ruimte. Daarnaast was er veel aandacht voor interne communicatie om de verbinding tussen thuiswerkende collega's te behouden en versterken.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Doel: Wij communiceren in 'klare taal' met onze inwoners en bereiken hen via kanalen die zij zelf gebruiken.	
<p>In 2021 hebben wij nieuwe medewerkers getraind in het gebruiken van klare taal, Daarnaast hebben we gebruik gemaakt van diverse middelen en kanalen om ervoor te zorgen dat informatie en participatiemogelijkheden laagdrempelig beschikbaar zijn voor inwoners.</p>	<p>Wij onderzoeken of we de juiste middelen inzetten om de inwoners, ondernemers en organisaties te bereiken; In 2021 hebben wij veel contact gehad met inwoners, ondernemers en organisaties via de sociale mediakanalen van de gemeente. Daarnaast zijn voor verschillende onderwerpen laagdrempelige digitale bijeenkomsten georganiseerd, om informatie te geven of voor participatie. Ook hebben we gebruikgemaakt van video's en livestream om inwoners te bereiken.</p> <p>Wij trainen alle medewerkers in het gebruik van klare taal. In 2021 hebben wij aan de jaarlijkse trainingen 'Duidelijke e-mails en brieven schrijven' en 'duidelijke college- en raadsvoorstellen schrijven' een klare taal-training toegevoegd: 'Duidelijk schrijven in één dag'. In 2021 hebben in totaal 21 collega's minimaal één van de drie trainingen gevolgd.</p>
Doel: Wij betrekken inwoners, ondernemers en organisaties bij de plannen van de gemeente en de uitvoering van deze plannen.	
<p>In 2021 hebben wij digitale participatiemogelijkheden verder ontwikkeld, zowel via social media als via digitale bijeenkomsten. Naast onze wekelijkse pagina's gemeentenuws in de Baarnsche Courant hebben wij in 2021 85 persberichten verstuurd en vrijwel dagelijks een bericht geplaatst op één van onze social mediakanalen.</p>	<p>Wij communiceren over participatiemogelijkheden; In 2021 hebben wij de communicatie over digitale participatie op afstand verder ontwikkeld. Er zijn succesvol enkele digitale participatiebijeenkomsten georganiseerd, waarbij ook inwoners met minder digitale vaardigheden konden deelnemen, onder meer door duidelijke uitnodigingen en instructies.</p> <p>Wij signaleren vanuit de (sociale) media ontwikkelingen en sentimenten in de samenleving en adviseren het bestuur daarover.</p>

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	<p>In 2021 nam het aantal meldingen via sociale media toe. Inwoners die thuiswerken letten meer op hun omgeving. Via sociale media zijn verschillende onderwerpen onder de aandacht gebracht van inwoners, waarop gereageerd werd. Een mooi voorbeeld hiervan is het onderwerp mogelijke wind- en zonne-energie in de gemeente.</p> <p>Wij voorzien lokale en regionale media van informatie over onze plannen en activiteiten; In 2021 hebben wij wekelijks de gemeentenieuws-pagina's in de Baarnsche Courant gevuld. Daarnaast zijn in 2021 85 persberichten verstuurd.</p> <p>Wij zijn aanwezig op sociale media; De gemeente Baarn heeft in 2021 vrijwel dagelijks een bericht geplaatst op één of meer van haar social mediakanalen: Facebook, Twitter, Instagram en LinkedIn. Daarnaast zijn via sociale media vele vragen, opmerkingen en meldingen in behandeling genomen.</p>
Doel: Wij ondersteunen bestuur en ambtelijke organisatie bij de uitvoering van communicatieve activiteiten.	
<p>In 2021 zijn het bestuur en de ambtelijke organisatie geadviseerd en ondersteund op het gebied van communicatie zodat we als gemeente Baarn inwoners en ondernemers met duidelijke boodschappen wisten te bereiken.</p>	<p>Communicatieadviseurs hebben frequent (strategische) overleggen gevoerd met bestuur, deelgenomen aan projectgroepen, communicatieplannen opgesteld en trainingen verzorgd en handleidingen gemaakt op het gebied van communicatie.</p>

440 Overhead

Overheadkosten zijn die kosten (loon- en materiële kosten) die gemaakt worden ter ondersteuning van het primaire proces. Voor een nadere beschrijving wordt verwezen naar de definitie zoals gegeven door de “Vensters voor bedrijfsvoering”. De overheadkosten ligt in Baarn rond de 14 - 15% en bevindt daarmee zich in het landelijk gemiddelde.

Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Doel: Beheersbare en stuurbare overheadkosten die passen bij een organisatie zoals de gemeente Baarn.	
	Jaarlijks berekenen en beoordelen we het overheadpercentage. Hierover rapporteren wij in de financiële begroting. In het BBV is bepaald dat gemeenten de uitgaven aan overhead in een apart overzicht moeten tonen. Ook is in het BBV bepaald welke uitgaven hieronder vallen. Het uitgangspunt hiervan is om de vergelijkbaarheid met andere gemeenten te vergroten. Onder overhead vallen alle medewerkers die het primaire proces – zowel uitvoering als beleid – aansturen en ondersteunen, zoals management, personeel en organisatie, financiën, ICT en secretariaten.

490 Algemene kosten

Covid-19

De VNG heeft in samenwerking met tal van partners waaronder de ministeries en het Verwey-jonker instituut. In 2021 het Dashboard Sociale Impact Covid-19 ontwikkeld. Dit dashboard heeft vijf thema's;

- Werk en inkomen,
- Mentale weerbaarheid,
- Onderwijs,
- (Nalevings) gedrag
- Sociale cohesie, een beeld van de maatschappelijke impact van Covid-19.

Via het Covid-19 dashboard gepubliceerd op www.waarstaatjegemeente.nl is op de verschillende thema's het effect van de pandemie per gemeente weergegeven.

Ook in 2021 heeft de gemeente Baarn financiële compensatie ontvangen voor de verschillende onderwerpen. Naast compensatie in het kader van Covid-19 maatregelen via het gemeentefonds is er ook compensatie uitgekeerd via de specifieke uitkeringen. Baarn heeft in 2021 totaal € 957.000 ter compensatie van hogere kosten en lagere inkomsten ontvangen. De middelen zijn onder andere ingezet voor de continuïteit van zorg binnen het Sociaal Domein, ondersteuning van de lokale cultuursector, de inkomstenderving van de gemeente, Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijk Kosten (TONK) bijstandsgerechtigden en ondersteuning aan zelfstandige ondernemers voor heroriëntatie. De nog niet bestede middelen 2021 die met name bij de decembercirculaire zijn ontvangen worden overgeheveld naar 2022. Voor deze middelen wordt een integraal bestedingsplan opgesteld.

Specificatie Alg dekkingsmiddelen, Overhead, Post voor Onvoorzien, VpB.

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

De overzichten zijn onderdeel van het overzicht Financiën Ondersteunend domein.

Algemene Uitkering

Algemene uitkering	Mutatie	Bedrag
Startpunt algemene uitkering begroting 2021		-34.887
Septembercirculaire 2020	210	-34.677
Decembercirculaire 2020	-261	-34.939
Meicirculaire 2021	-1.095	-36.034
Septembercirculaire 2021	-652	-36.686
Decembercirculaire 2021 (niet geraamd)	0	-36.686
Realisatie 2021		-36.919
Afwijking 2021		234
Startpunt Integratie uitkering Sociaal Domein begroting 2021		-1.756
Septembercirculaire 2020	0	-1.756
Decembercirculaire 2020	0	-1.756
Meicirculaire 2021	11	-1.745
Septembercirculaire 2021	3	-1.741
Decembercirculaire 2021 (niet geraamd)	0	-1.741
Realisatie 2021		-1.763
Afwijking 2021		22
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>		

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening Begroting 2021			Rekening 2021	Afwijking
	2020	Primitief	Gewijzigd		
Algemene dekkingsmiddelen					
Algemene uitkering	-34.343	-34.887	-36.686	-36.919	-234
Integratie uitkering Soc Dmn	-1.985	-1.756	-1.741	-1.763	-22
Financieringsfunctie (saldo Taakveld Treasury 0,5 incl dividend)	-554	-268	-275	-306	-31
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-36.882	-36.911	-38.702	-38.988	-286
Heffingen zonder oormerk					
OZB					
Eigenaren woning	-4.283	-4.208	-4.208	-4.366	-158
Eigenaren niet-woning	-974	-1.040	-1.040	-932	108
Gebruiker niet-woning	-728	-713	-713	-695	18
Roerende woon- en verblijfsruimte	-3	-4	-4	-3	1
Forensenbelasting	-74	-60	-60	-57	3
Toeristenbelasting	-43	-90	-90	-98	-8
Hondenbelasting	-94	-95	-95	-96	-1
Precariobelasting	-7	-40	-40	-3	37
Totaal heffingen zonder oormerk	-6.206	-6.250	-6.250	-6.250	0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-43.088	-43.161	-44.952	-45.238	-286

Bedragen x € 1.000,-

Overhead

Onderstaand overzicht is een onderdeel van het overzicht Financiën Ondersteunend domein.

Kosten van overhead (Taakveld 0.4)	Rekening Begroting 2021			Rekening 2021	Afwijking
	2020	Primitief	Gewijzigd		
Loonkosten	3.587	4.594	2.946	3.844	899
Materiële kosten	5.262	3.360	5.762	5.459	-303
Totale kosten overhead (Taakveld 0.4)	8.849	7.954	8.708	9.303	596
Kosten alle taakvelden	66.129	60.720	66.757	64.725	-2.032
Opslag% overhead	13,4%	13,1%	13,0%	14,4%	-29,3%

Bedragen x € 1.000,-

Loon- en materiele kosten:

Door vertrek van medewerkers en het niet direct invullen van de vacature ontstaat vacature ruimte. Ook vanwege (langdurige) ziekte worden dan externe medewerkers ingehuurd. Deze inhuurlasten worden ten laste gebracht van de ontstane vacature ruimte.

Hierdoor zijn de lasten op taakveld 0.4 Overhead hoger dan begroot.

De lasten van specialistische inhuur worden geraamd en geboekt op een product van een programma.

De uitgaven ten behoeve van inhuur zijn dus niet alleen ten laste gebracht op taakveld 0.4 Overhead maar ook ten laste van andere taakvelden.

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

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

Daarnaast zijn is het budget salarislasten bij de tussenrapportage 2021 naar beneden afgeraamd met € 1,5 miljoen in verband met lager ingeschatte salarislasten.

Vennootschapsbelasting (VpB)

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

Vennootschapsbelasting (Vpb)	Rekening Begroting 2021			Rekening 2021	Afwijking
	2020	Primitief	Gewijzigd		
Vennootschapsbelasting (lasten en baten)	0	0	0	0	0
Saldo Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					

Post voor onvoorzien

Voor de post onvoorzien is geen budget geraamd.

Onvoorzien	Rekening Begroting 2021			Rekening 2021	Afwijking
	2020	Primitief	Gewijzigd		
Lasten onvoorzien	0	0	0	85	-85
Baten onvoorzien	0	0	0	-43	43
Saldo onvoorzien	0	0	0	42	-42
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>					

De realisatie onvoorzien betreft een afboeking voor de algemene debiteuren en een storting in de voorziening voor dubieuze debiteuren.

Financiën Ondersteunend domein

Overzicht baten en lasten Ondersteunend domein

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2020	Begroting 2021 Primitief	Begroting 2021 Gewijzigd	Realisatie 2021	Afwijking 2021
Lasten	11.366	10.448	10.824	11.100	-276
Baten	-42.643	-43.216	-44.808	-45.333	525
SALDO van baten en lasten	-31.277	-32.768	-33.983	-34.233	249
Onttrekkingen	-50	0	-15	-15	0
RESULTAAT na bestemming	-31.327	-32.768	-33.998	-34.248	249

Toelichting afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting

Analyse afwijkingen budgetten Rekening 2021 tov Begroting incl wijziging 2021	Incidenteel / structureel	Lasten	Baten
Bij de septembercirculaire 2020 is in verband met het stopzetten van de opschalingkorting de algemene uitkering met € 205.000 verhoogd. De daarvoor opgenomen is stelpost is daardoor 2021 niet besteed.	Inc	205	
Salarislasten kunnen per programma afwijken van de geraamde lasten, per definitie is voor de gehele organisatie het verschil nihil. Zie ook paragraaf Bedrijfsvoering: Omvang en kosten formatie	Inc	-544	
Om te kunnen voldoen met de coronamaatregelen zijn de gemeenteraadsvergaderingen verplaatst naar groot Kievitsdal. De extra gemaakte kosten worden gedekt uit de coronasteungelden deze zijn geboekt bij programma	Inc	-47	
BNG: Dividenduitkering is hoger dan geraamd.	Inc		28
Bij de 2e tussenrapportage is er een correctie opgenomen van 125.000 om te kunnen voldoen aan de jaarlijkse verplichting van de wethouders pensioenen. Deze kosten worden gedekt uit de voorziening.	Str	125	143
Door bijstelling van de maatstaven en de ontwikkeling van het BTW compensatiefonds hebben wij extra middelen via de Algemene uitkering ontvangen.	Inc		234
Uitkering Sociaal Deelfonds Algemene Uitkering: Er is een hogere uitkering ontvangen dan geraamd. Deze extra uitkering is bedoeld als corona- compensatie	Inc		22
De ontvangen OZB is in 2021 lager dan geraamd	Inc		-56
Afgelopen jaar heeft de gemeente Baarn de kosten voor inhuur voor geschoten aan de regiogemeenten. De verrekening is als ontvangst geboekt.	Str		66
Afboeking debiteuren en toevoeging voorz dubieuze debiteuren			43
Overige verschillen < 20.000 en afrondingen	Str	-15	45
Totale afwijking voor mutaties reserves		-276	525
Mutaties reserves niet van toepassing:			
Totale afwijking na mutaties reserves		-276	525

Incidentele baten en lasten

Incidentele posten	Lasten		Baten	
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Ondersteunend domein				
Actualisering kapitaallasten	163.958			
Budget website	60.000			
Budgetoverheveling 2020-2021	119.000			15.000
Meicirculaire 2021			919.817	
Prim begroting	99.000			99.000
Septembercirculaire 2021	332.885		648.655	
Tussenrapportage 2021-2	-145.633		97.000	
Totaal Incidentele baten en lasten ondersteunend domein	629.210	-	1.665.472	114.000

Budgetoverhevelingen 2021 - 2022

Budgetoverhevelingen	Programma	31-dec-21
Integraal Sociaal Maatschappelijk plan Corona	4	987.290
Totaal overlopende passiva		987.290
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>		

De budgetoverhevelingen 2021-2022 zijn vastgesteld door de Raad op 20 april 2022 (zaak nr 354914).

Paragrafen

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

Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

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

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

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

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

Ontwikkelingen gemeentelijke lastendruk

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

De totale lastendruk in 2021 bedroeg € 1.020,61. (JR 2020 was € 858,66).

Dit is een afwijking van € 161,95 (18,9%) ten opzichte van de lastendruk 2020. Deze stijging wordt vrijwel volledig veroorzaakt door de kostenstijging van de verwerkingskosten afval die verwerkt is in het tarief afvalstoffenheffing.

Voor de belastingen vindt alleen een inflatiecorrectie (1,5%) plaats op alle belastingsoorten, met uitzondering van hondenbelasting, forensenbelasting en toeristenbelasting. Voor deze specifieke belastingen wordt de begroting bijgesteld op grond van de werkelijke opbrengsten van de afgelopen jaren. Ditzelfde geldt ook voor de marktgeden. De inflatiecorrectie van 1,5% is overeenkomstig de uitgangspunten van het collegeprogramma en de Perspectiefnota.

Gemeentelijke woonlasten 2021	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Gemiddelde WOZ waarde woningen	357.000	379.045	388.426
Totale WOZ waarde woningen (*€1.000)	3.980.442	4.208.266	4.366.243
Aanslag onroerende zaakbelasting	378,06	376,77	389,65
Aanslag afvalstoffenheffing (mph)	249,60	393,00	393,00
Aanslag rioolheffing	231,00	237,96	237,96
Totaal gemeentelijke woonlasten	858,66	1.007,73	1.020,61
<i>Bedragen x € 1,-</i>			

Belastingen, heffingen, retributies: soorten en opbrengsten

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

Belasting/Heffing	Rekening	Begroting	Begroting	Rekening
	2020	2021 primitief	2021 gewijzigd	2021
Niet geoormerkte				
OZB				
Eigenaren woning	-4.283	-4.208	-4.208	-4.366
Eigenaren niet-woning	-974	-1.040	-1.040	-932
Gebruikers niet-woning	-728	-713	-713	-695
Roerende woon- en verblijfsruimte	-3	-4	-4	-3
Forensenbelasting	-74	-60	-60	-57
Toeristenbelasting	-43	-90	-90	-98
Hondenbelasting	-94	-95	-95	-96
Precariobelasting	-7	-40	-40	-3
Marktgeden	-22	-24	-24	-21
Rioolaansluitrecht	-12	-3	-3	-18
Totaal geoormerkte belastingen/heffingen	-6.240	-6.277	-6.277	-6.289
Geoormerkte				
Afvalstoffenheffing	-3.174	-3.846	-3.846	-3.863
Rioolheffing	-2.912	-2.824	-2.941	-2.946
Begraafplaatsrechten	-412	-466	-466	-592
Leges	-725	-749	-749	-866
Totaal geoormerkte belastingen/heffingen	-7.223	-7.885	-8.002	-8.267
Totaal belasting/heffing	-13.463	-14.162	-14.279	-14.556

Bedragen x €1.000,-

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

Onroerende zaakbelasting

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

De onroerendezaakbelastingen (OZB) worden geheven op onroerende zaken van eigenaren van woningen en niet-woningen en van de gebruikers van niet-woningen. De grondslag voor de OZB is de

WOZ-waarde zoals die vastgesteld conform de Wet Waardering Onroerende Zaken (Wet WOZ). De Wet WOZ gaat daarbij uit van de waarde in het economische verkeer. Die waarde komt overeen met de prijs die door kopers (de “vrije verkoopwaarde”) voor de woningen is betaald. Ten opzicht van 2020 heeft alleen een inflatiecorrectie (1,5%) plaatsgevonden op de geraamde opbrengsten.

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

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

Nog niet alle ingediende bezwaarschriften tegen de vastgestelde WOZ-waarde zijn afgehandeld. Ten opzichte van 2021 is het aantal bezwaarschriften licht toegenomen. Dit wordt veroorzaakt door de zogenaamde No Cure No Pay bureaus. Dit is ook de oorzaak van de toename van het aantal beroepschriften. Hierdoor is er tevens een stijging van de proceskostenvergoeding, wat inhoudt dat het tarief iets zal stijgen daar de perceptiekosten stijgen.

Onroerende zaakbelasting (OZB) 2021	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Opbrengsten			
Eigenaren woning	-4.283	-4.208	-4.366
Eigenaren niet-woning	-974	-1.040	-932
Gebruiker niet-woning	-728	-714	-695
Totaal opbrengsten	-5.985	-5.962	-5.993
Tarieven			
Eigenaren woning	0,11%	0,10%	0,10%
Eigenaren niet-woning	0,22%	0,22%	0,22%
Gebruiker niet-woning	0,19%	0,19%	0,19%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Onbenutte belastingcapaciteit

Belastingcapaciteit 2021	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
OZB waarde woningen	4.283.000,0	4.208.266	4.366.243
Redelijk peil	0,1853%	0,1809%	0,1809%
Tarief Baarn	0,1139%	0,0994%	0,0983%
Redelijk peil	7.936.399	7.612.753	€ 7.898.534
Tarief Baarn	4.878.337	4.183.016	€ 4.292.017
resterende belastingcapaciteit	3.058.062	3.429.737	€ 3.606.517
		7,59%	7,98%

Bedragen x € 1.000,-

Roerende zaakbelasting

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

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

Roerende zaakbelasting	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2019	3.940	3.577
2020	3.999	3.338
2021	3.999	3.134

Bedragen x € 1,-

Forensenbelasting

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

Het bedrag van de aanslag wordt bepaald door de WOZ-waarde. De belastingopbrengst van de forensenbelasting is bestemd voor de algemene middelen. Het aantal woningen dat als tweede woning wordt gebruikt wisselt ieder jaar. Het wel of niet kunnen opleggen van een aanslag is immers

mede afhankelijk of bewoners zich hebben laten inschrijven in de Basisregistratie Personen. Daarom fluctueren ook de jaarlijkse opbrengsten. Het uitvoeren van controles heeft invloed op de heffing van deze belasting.

Forensenbelasting	Tarief (WOZ) waarde (x € 1.000)			Opbrengsten	
	< € 200	€ 201 - € 300	> € 300	Begroting	Realisatie
2019	279	808	1027	50.110	68.466
2020	284	820	1042	50.861	74.467
2021	288	832	1.058	60.000	57.129
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

Toeristenbelasting

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

De toeristenbelasting wordt geheven van toeristen die in de gemeente nachtverblijf houden in hotels, pensions en op campings. Rechtvaardiging voor deze belasting is dat gemeenten kosten maken voor niet-inwoners die verblijf houden en gebruik maken van de gemeentelijke voorzieningen. Als belastingplichtige wordt aangewezen degene die gelegenheid biedt tot verblijf. De belasting mag daarbij worden verhaald op degene die nachtverblijf in de gemeente houdt. De aanslagen worden na afloop van het belastingjaar opgelegd, nadat de exploitanten van de verschillende accommodaties aangifte hebben gedaan van het werkelijke aantal overnachtingen van het afgelopen jaar. De aanslagen 2021 zullen met dagtekening 31 maart 2022 worden verstuurd.

Toeristenbelasting	Tarief			Opbrengsten	
	Camping	Hotel/B&B	Overig	Begroting	Realisatie
2019	1,18	1,64	0,91	101.640	92.593
2020	1,20	1,66	0,92	101.640	42.901
2021	1,22	1,68	0,93	90.000	97.975
<i>Bedragen x € 1,-</i>					

Hondenbelasting

Doel: De opbrengst van de hondenbelasting wordt gebruikt voor de algemene middelen. De belasting wordt geheven van degene die de houder is van één of meer honden. In beleidsregels is vastgelegd wie als houder wordt aangewezen.

Hondenbelasting	Tarieven		Opbrengsten	
	1ste hond	2de en volgende hond	Begroting	Realisatie
2019	55,68	111,48	98.087	89.787
2020	56,52	113,16	99.558	93.714
2021	57,36	114,96	95.000	96.158
<i>Bedragen x € 1,-</i>				

Precariobelasting

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

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

Om ondernemers in 2021 tegemoet te komen tijdens de COVID-19 is geen precariobelasting geheven.

Precariobelasting	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2019	39.467	30.748
2020	40.059	7.358
2021	40.059	2.872
<i>Bedragen x €1,-</i>		

Reclamebelasting Centrumgebied

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

Uit de opbrengst van de reclamebelasting wordt door de Ondernemerscoöperatie een ondernemersfonds gevormd. Uit dit fonds worden verschillende activiteiten bekostigd die ten doel hebben de attractiviteit van het centrumgebied te verhogen. Het profijt dat de ondernemers in de aangewezen kernstraten van het centrumgebied hebben, is groter dan in de zogenoemde aanloopstraten. Het tarief bedraagt daardoor € 400 voor een bedrijfsvestiging in een kernstraat en € 200 voor een bedrijfsvestiging in een aanloopstraat. De opbrengsten voor 2021 zijn lager door aangepaste tarieven (50%) vanwege Covid-19.

Reclamebelasting centrumgebied	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2019	51.000	53.883
2020	51.000	46.296
2021	51.000	26.092
<i>Bedragen x €1,-</i>		

Afvalstoffenheffing

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

Afvalstoffenheffing wordt geheven voor het inzamelen van huishoudelijk afval bij woningen. De belastingplichtige is de gebruiker van de woning. In beleidsregels is vastgelegd wie als belastingplichtige wordt aangemerkt. Ook roerende zaken worden in de heffing betrokken. Gebruikers van woonwagens en woonschepen krijgen daarom ook een aanslag. Met ingang van 1 januari 2021 is overgegaan naar de meer landelijk gehanteerde manier van heffen. De heffing is gedaan op basis van één- en meerpersoonshuishouden. De stijging van het tarief in 2021 is het gevolg van met name de hogere verwerkingskosten afval en rekening houdend met een 100% kostendekkendheid. De geraamde op te leggen heffingen mogen niet boven de geraamde kosten uitgaan.

Afvalstoffenheffing	Vastrechttarief t/m 280 liter containerinhoud	Opbrengsten	
		Begroting	Realisatie
2019	229,80	2.945.207	2.907.000
2020	249,60	3.065.884	3.173.821
2021	Eenpersoonshuishouden 282,12	3.846.360	3.863.038
2021	Meerpersoonshuishouden 393,00		
<i>Bedragen x € 1,-</i>			

Rioolheffing

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

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

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

Rioolheffing	Vastrechttarief t/m 250 liter geloosd afvalwater	Opbrengsten	
		Begroting	Realisatie
2019	230,88	2.664.160	2.775.490
2020	234,36	2.704.122	2.912.330
2021	237,96	2.940.583	2.945.774
<i>Bedragen x € 1,-</i>			

Rioolaansluitingsrecht

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

De tarieven voor het aansluiten zijn vastgesteld met behulp van de betreffende belastingverordening. Het merendeel van de kosten bestaat uit lasten die de gemeente aan een aannemersbedrijf betaalt voor het realiseren van de aansluiting. Uitgangspunt is 100% kostendekking.

Rioolaansluitrecht	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2019	2.942	8.505
2020	2.942	12.350
2021	2.942	18.043
<i>Bedragen x €,-</i>		

De realisatie rioolaansluitrechten is afhankelijk van het aantal rioolaansluitingen. Dit is geen structurele ontwikkeling.

Begraafplaatsenrechten

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

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

Begraafplaatsrechten	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2019	458.152	397.001
2020	460.024	411.505
2021	465.024	592.337
<i>Bedragen x €,-</i>		

Opbrengst begraafplaatsrechten is in 2021 hoger door het verlengen van de grafrechten en afkoop onderhoud graven en begraafplaats. Dit is geen structurele ontwikkeling.

Marktgeden

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

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

Marktgeden	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2019	33.778	22.990
2020	34.284	21.751
2021	23.554	20.787
<i>Bedragen x €,-</i>		

Leges

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

Leges worden geheven voor door de gemeente verstrekte diensten. Deze diensten staan beschreven in de tarientabel bij de legesverordening. Diensten kunnen verschillend van aard zijn, zoals een aanvraag voor een vergunning of het verstrekken van afschriften en documenten (bijvoorbeeld paspoorten en rijbewijzen). In de Legesverordening zijn meer dan 200 tarieven opgenomen. Daarom zijn deze tarieven niet in deze paragraaf opgenomen.

Voor steeds meer tarieven geldt dat deze wettelijk zijn vastgelegd of in de wet maximale tarieven zijn bepaald die door de gemeente geheven mogen worden. Het aantal tarieven waarop wettelijke maximumtarieven van toepassing zijn, zal de komende jaren nog verder blijven toenemen. In veel situaties zijn de kosten van het product hoger dan het tarief dat de gemeente mag heffen. Dit beperkt het aantal tarieven dat nog volledig kostendekkend kan zijn.

Leges	Opbrengsten	
	Begroting	Realisatie
2019	953.096	1.179.792
2020	772.056	724.552
2021	749.357	866.349
<i>Bedragen x €,-</i>		

Door grotere projecten zijn de opbrengsten leges hoger dan geraamd.

Kwijtscheldingsbeleid

Er kan kwijtschelding worden verleend voor de afvalstoffenheffing, rioolheffing, onroerende zaakbelastingen en roerende zaakbelastingen.

Het toekennen van kwijtschelding gebeurt op grond van informatie die door middel van een geautomatiseerde gegevensvergelijking is verkregen. Het Inlichtingenbureau gebruikt voor deze gegevensvergelijking informatie van de Belastingdienst, de Rijksdienst voor het Wegverkeer (RDW) en het UWV. Het Inlichtingenbureau is een onderdeel van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Dit bureau werkt onder andere voor sociale verzekeringsinstellingen.

Kwijtscheldingen	Begroot		Realisatie		Kosten (€)	
	Toekenning	Afwijzing	Toegekend	Afgewezen	Begroot	Realisatie

2019	520	100	539	109	157.000	246.861
2020	520	100			250.000	252.494
2021	520	100			250.000	282.428
<i>Bedragen x € 1,-</i>						

De stijging betreft vooral de afvalstoffenheffing. De aantallen zijn niet fors gestegen (528 in 2020 en 541 in 2021) maar in 2021 is overgestapt naar een andere heffingsmaatstaf (van inhoud van de container naar een- en meerpersoonshuishoudens tarief).

Dat heeft geleid tot hogere tarieven, gemiddeld toch wel 13%. Dat verklaart ook de hogere lasten voor kwijtschelding.

Gesloten systemen

In de onderstaande tabel worden de lasten en baten van de gesloten systemen zijnde riool, afval en begraven gepresenteerd. Gesloten systemen houdt in dat de opbrengsten niet hoger mogen zijn dan de lasten. Het vastgesteld kader binnen de gemeente Baarn is 100% kostendekkendheid voor de gesloten systemen.

Kostenopbouw	Riolering			Afval			Begraven		
	Rekening	Begroting	Rekening	Rekening	Begroting	Rekening	Rekening	Begroting	Rekening
	2020	2021	2021	2020	2021	2021	2020	2021	2021
Kosten									
Taakveld 7.2 Riolering	1.133	1.164	641						
Taakveld 7.3 Afval				2.777	2.853	2.633			
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en Crematoria							338	402	370
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	173	255	154	110	113	115			
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie									
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen	115	122	120	136	135	163			
Taakveld 0.64 Belastingen									
Mutatie voorzieningen	858	794	1.235	-218	-16	0			
Subtotaal primaire kosten	2.279	2.335	2.151	2.805	3.085	2.912	338	402	370
Netto kosten									
Overhead (gemeentelijke organisatie)	188	116	215	41	43	36	48	60	48
Netto kosten + overhead	2.467	2.451	2.366	2.846	3.128	2.948	386	462	418
Toe te rekenen kosten									
Aandeel leegstand	58	60	63	63	61	61			
Aandeel oninbare debiteuren	15	14	14	16	45	45			
BTW	372	299	387	606	857	577			
Totaal toe te rekenen kosten	445	373	464	685	963	684	0	0	0
Totaal kosten	2.912	2.824	2.830	3.531	4.091	3.632	386	462	418
Opbrengst heffing									
Opbrengst medegebruik afvalbrenngstation Eemnes	2.912	2.824	2.946	3.174	3.846	3.863	387	462	493
BTW is algemeen dekkingsmiddel (notitie lokale heffingen 2021 cie BBV)*			-116	226	245	258			
						-489			
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	96%	100%	100%	100%	100%	118%

De baten begraafrechten zijn hoger dan geraamd. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het verlengen van grafrechten en afkoop onderhoud van graven en van de begraafplaats. Een deel van deze opbrengst is toegevoegd aan de daarvoor bestemde voorzieningen. Alleen het afkoopdeel kan aan de voorziening toegevoegd worden.

Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Beleid gemeente Baarn

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

Financiële vertaling van de risico's

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

Hierbij zijn alleen risico's meegenomen:

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

Voor de beoordeling is de onderstaande schaalindeling gehanteerd.

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

Bedragen x € 1.000,-

De risicoanalyse vindt tweemaal per jaar plaats, waardoor deze paragraaf (jaarrekening 2021) aansluit op de risicoanalyse van de begroting 2022.

Inventarisatie weerstandscapaciteit

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

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

Totaaloverzicht risico's met financiële vertaling

De benodigde weerstandscapaciteit bij de jaarrekening 2021 is in omvang met € 379.000 afgenomen ten opzichte van de risicoanalyse in de begroting 2021, omdat een aantal risicotrajecten is afgewikkeld en risico-inschattingen zijn geactualiseerd. De onderstaande tabel geeft de mutaties ten opzichte van de begroting 2021 weer.

Nr	Benoemde risico's	Maximum	Kans	Inc/Struct	Begroting	Rekening		Mutatie
						2021	2021	
Bedrijfsrisico's								
1	Handhaving Wabo	100	Klein	Structureel	10	10		Ongewijzigd
2	Informatiebeheer	250	Klein	Structureel	25	25		Ongewijzigd
3	AVG-1	2.461	Klein	Structureel	246	246		Gewijzigd
4	AVG-2	1.231	Klein	Structureel	123	123		Gewijzigd
5	Informatiebeheer Cybercrime	1.000	Gemiddeld	Incidenteel	350	350		Ongewijzigd
6	Gemeenschappelijke regeling RID	500	Gemiddeld	Incidenteel	175	175		Ongewijzigd
7	Coronacrisis	0	Geen	Incidenteel	263	0		Afname
8	Vervullen vacante functies	400	Groot	Incidenteel	280	280		Ongewijzigd
Totaal bedrijfsrisico's		5.942			1.472	1.209		
Beleidsrisico's								
1	Participatiewet	142	Groot	Structureel	99	99		Ongewijzigd
2	Sociale werkvoorziening	1.800	Gemiddeld	Incidenteel	630	630		Ongewijzigd
3	Jeugdzorg en Wmo	1.394	Groot	Structureel	976	976		Ongewijzigd
4	SiSa verantwoording VVE	134	Klein	Incidenteel	13	13		Ongewijzigd
5	Afvalverwerking	669	Groot	Structureel	468	468		Ongewijzigd
6	A. Herijking Gemeentefonds periode 2023-2026	375	Groot	Structureel	263	263		Ongewijzigd
6	B. Herijking Gemeentefonds periode 2027-2030	2.200	Gemiddeld	Structureel	770	770		Ongewijzigd
7	Openbare verlichting	0	Geen	Incidenteel	40	0		Afname
Totaal beleidsrisico's		6.714			3.259	3.219		
Aansprakelijkheidsrisico's								
1	Gewaarborgde geldleningen Woningcorporaties	1.477	Klein	Incidenteel	174	174		Afname
2	Gewaarborgde geldleningen Overig	727	Klein	Incidenteel	82	73		Afname
3	Aansprakelijkheid planontwikkeling	3.600	Klein	Incidenteel	360	360		Ongewijzigd
4	Aansprakelijkheid gasontvangstation	0	Klein	Incidenteel	40	0		Afname
Totaal aansprakelijkheidsrisico's		5.804			656	580		
Totaal risico's		18.460			5.387	5.008		
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>								

Toelichting risico's

Bedrijfsrisico's

1. Handhaving Wet algemene bepalingen omgevingsrecht

De gemeente handhaaft de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht. Deze wet combineert een aantal vergunningen en algemene regels op het gebied van de ruimtelijke ordening, veiligheid en milieu. De gemeente voert deze taken in medebewind uit. De uitvoering van deze taken kan leiden

tot directe schade of aansprakelijkheid. De maximale financiële schade als dit risico zich voordoet wordt geschat op € 100.000. De kans dat dit risico zich voordoet is klein.

2. Informatiebeheer

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

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

3. AVG-1

Als de verwerkingsverantwoordelijke een overtreding begaat van de meer fundamentele verplichtingen uit de AVG kan deze worden bestraft met een boete van de hoogste categorie. Bij deze categorie hoort bijvoorbeeld schenden van rechten van betrokkene zoals recht van inzage, recht op gegevenswisseling en recht op dataportabiliteit. Bij deze overtredingen hoort een geldboete van maximaal € 20,0 miljoen of 4% van de omzet. Een geldboete van € 20,0 miljoen is voor de gemeente niet reëel en daarom is 4% van de totale begroting als uitgangspunt genomen voor het bepalen van de maximale financiële impact. Dit risico wordt op 'klein' geschat.

4. AVG-2;

Overtredingen die niet onder categorie AVG-1 vallen kunnen beboet worden met een geldboete van maximaal € 10,0 miljoen of 2% van de omzet. Het gaat hier bijvoorbeeld om het niet melden van datalekken of het niet of onvoldoende treffen van beveiligingsmaatregelen. Ook hier is een geldboete van € 10,0 miljoen niet reëel. 2% van de totale begroting is als uitgangspunt genomen voor de maximale financiële impact. Dit risico wordt op 'klein' geschat.

5. Informatiebeveiliging/Cybercrime

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

6. Gemeenschappelijke regeling RID

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

7. Covid-19

In de begroting 2021 zijn de negatieve effecten van Corona op € 750.000 geschat met een classificatie 'gemiddeld'. In de Perspectiefnota is het overgeheveld bedrag voor deze effecten groter dan het geschatte risico. Voor het weerstandsvermogen bestaat het risico niet meer.

8. Vervullen vacante functies

Door de krappe arbeidsmarkt is het lastig om tijdig vacante functies te vervullen. De extra kosten worden gemaakt voor bemiddeling en tijdelijke vervanging door externe inhuur. In het boekjaar 2021

bedragen deze extra kosten om functies vervuld te krijgen ca. € 320.000. Verwacht wordt dat deze trend zich ook in 2022 voortzet.

Het risico wordt 'hoog' geschat met een maximum waarde van € 400.000.

Beleidsrisico's

1. Participatiewet

Op basis van het deels eigen beleid van de gemeente Baarn vertonen de uitgaven en inkomsten de laatste jaren een stabiel beeld. Het budget voor de bijstandsuitkeringen (105% van de ontvangen rijksmiddelen omdat de gemeente dit zelf moet opvangen bij tekorten) is vooralsnog voldoende gebleken. Voor de komende jaren wordt echter rekening gehouden met een toename door de beperking van het aantal SW'ers (mensen werkzaam in de sociale werkvoorziening) en Wajongers die op de bijstand zijn aangewezen. Per eind 2021 kent Baarn 345 personen die een bijstandsuitkering ontvangen, 28 mensen met een IAOW/IOAZ-uitkering. Het financiële volume ligt rond € 5,3 miljoen per jaar. De risicoreserve is gebaseerd op het bedrag dat niet in aanmerking komt voor een vangnetuitkering en niet in het budget (105% van de rijksmiddelen) is meegenomen.

2. Sociale werkvoorziening

Momenteel wordt RWA Amfors doorontwikkeld tot mensontwikkelbedrijf. In 2020 heeft een herijking plaats gevonden van de toekomstvisie RWA Amfors om richting te geven aan de ontwikkeling van de organisatie op de lange termijn. De ontwikkeling van de toekomstvisie en welke mogelijkheden RWA Amfors heeft, loopt nog door in 2022. Het aantal cliënten neemt namelijk geleidelijk af doordat de instroom is opgedroogd. Een mogelijk gevolg hiervan op de lange termijn is het risico tot opheffing van het SW-bedrijf. Het risicobedrag is gebaseerd op de indicatieve ontmantelingskosten, de te verwachten frictiekosten (werknemersrechten 25.9 fte eind 2021) en het saldo vreemd vermogen minus bezit. Bij de verdeling van deze kosten wordt uitgegaan van het eigen-domsaandeel van de gemeenten, zijnde 9% voor de gemeente Baarn.

3. Jeugdzorg en Wmo

Sinds de overheveling van de Jeugdzorg zijn gemeenten verantwoordelijk voor de intramurale, maar ook voor de extramurale zorg. De intramurale zorg is een kostbare vorm van zorg en heeft een groot financieel risico in zich. Deze kosten worden sinds 2015 binnen de regio verevend. Doordat in Baarn het gebruik van de jeugdzorg lager ligt dan in omliggende gemeenten bestaat dus het financiële risico dat een bedrag moet worden betaald voor de verevening van deze kosten. In de eerste jaren heeft de verevening nauwelijks effect gehad voor Baarn.

De verevening wordt pas achteraf bepaald als de definitieve afrekening met de zorgaanbieders heeft plaatsgevonden. Soms worden in latere jaren afrekening ontvangen met betrekking tot eerdere jaren. De berekening is ingewikkeld, kunnen we niet zelf maken en de uitkomst van het bedrag is vooraf niet in te schatten. Vanaf de begroting 2022 wordt het vereveningsbedrag niet meer meegenomen in de raming, maar in de risicoparagraaf. We kunnen niet op sturen op de kostenbeheersing door het in de raming op te nemen. Het heeft een wisselende omvang en is dan weer positief, dan weer negatief. In 2019 was de verevening per saldo € 0,4 miljoen voordelig. In 2020 € 175.000 nadelig. Dit bedrag wordt meegenomen in de risicoparagraaf. De omvang op het geheel is relatief beperkt. De verschillen binnen de te verevenen onderdelen zijn groter.

De taakstelling voor Jeugd en Wmo voor 2022 bedraagt € 1,2 miljoen. In 2022 wordt dit opgevangen door een extra bijdrage van het rijk van naar verwachting € 1,7 miljoen. Met de extra bijdrage is het risico voor 2022 afgedekt. Hiermee kan het eerste jaar zonder maatregelen worden overbrugd. De

ontwikkelopgave om het tekort te monitoren en met maatregelen in te vullen start vanaf 2023. Landelijk is de insteek om jaarlijks minder van het tekort in geld uit te keren en meer met concrete maatregelen in de vorm van een hervormingsagenda in te vullen. Wel is door de bijdrage voor 2022 minder tijdsdruk om snel tot realisatie van structurele maatregelen. We kunnen nu zorgvuldiger met maatregelen en acties komen en deze in lijn brengen met de landelijk voorgestelde maatregelen. Het totale risico voor de risico voor jeugdzorg en Wmo komt daarmee op € 1,4 miljoen. De risico-classificatie is hoog.

4. Verantwoording SiSa

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

5. Afvalverwerking

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

6. Herijking algemene uitkering

De invoering van de herverdeling van het gemeentefonds is verschoven naar 1 januari 2023. Op basis van de berekening herverdeeleffect is berekend dat de gemeente Baarn er € 148,00 per inwoner op achteruitgaat. Totaal structureel € 3,7 miljoen. Op basis van de afspraken tussen VNG en het Rijk vindt de invoering gefaseerd plaats met een maximum van € 60 per inwoner per jaar. De herverdeling is volledig geeffectueerd in 2027. Bij de Perspectiefnota 2022 is het bedrag tot en met 2026 (€ 60 per inwoner) voor 100% opgenomen.

Door de gebruikte maatstaven voor het Sociaal Domein is Baarn één van de grootste nadeel gemeente. Oorzaak hiervoor is, dat de aanwezigheid van een zorginstelling binnen een gemeente niet als maatstaf is opgenomen. Op verzoek van het ministerie van BZK is door de Raad voor het openbaar Bestuur (ROB) op 19 oktober 2021 een eindadvies uitgebracht over het verdeelvoorstel. Het ROB stelt dat het verdeelmodel een verbetering is maar niet voldoende. De gemeente Baarn heeft zich met andere gemeenten gemobiliseerd om richting VNG en BZK kenbaar te maken dat de financiële gevolgen van de herijking onacceptabel zijn. Dit heeft geleid tot het aannemen van de resolutie “naar een uitlegbaar en stabiel verbeter verdeelmodel gemeentefonds” tijdens de algemene ledenvergadering van de VNG. In de loop van 2022 zal duidelijk worden welke adviezen het Rijk gaat overnemen. Vooralsnog moet rekening gehouden worden dat het overige deel € 88,00 per inwoner in de periode van 2027 -2030 moet worden bespaard. Het risico schatten wij in op € 2,2 miljoen.

7. Openbare Verlichting

Eind december 2021 is het traject afgerond. De openbaar verlichting is overgenomen en daarmee vervalt het risico.

Aansprakelijkheidsrisico's

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

1. Garantstelling Woningcorporaties

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

Woningbouwcorporaties die leningen aangaan voor bouwprojecten krijgen in de regel een borgstelling door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Woningbouwcorporatie Eemland Wonen heeft een aantal leningen geherfinancierd en daarvoor bij de gemeente borgstelling toegekend gekregen. Het gaat om een borgstelling van in totaal € 1,5 miljoen (ultimo 2021). Gelet op de kredietwaardigheid van de corporatie is het risico klein.

2. Overige garantstellingen

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

3. Aansprakelijkheid planontwikkeling

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

4. Verplaatsen van gasontvangstation

De gemeenteraad heeft eind 2017 besloten het gasontvangstation aan de Drakenburgerweg 25a te verplaatsen naar de overzijde van de Drakenburgerweg. Hiervoor is een budget beschikbaar gesteld van € 1,6 miljoen, met een marge van 25%. In overleg met de controlerend accountant is voor het bedrag van € 1,6 miljoen een voorziening getroffen ten laste van het resultaat van het boekjaar 2018. Omdat het project nagenoeg afgerond is vervalt hiermee het risico.

Algemeen risicoreserve

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

Benodigde weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen is het verhoudingsgetal tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit betreft de algemene reserve. De totale omvang van de risico's bij de jaarrekening 2021 bedraagt € 18,4 miljoen. Wanneer de maximale financiële impact maal de kans wordt berekend, ontstaat een benodigde weerstandscapaciteit van € 5,0 miljoen om de incidentele risico's op te vangen.

Peildatum	Bruto risico	Benodigde weerstandscapaciteit	Beschikbare weerstandscapaciteit	Weerstands vermogen
Begroting 2021	17.958	4.552	12.344	2,71
Ultimo 2020	17.251	4.808	16.136	3,36
Begroting 2022	19.722	5.387	14.391	2,70
Ultimo 2021	18.460	5.008	16.916	3,38
Bedragen x € 1.000,-				

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 jaarverslag is wettelijk voorgeschreven.

Op grond van de 'Regeling vaststelling wijze waarop kengetallen worden vastgesteld en opgenomen in begroting en jaarverslag provincies en gemeenten' van 9 juli 2015 is de gemeente gehouden aan het presenteren van financiële kengetallen. Hiermee wordt beoogd dat een vergelijking tussen gemeenten kan worden gemaakt.

Het gaat om de volgende kengetallen:

- Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- De solvabiliteitsratio
- Grondexploitatie
- Structurele exploitatieruimte
- Belastingcapaciteit

Op basis van de eindbalans 2021 en de begrote inkomsten en uitgaven uit de begroting 2021, is te zien dat de netto schuldquote daalt. De dalende netto schuldquote geeft aan dat er sprake is van houdbare gemeenteschuld. De huidige schuld en de toekomstige verschuldigde rente kunnen worden terugbetaald uit de toekomstige kasstroom van de exploitatie. Door hogere baten waartegen de netto schuld wordt afgezet.

Solvabiliteit, stijgt ten opzichte van de begroting met 0,3%. Deze lichte stijging van de solvabiliteit is ontstaan door een lichte stijging van het eigen vermogen (algemene reserve, bestemmingsreserve en positieve resultaat baten en lasten) ten opzichte van de begroting 2021.

Stijging structurele exploitatie ruimte

De mate waarin de structurele lasten en de structurele toevoegingen aan reserves zijn gedekt door structurele baten, inclusief onttrekkingen aan reserves is gestegen. Er zijn in 2021 meer structurele

baten gerealiseerd en minder structurele lasten dan waarmee in de begroting rekening was gehouden.

Financiële kengetallen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 begroting	Rekening 2021
Netto schuldquote	48,7%	45,4%	44,6%	38,1%	36,3%	37,2%	52,3%	45,2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor uitgezette leningen	45,2%	45,4%	44,6%	38,1%	35,2%	36,1%	50,9%	44,9%
Solvabiliteit	41,0%	44,0%	43,0%	44,0%	39,0%	38,0%	24,0%	24,3%
Grondexploitatie	7,3%	2,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	2,04%	2,41%	1,39%	-0,18%	0,15%	2,01%	1,91%	6%
Belastingcapaciteit							7,59%	7,98%
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>								

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van het totaal baten. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een hoge netto schuldquote hoeft op zichzelf geen probleem te zijn. Of dat het geval is valt niet direct af te leiden uit de netto schuldquote zelf, maar hangt af van meerdere factoren. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan bijvoorbeeld woningbouwcorporaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen. In dat geval hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).

Een normale netto schuldenlast ligt tussen 0% en 90%. Als de netto schuldquote tussen 90% en 130% ligt, is de gemeenteschuld hoog en dient deze niet verder toe te nemen. Een quote boven de 130% wordt algemeen beschouwd als te hoog. Voor de gemeente ligt dit cijfer dus ruim binnen de veilige marge.

Solvabiliteitsratio

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

Grondexploitatie

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

Structurele exploitatieruimte

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

Belastingcapaciteit

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

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

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

Het onderhoud van de kapitaalgoederen komt ten last van de onderhoudsvoorziening. Voor deze voorziening is een meerjarig onderhoudsplan opgesteld (MJOP). Het dagelijks klein onderhoud van kapitaalgoederen (kleine herstelwerkzaamheden) kent eigen budgetten in de exploitatie en is daarmee direct saldobepalend. Het groot onderhoud ten laste van de voorziening is niet saldobepalend. Tegenover de onderhoudslasten staat de onttrekking uit de voorziening. De storting in de voorziening op basis van het MJOP is wel saldobepalend.

De commissie BBV heeft de aanbeveling gedaan tenminste éénmaal in de vier jaar een integrale beleidsnota over het onderhoud kapitaalgoederen door de raad te laten vaststellen. Naast deze beleidsnota kan (in begroting en jaarrekening) volstaan worden met een wat beperktere paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.

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

Wegen

Beleidskader

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

Jaarschijf onderhoud / Financiën

Voor het dagelijks klein onderhoud van de wegen is een afzonderlijk budget in de exploitatie beschikbaar (€ 183.171).

De kosten voor het uitvoeren van het groot- en vervangingsonderhoud op basis van het integraal beheerplan openbare ruimte (IBOR 21-25) zijn verwerkt in de meerjarenbegroting. Dit zijn de gecombineerde kosten vanuit Wegen en (in mindere mate) Verkeer en Groen. Het bedrag dat in 2021 in de voorziening is gestort bedraagt € 115.000.

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

Riolering en Water

Beleidskader

In 2017 is het Gemeentelijk Water en Rioleringsplan (GWRP) 2018 – 2022 vastgesteld. Voor het dagelijkse onderhoud van de riolen is jaarlijks een nagenoeg gelijkblijvend budget beschikbaar. Noodzakelijke rioolvervangingen en -renovaties worden gedekt uit de ‘Voorziening egalisatielasten rioolbeheer’. In 2021 is het IBOR (Integraal Beheerplan Openbare Ruimte) vastgesteld. Het IBOR bevat een integrale aanpak van beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Het IBOR kan worden gezien als een uitwerking van de vervangings- en renovatieplanning van de riolering uit het GWRP. De komende jaren is het IBOR daarom leidend bij het plannen van rioolvervangingen en -renovaties. Het kostendekkingsplan uit het GWRP is met het IBOR geactualiseerd. Voor de periode dat het huidige GWRP geldig is, heeft dit geen consequenties voor de ontwikkeling van het riooltarief zoals afgesproken in het GWRP. Voor de planperiode van het nieuw GWRP zal een nieuw kostendekkingsplan worden opgesteld, gebaseerd op o.a. de planning en kostendekking uit het IBOR.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

In het GWRP 2018 - 2022 zijn alle financiële aspecten rond de zorg voor de riolering en het (grond)water in beeld gebracht. De lasten en baten (rioolheffing) zijn kostendekkend in de meerjarenbegroting verwerkt. Met het IBOR heeft hierop dus een actualisatie plaatsgevonden. Voor de jaarschijf van 2021 stonden de volgende groot onderhoudsprojecten voor de riolering in de planning:

- Molenweg, Krugerlaan, Smutslaan, Steijnlaan, Nassaulaan
- Altalaan, Wittelaan, Sophialaan
- Stationsplein

Het project Molenweg e.o. is uitgevoerd. Hierbij is riolering vervangen en zoveel mogelijk regenwater afgekoppeld van het gemengde riool, zowel in de openbare ruimte als op particulier terrein van aanliggende huizen. De projecten Altalaan e.o. en Stationsplein zijn in voorbereiding. Uitvoering staat gepland voor 2022. Deze projecten zijn in 2021 als investeringskrediet vastgesteld en worden in de lijst van kredieten toegelicht. Deze kredieten worden gedekt door een onttrekking uit de voorziening riolering. De kredieten voor de projecten die doorschuiven naar 2022 zijn meegenomen naar 2022.

Gebouwen

De gemeente Baarn bezit circa 50 gemeentelijke gebouwen en enkele opstallen, waaronder kunstwerken, monumenten en gedenktekens. Het beheer en onderhoud vindt plaats op basis van het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP). De raad heeft eind 2021 met het plan Maatschappelijk Vastgoed ingestemd en daarmee richting gegeven aan de ontwikkeling van de vastgoedportefeuille.

Voor het verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen zijn verduurzamingsvoorstellen gedaan om in de komende 30 jaar zoveel mogelijk tot energie neutrale gebouwen te komen. Er is een geactualiseerde MJOP (2023-2028) aanwezig. Dit MJOP wordt in 2022 d.m.v. een raadsvoorstel bij de

raad aangeboden. Deze MJOP sluit aan bij de verduurzamingsvoorstellen. Er zijn twee voormalige schoolgebouwen gesloopt. Deze maken plaats voor woningbouw.

Het voornemen is dat in 2022 een geactualiseerd MJOP Gebouwen ter vaststelling aan de raad zal worden voorgelegd.

Groenvoorziening

Beleidskader

De nota's 'Groenvisie gemeente Baarn 2020', 'Beeldkwaliteitsplan Openbare Ruimte', 'Bomenbeleidsplan 2013 - 2023', 'Integraal Beheerplan Openbare Ruimte' (vastgesteld april 2021) en het 'Bomenbeheerplan' vormen de uitgangspunten voor het inrichten en onderhouden van plantsoenen en laanstructuren.

Jaarschijf onderhoud / Financiën

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

Voor het renoveren van het plantsoen en het wegwerken van achterstallige plantsoenrenovaties zijn investeringsbudgetten in 2021 beschikbaar. De verantwoording is opgenomen in de lijst van investeringen. Op de investeringsbudgetten zijn kosten geboekt voor de renovatie van plantsoen op diverse locaties verspreid in de gemeente en de voorbereidingskosten voor de grootschalige groenrenovatie in de Weidebuurt die in 2022 plaatsvindt. Conform het bomenbeheerplan is het laatste achterstallig boomonderhoud uitgevoerd met het incidenteel beschikbare bedrag van € 12.000 (Perspectiefnota 2018 – 2021).

Op de begraafplaats zijn de maatregelen uit het masterplan uitgevoerd. Op grafvelden zijn coniferen vervangen door nieuwe beplanting.

Paragraaf Financiering

Inleiding

De paragraaf betreffende de financiering bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille en geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte. De financieringsparagraaf moet ingaan op de eisen die de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) stelt. Er moet uit blijken dat de uitvoering van de financieringsfunctie uitsluitend de publieke taak dient, dat het beheer prudent is en dat aan de kasgeldlimiet en renterisiconorm is voldaan.

Beleidskader

Het beleidskader wordt in eerste instantie bepaald door wetgeving van Rijkswetge. Dat zijn de wet Houdbare overheidsfinanciën (wet HOF), de Financiële verhoudingswet (Fvw), de wet Fido met zijn uitvoeringsregelingen en het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

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

Het gemeentelijk kader van het financiële beleid is vastgelegd in de financiële nota's en verordeningen. De verordening ex art 212 Gemeente wet is een verplichte verordening en beschrijft de doelen en richtlijnen van de financieringsfunctie. De taken en bevoegdheden van financiële beheershandelingen zijn vastgelegd in het Treasurystatuut. Het beleid omtrent reserves / voorzieningen en activa zijn vastgelegd in de respectievelijke nota's. De financieringsfunctie dient uitsluitend de publieke taak. Het beheer is prudent en er wordt aan het kasgeldlimiet en renterisiconorm voldaan.

In deze paragraaf komen de volgende onderdelen aan de orde:

- Financieringsbehoefte en financieringssaldo
- Schatkistbankieren
- Kasgeldlimiet
- Renterisiconorm
- Omslagrente

Het verloop van de leningenportefeuille in 2021 is opgenomen in de financiële jaarrekening.

Financieringsbehoefte en financieringssaldo

De financieringsbehoefte is de behoefte aan liquiditeit om het voorgenomen beleid en investeringsvolume financieel uit te kunnen voeren. In 2021 is er geen externe financiering aangetrokken. Wel is een bestaande lening in verband met de afloop van het contract geherfinancierd.

Het financieringssaldo is de verhouding tussen het saldo van vaste activa en vaste passiva. Idealiter moet deze ongeveer 100% zijn. Op basis van het rekeningsaldo is dit 106%.

Financieringssaldo	Rekening Begroting 2021			Rekening 2021
	2020	primitief	gewijzigd	
Saldo vaste activa	62.585	63.110	63.110	63.121
Saldo vaste passiva	64.750	61.520	61.520	67.138
Financieringssaldo	103%	97%	97%	106%

Bedragen x € 1.000,-

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat openbare lichamen die een publieke taak uitvoeren en hiervoor middelen ontvangen van de rijksoverheid de overtollige middelen (middelen die niet direct nodig zijn) aanhouden in 's rijks schatkist. De grens voor schatkistbankieren is per 1 juli 2021 verhoogd van 0,75% naar 2% van het begrotingstotaal. De gemeente Baarn houdt op basis van de eerdere norm maximaal € 400.000 in eigen beheer. Het overige wordt automatisch afgeroomd ten gunste van 's rijks schatkist. Indien de middelen nodig zijn, kan direct worden terug geschreven naar de eigen betaalrekening. Een verhoging van het maximale bedrag (van € 400.000 naar 2% van het begrotingstotaal) is niet noodzakelijk.

Form Omschrijving	Q1	Q2	Q3	Q4
(1) Drempelbedrag (1) = (4b) * 0,02 + (4c) * 0,002. Met minimum van € 250	501	501	1.335	1.335
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	124	197	242	232
(3a) = Ruimte onder drempelbedrag (3b) = Overschrijding drempelbedrag	377	304	1.093	1.103
Berekening drempelbedrag				
Controlejaar 2021				
(4a) Begrotingstotaal 2021 (gewijzigde begroting 2021)	66.757		66.757	
(4b) Deel van (1) <= € 500 miljoen	501		1.335	
(4c) Deel van (1) >= € 500 miljoen	0		0	
Σ (4b+4c)	501		1.335	
Berekening kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				
	Q1	Q2	Q3	Q4
(5a) Som van per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	11.139	17.926	22.270	21.360
(5b) Dagen in kwartaal	90	91	92	92
(6) = (Gemiddeld saldo kasgeld	124	197	242	232

Bedragen x € 1.000,-

Kasgeldlimiet

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

Renterisiconorm

Deze norm behoedt de gemeente voor al te grote financiële gevolgen van renteschommelingen. De uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden (art 2 lid 2b Ufdo) stelt deze norm op 20% van het begrotingstotaal. Voor Baarn is dat ongeveer € 13,0 miljoen.

Renterisiconorm	Rekening Begroting 2021			Rekening 2021
	2020	primitief	gewijzigd	
Renteherziening op vaste schuld (o/g)	-626	-520	-520	-534
Renteherziening op vaste schuld (u/g)				0
Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	-626	-520	-520	-534
Nieuw aangetrokken vaste schuld	25.574	5.000	4.500	4.500
Nieuw uitgezette leningen	250			
Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	25.324	5.000	4.500	4.500
Betaalde aflossing / Te betalen aflossing	16.117	6.239	6.239	6.271
Herfinanciering (laagste van 4 en 5)		5.000	4.500	4.500
Renterisico op vaste schuld (2+6)	-626	4.480	3.980	3.966
Begrotingstotaal	66.128	60.720	66.757	67.074
Renterisiconorm (20% begrotingstotaal)	13.226	12.144	13.351	13.415
Ruimte onder renterisiconorm (8-7)	13.852	7.664	9.371	9.449
Overschrijding renterisiconorm (7-8)				

Bedragen x € 1.000,-

Omslagrente

De omslagrente is de rente die wordt toegerekend aan investeringen. Het is het quotiënt van betaalde rente over het volume van de (im)materiële vaste activa. Voor Baarn was dat bij de begroting 2021 0,5%. De omslagrente moet vervolgens op consistente en eenduidige wijze worden toegerekend aan de individuele activa. Het is niet toegestaan per investering of taakveld te differentiëren in het toe te rekenen rentepercentage. Het bij gecalculerde omslagrentepercentage mag binnen een marge van 0,5% worden afgerond.

Schema rentetoerekening cf BBV	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Externe rentelasten over lange financiering	441	161	174
Externe rentelasten over korte financiering			
Externe rentebaten			
Saldo rentelasten en rentebaten	441	161	174
Rente die aan de GREX moet worden toegerekend	0	0	0
Rente van projectfinanciering die aan betreffende taakveld wordt toegereken	0	0	0
Rentebate van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor aangetrokken die aan taakveld moet worden toegerekend.	0	0	0
Saldo toe te rekenen rente	0	0	0
Saldo door te berekenen externe rente (1 + 2)	441	161	174
Rente eigen vermogen	0	0	0
Rente over voorzieningen	0	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	0	0	0
Aan taakvelden toe te rekenen rente (3 + 4)	441	161	174
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-938	-237	-281
Renteresultaat op taakveld treasury	-497	-87	-107
Beoordeling hoogte renteomslag			
Boekwaarde investeringen op 1 januari 2021	52.198	60.631	63.207
Aan taakvelden toe te rekenen rente	938	237	281
Renteomslag	1,80%	0,39%	0,44%
Vershil (moet minder zijn dan 0,5%)	1,80%	0,39%	0,44%
Renteomslag 2020 - 2021	2,00%	0,50%	0,50%

Bedragen x € 1.000,-

Paragraaf Bedrijfsvoering

Inleiding

Onze bedrijfsvoering creëert de randvoorwaarden waarmee onze organisatie de opgaven van de gemeente Baarn kan realiseren. Denk hierbij aan de inzet van personeel, financiën, informatievoorziening, organisatie en automatisering. Een goed functionerende bedrijfsvoering is van cruciaal belang voor de realisatie van de bestuurlijk vastgestelde kaders.

In programma 4 is voor de doelstellingen van de producten van het ondersteunend domein beschreven in hoeverre deze zijn bereikt.

In deze paragraaf is de ontwikkeling van de verschillende bedrijfsvoering disciplines beschreven: organisatieontwikkeling, personeelsbeleid, planning & control en kwaliteitsmanagement.

Organisatieontwikkeling

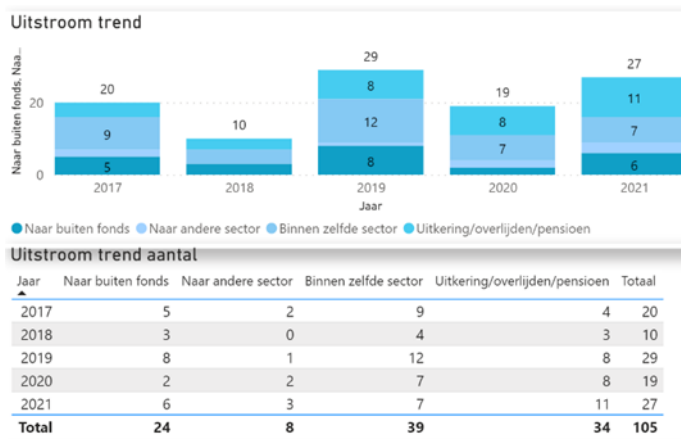
In 2021 hebben we op drie onderdelen de organisatie ontwikkeld. In de eerste plaats is de organisatievisie uit 2016 aangescherpt tot een visie onder de noemer 'Het Beste voor Baarn'. Wat dit betekent en vraagt voor concreet gedrag van medewerkers is met hen uitgewerkt in drie nieuwe kernwaarden: duidelijk, samenwerken en verbinden. De uitwerking van concreet gedrag heeft geleid tot heldere verwachtingen over hoe we werken en verbeteren.

Ten tweede is de bezetting van het managementteam op orde gebracht en heeft het MT een ontwikkeltraject doorlopen om het gezamenlijk optreden en de samenwerking als team te versterken. Hierin zijn de rollen van het MT verscherpt en doorleefd welke nodig zijn om de politiek-bestuurlijk-ambtelijke samenwerking verder te kunnen professionaliseren en naar een hoger niveau van inhoud en vertrouwen te brengen.

Tenslotte is in 2021 een Bedrijfsvoeringagenda ontwikkeld met vijf prioriteiten voor 2021. Deze prioriteiten zijn vertaald naar concrete projecten welke via een vaste ritmiek worden bestuurd. Hiermee is de basis gelegd om gestructureerd en beheerst te werken aan verbetering van de bedrijfsvoering.

Personeelsbeleid

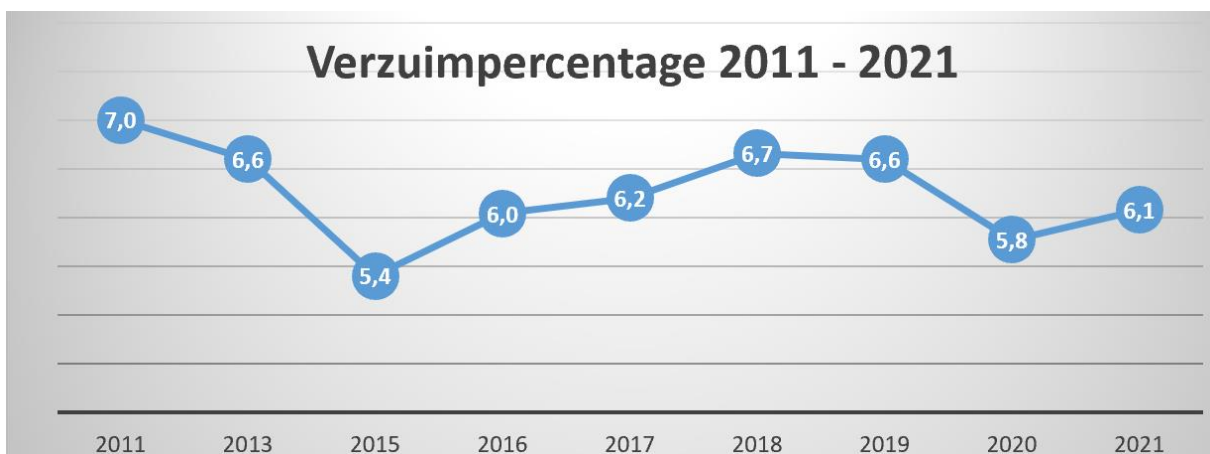
De crisis als gevolg van COVID-19 heeft grote gevolgen gehad voor de arbeidsmarkt, de arbeidsomstandigheden en de arbeidsvoorwaarden. De mobiliteit en schaarste op de arbeidsmarkt zijn toegenomen. Dit heeft geleid tot een relatief hoge uitstroom ten opzichte van andere jaren. Dit is versterkt door een hoog aandeel pensionering ten opzichte van gemiddeld (11 van 27 uitstromers in 2021 door pensionering ten opzichte van 3-8 in voorgaande jaren). Het effect hiervan is dat in 2021 meer capaciteit en middelen ingezet zijn voor werving en selectie dan beoogd waardoor structurele verbeteringen van het personeelsbeleid zijn vertraagd en kosten gestegen. Eveneens zijn de personeelskosten gestegen door noodzaak tot inhuur en hogere salarissen voor nieuw vast personeel vanwege krapte op de arbeidsmarkt.



Bron: APG Benchmark, 25-01-2022

In 2021 is de cyclus voor strategische personeelsontwikkeling doorlopen waardoor we voor langere termijn een betere inschatting hebben van welke kwalitatieve en kwantitatieve bezetting is. Dit biedt de mogelijkheid voor de organisatie om te anticiperen op door- en uitstroom.

Op het gebied van verzuim is ingezet op het terugdringen van langdurig verzuim en het opstellen van een vitaliteitsplan waardoor medewerkers beter in staat zijn om zelf regie te nemen op de eigen duurzame inzetbaarheid. Ondanks de maatregelen en mede gedreven door het coronavirus (besmettingen, langdurige uitval, veranderende arbeidsomstandigheden) is het verzuim in 2021 licht gestegen ten opzichte van 2020.



Omvang en kosten formatie

De toegestane formatie van de ambtelijke organisatie en de Griffie in 2021 was 146,98 Fte. In werkelijkheid was de bezetting in 2021 130,11 Fte. De totale salarislasten waren € 10,3 miljoen ten opzichte van een oorspronkelijke raming van € 11,9 miljoen. In de 2e tussenrapportage was de verwachting al bijgesteld naar € 10,3 miljoen.

Planning & Control

Om onze ambities uit te kunnen voeren, moet sprake zijn van een gezonde financiële huishouding en een flexibele en wendbare organisatie. De Planning & Control (P&C) cyclus geeft hierbij op een

systematische manier inhoud aan het proces van richting geven (het besturen, plannen) en het op koers houden (beheersen, control) van de organisatie. De P&C-cyclus geeft inzicht waar de organisatie staat in relatie tot de ambities. Bij de inrichting van de P&C-cyclus wordt gebruik gemaakt van de PLAN-DO-CHECK-ACT (PDCA) methode.

In 2021 is de P&C cyclus verbeterd door invoering van een P&C systeem (Pepperflow). Hierdoor is de vastlegging van informatie vereenvoudigd en kan de kwaliteit van de P&C documenten worden verhoogd. Hiermee is mede invulling gegeven aan de verbeterpunten uit het rekenkameronderzoek van 2019-2020 naar de kwaliteit van P&C documenten.

Kwaliteitsmanagement

De bedrijfsvoering is continu in ontwikkeling om de kwaliteit van de dienstverlening te kunnen verhogen. In 2021 is gestart met het opstellen van kwaliteitsbeleid en zijn middels de LEAN methodiek enkele processen verbeterd. Zo zijn verbeteringen gerealiseerd in het proces van Purchase 2 Pay waarmee we beter grip op financiën krijgen door meer inzicht. Ook is de kwaliteit van het proces van bestuurlijke besluitvorming verbeterd (standaarden, toetsing, feedback op stukken).

Integriteit

Bij de gemeente Baarn is het integriteitsbeleid leidend voor het gedrag dat we verwachten van onze medewerkers.

Om te zorgen voor bekendheid met het beleid is dit onderdeel van de onboarding van nieuwe medewerkers in de vorm van training. Ook wordt deze uitvoerig besproken en toegelicht bij het afleggen van de ambtseed, wat iedere nieuwe medewerker dient te doen. In het sturen op integriteit zijn de drie organisatie waarden leidend: samenwerken, verbindend en duidelijk. In deze waarden is ook wat 'integriteit' inhoudt vertaald naar zichtbaar gedrag. Door middel van de cyclus van start- en functioneringsgesprekken worden hier op medewerker niveau afspraken over gemaakt, vastgelegd en feedback op georganiseerd. Zowel tussen medewerkers als tussen leidinggevende en medewerker. In het kader van de organisatieontwikkeling worden interventies ingezet om blijvend aandacht te houden op integriteit.

Paragraaf Verbonden partijen

Inleiding

Verbonden partijen zijn externe organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Verbonden partijen zijn alle Gemeenschappelijke Regelingen (WGR) waar de gemeente aan deelneemt en alle vennootschappen (NV en BV) waarvan zij aandeelhouder van is. Daarnaast kan het college besluiten een publiek of privaatrechtelijke organisatie als Verbonden partij aan te merken.

De gemeente heeft een bestuurlijk belang, zeggenschap, door vertegenwoordiging van de gemeente in het bestuur van een organisatie. Bijvoorbeeld in directie, Algemeen Bestuur, Dagelijks Bestuur of Algemene vergadering van aandeelhouders. Het kan ook gaan om zeggenschap in de vorm van stemrecht. Bij het financieel belang van de gemeente gaat het om middelen die ter beschikking zijn gesteld. De gemeente loopt een financieel risico, bijvoorbeeld bij faillissement van de Verbonden partij en/of als de financiële problemen bij de Verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

Het voordeel van Verbonden partijen is de grotere schaal en de regionale aanpak van diverse onderwerpen.

Verbonden partijen dienen een publiek, openbaar belang. De gemeente blijft uiteindelijk verantwoordelijk voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de beleidsprogramma's waaraan de Verbonden partij een bijdrage levert. De raad heeft een kaderstellende en controlerende taak en ziet erop toe dat de Verbonden partijen bijdragen aan de doelstellingen van de beleidsprogramma's. De gemeente kent in totaal 12 verbonden partijen. Het gaat hierbij om acht gemeenschappelijke regelingen, één stichting en drie deelnemingen.

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

Bestuurlijke ontwikkelingen

In 2021 is de gemeente Vijfherenlanden uitgetreden uit de Gemeenschappelijke regeling AVU (Afvalverwijdering Utrecht). Twee andere wijzigingen van Gemeenschappelijke regelingen betroffen de toetreding van de AVU en de RMN (Reinigingsbedrijf Midden Nederland) tot de WSGO (Werkgeversvereniging Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties). Dit als uitloei van de implementatie van de Wnra (Wet normalisering rechtspositie ambtenaren).

Grip op Verbonden partijen

Een werkgroep van de gemeenteraad is in 2021 aan het werk geweest om een advies op te stellen over de inzet van raadsrapporteurs voor de gemeenschappelijke regelingen. Zij zullen hun advies aan de nieuwe gemeenteraad aanbieden. Het werken met raadsrapporteurs kan de betrokkenheid van de gemeenteraad vergroten. Ook kan die inzet samen oplopen met een aantal extra mogelijkheden die in 2021 vanuit de landelijke overheid met een Wijziging in de Wet Gemeenschappelijk regelingen zijn gegeven.

Wijziging Wgr

In juli 2022 gaat de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) van kracht. Het doel van de wijziging is om de democratische controle van Gemeenschappelijke regelingen te versterken. De wijzigingen zijn grofweg onder te verdelen in drie categorieën:

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

De wijziging van de wet is gedeeld en besproken met de werkgroep raadsrapporteurs en zal in 2022 de nodige acties waaronder een aanpassing van de nota Verbonden partijen vragen.

Risicoprofielen

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

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

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

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

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

Tot slot worden de verbonden partijen die op beide vlakken hoog scoren, ingedeeld in het Pluspluspakket.

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

Bestuurlijk risico →

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

Overzicht risicoprofiel verbonden partijen

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

Conform de BBV zijn de verbonden partijen onderverdeeld in:

- Gemeenschappelijke Regelingen
- Vennootschappen en coöperaties
- Stichtingen en verenigingen
- Overige verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen Baarn, Bunschoten, Soest (BBS)	
Doel	Uitvoering geven aan de wettelijke taken als gevolg van de Participatiewet en aanverwante regelgeving inclusief re-integratie werkzaamheden. Daarnaast de uitvoerende taken van de zorgadministratie voor Baarn, Bunschoten en Soest en het werkgeverschap van de lokale teams.
Deelnemende partijen	Baarn, Bunschoten, Soest
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Wethouder T.G.W. Jansma
Financiële ontwikkeling	<p>Voor de inkomensregelingen had BBS in 2021 een tekort dat werd veroorzaakt door indexatie van de uitkeringen en door uitgaven voor TOZO en TONK. In de begroting BBS waren voor TOZO en TONK geen bedragen opgenomen, maar gemeenten worden voor de uitgaven op deze regelingen gecompenseerd door het rijk. De uitvoeringskosten TOZO lagen in 2021 hoger dan de rijksvergoeding.</p> <p>Ziekteverzuim heeft geleid tot extra inhuur en daarmee extra kosten voor personeel.</p> <p>Wanneer TOZO en TONK buiten beschouwing blijven zijn de lasten voor Baarn € 280.000 hoger uitgevallen dan BBS had begroot. De baten zijn € 110.000 hoger uitgevallen. De totale bijdrage voor Baarn gaat in 2021 hierdoor met € 169.000 omhoog ten opzichte van de primitieve begroting BBS naar € 9.093.000. De apparaatskosten 2021 bedragen € 2.952.000 en maken onderdeel uit van de totale bijdrage.</p>
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>De gemeenten Baarn, Bunschoten en Soest werken in de uitvoering van het Sociaal Domein met elkaar samen in de gemeenschappelijke Regeling BBS. Deze GR is in 2020 in opdracht van de drie gemeenten geëvalueerd. Een van de aanbevelingen uit de evaluatie betreft het formuleren van een gezamenlijke stip aan de horizon voor het Sociaal Domein.</p> <p>In maart 2021 is in navolging op de eerste twee aanbevelingen van de evaluatie van de gemeenschappelijke regeling BBS, opdracht gegeven aan TwynstraGudde om de stip op de horizon voor de samenwerking op de uitvoering van het Sociaal Domein verder uit te werken. Het rapport 'Stip aan de horizon, doorontwikkeling van de samenwerking in het sociaal domein' TwynstraGudde 2021 is bedoeld om als drie gemeenten te komen tot een al dan niet gedeeld toekomstbeeld over de uitvoering van taken in het Sociaal Domein. De raden van de drie gemeenten zijn op juni 2021 hierover geïnformeerd. De door Twynstra Gudde voorgestelde stap tot het voorbereiden van een structuurwijziging is in het onderzoek van Twynstra Gudde te weinig onderbouwd en concreet gemaakt. Binnen de huidige structuur zijn er veel kansen om op informele wijze de samenwerking te verbeteren. Bovendien vraagt de transformatie in het sociaal domein nog veel ontwikkeling, juist in de uitvoering. Er is gebleken dat de drie gemeenten de uitvoering verschillend hebben ingericht. Om die uitwerking vorm te geven wordt door de BBS gemeenten geadviseerd een onafhankelijke projectleider aan te stellen. De projectleider wordt een heldere opdracht meegegeven</p>

Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen Baarn, Bunschoten, Soest (BBS)	
	betreffende versterking van de huidige samenwerking en op basis van de bevindingen een concrete advisering van een passende inrichting van BBS in de toekomst. De projectleider krijgt de opdracht om met de gemeenten en de BBS de samenwerking te versterken, van elkaar te leren, en kan daarmee de gemeenten en de BBS ondersteunen.
Risico's	<p>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.</p> <p>De afbouw van het ziekteverzuim lukt minder goed dan gewenst door blijvend hoge werkdruk, niet optimale arbeidsomstandigheden en/of persoonlijke omstandigheden. Dit leidt tot stijgende uitvoeringskosten. BBS probeert dit risico te beheersen door het opvoeren van de ondersteuning vanuit HR en het doorontwikkelen van een goed ziekverzuimbeleid waardoor vroegtijdige preventiemaatregelen genomen kunnen worden. In 2021 is het ziekteverzuim overeenkomstig het landelijke beeld sterk negatief beïnvloed door corona en lag daarmee hoger dan in 2020.</p>
Risicoprofiel	Pluspakket

Financiën

Uitvoeringsorganisatie BBS	Rekening	Begroting	Rekening
66232469/42410	2020	2021	2021
Eigen vermogen	0	0	0
Vreemd vermogen	3.859	4.586	10.279
Balanstotaal	3.859	4.586	10.279
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	0%	0%	0%
Resultaat	0	0	0
Bijdrage Baarn (Apparaatskosten)	2.832	2.799	2.952
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

De post vreemd vermogen stijgt met € 5,6 miljoen. Reden hiervan is de vooruit betaalde voorschotbedragen 2022 door BBS gemeenten aan de BBS.

Regionaal Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD)	
Doel	Namens de gemeenten uitvoering geven aan (een aantal) taken van de Wet milieubeheer (Wm) en de Wet algemene bepaling omgevingsrecht (Wabo).
Deelnemende partijen	De gemeenten Baarn, Amersfoort, Leusden, Woudenberg, Soest, Eemnes, Utrecht, Lopik, Houten en Nieuwegein en de provincie Utrecht
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Wethouder J.L. Vissers
Financiële ontwikkeling	Er zijn geen financiële knelpunten. De deelnemersbijdrage was in 2021 € 448.770. De bijdrage bestaat uit een

Regionaal Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD)	
	deel vaste bijdrage van € 178.000 en een variabel deel van € 270.770. Van het variabele deel is 73% gerealiseerd, zijnde € 198.040. De voornaamste oorzaken van de onder uitputting zijn dat er minder meldingen en aanvragen zijn gedaan. Ook was er geen sprake van een complex dossier (zoals het baggerdossier), waarvoor in de begroting een reservering is opgenomen.
Inhoudelijke ontwikkeling	Omgevingswet inclusief verschuiven bodemtaken en de bruidsschat, energietransitie, klimaatadaptatie en duurzame leefomgeving, Voormalig Programma Aanpak Stikstof en organisatieontwikkeling. Die laatste is onder andere nodig voor de uitvoering van taken die voortvloeien uit de Omgevingswet.
Risico's	Geen
Risicoprofiel	Basispakket

Financiën

Regionale uitvoeringsdienst (RUD)	Rekening	Begroting	Rekening
67233302/42410	2020	2021	2021
Eigen vermogen	1.659	892	2.227
Vreemd vermogen	2.612	1.700	5.325
Balanstotaal	4.271	2.592	7.552
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	39%	34%	29%
Resultaat	502	6	837
Bijdrage Baarn	421	435	309
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID)	
Doel	De dienstverlening is blijvend afgestemd op de (veranderende) behoefte van de deelnemers. In het dagelijks gebruik van deze infrastructuur en diensten worden de gebruikers ondersteund. Met als doelen: een veilige digitale dienstverlening, een flexibele werkomgeving, tevreden gebruikers en minder meerkosten.
Deelnemende partijen	Gemeenten Baarn, Bunnik, De Bilt, Soest, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede. Gemeenschappelijke regelingen Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug, Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen Baarn, Bunschoten, Soest (BBS).
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Wethouder H. Prakke.
Financiële ontwikkeling	Met ingang van 2021 is een structurele besparing van € 12.000 gerealiseerd, voornamelijk door de herijking van de verdeelmethodiek. Er is versneld ingezet op de implementatie van Microsoft 365. De bijdrage van Baarn voor de implementatiekosten en de structurele kosten, die hieruit voortvloeien, worden opgevangen binnen de huidige meerjarenbegroting van Baarn.
Inhoudelijke ontwikkeling	In 2021 heeft de RID zich verder ontwikkeld van een RID, die uitsluitend de harde ICT levert, naar een servicepartner die ontzorgt op het gebied van ICT

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID)	
	<p>en informatievoorziening. Deze ontwikkeling liep over conform vijf beleidssporen zoals die zijn opgenomen in het bestuurlijk document "strategisch kader 2019-2022".</p> <p>Bij deze transitie naar servicepartner is rekening gehouden met de invulling en vorming van de voor de samenwerking benodigde governance (besturing) in de verhoudingen eigenaar GR, opdrachtgever en opdrachtnemer. In 2021 hebben gemeenten, RSD en RID verder gewerkt aan de governance van de informatievoorziening. De volgende overlegstructuren zijn ingericht:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gemeenschappelijk Directeuren Overleg (GDO) met gemeentesecretarissen en directeur RSD - Strategisch Opdrachtgevers Overleg (SOO) met directeuren en/of managers die verantwoordelijk zijn voor informatievoorziening binnen hun eigen organisatie <p>Het uitgangspunt daarvan is vraagbundeling, harmonisatie van applicaties en vermindering van de kwetsbaarheid. Door de kracht van het collectief te benutten kan meer waarde worden toegevoegd aan de dienstverlening van de deelnemers. Dit alles in vervolg op het convenant samenwerking informatievoorziening dat door de colleges van B&W en het Dagelijks Bestuur van de RSD in 2021 is vastgesteld.</p>
Risico's	<p>Het risico- en beheermanagement zijn in control. Vanaf 2020 werkt de RID conform de nieuwe baseline informatiebeveiliging overheid (BIO1). De BIO is het verplichte normenkader voor informatieveiligheid. Informatieveiligheid is daarmee een gedeelde verantwoordelijkheid van de deelnemers en de RID. De RID ontvangt jaarlijks de ISAE3402 type II verklaring, die zich sterk richt op risicobeheersing. Ter validatie doet de RID altijd een jaarlijkse pentest.</p> <p>Daarnaast zijn de gemeenten begin december 2021 door de IBD geïnformeerd over de kwetsbaarheden die Apache Log4j in onze software veroorzaakt. Het is een component die in veel applicaties gebruikt is en bij te grote kwetsbaarheid onze dienstverlening in gevaar brengt en daarnaast ontwrichtend kan werken (denk aan storingen bij riolen en gemalen). Om de kwetsbaarheden het hoofd te bieden en te verminderen hebben de deelnemende organisaties en de RID een regionale crisisorganisatie ingericht. Inmiddels is het punt bereikt waarop vrijwel alle issues, die betrekking hebben op Log4j, zijn onderzocht, gecategoriseerd en afgehandeld.</p>
Risicoprofiel	Pluspakket

Financiën

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID) 60405006/42410	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Eigen vermogen	87	87	647
Vreemd vermogen	7.752	6.540	6.991
Balanstotaal	7.839	6.627	7.638
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	1%	1%	8%
Resultaat	23	0	446
Bijdrage Baarn	996	919	907
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
Doel	Het doel van de Veiligheidsregio Utrecht is de kwaliteit van de rampenbeheersing, crisisbeheersing en noodhulpverlening in de regio Utrecht te verbeteren.
Deelnemende partijen	Alle Utrechtse gemeenten.
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Burgemeester M. A. Röell.
Financiële ontwikkeling	Voor 2021 wordt geen aanvullende bijdrage gevraagd voor de bijstelling van nieuw beleid. De bijdrage voor Baarn inclusief het pluspakket werd voor 2021 op € 1.590.000 vastgesteld. Bij de actualisatie van 2021 in juli is een structurele bijstelling verwerkt die resulteerde in een verlaging van de bijdrage met € 30.000 zodat de bijdrage voor Baarn in 2021 € 1.560.000 bedraagt.
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>Ook in 2021 heeft Covid-19 grote impact gehad op de werkzaamheden van de VRU. Naast een belangrijke bijdrage te leveren aan de regionale coördinatie van de crisisbeheersing zijn zo veel mogelijk toezicht-, advies- en controletaken doorgaan. Beperkende Covid-19 maatregelen zorgden soms voor vertragingen maar op meldingen van brandonveilige situaties werd altijd direct gereageerd en achterstand is zo spoedig mogelijk ingehaald. In 2021 is de inzet van digitale middelen op verschillende plekken uitgebreid. Van digitale voorlichting en verwerking van advies-, toezicht en controle activiteiten tot dashboards om vroegtijdig (crisis-) ontwikkelingen te monitoren.</p> <p>De brandweer heeft een continuïteitsplan en kon het vitale proces van alarmeren en uitrukken borgen ondanks Covid-19. De implementatie van het materieel-en personeelsbeheer-en spreidingsplan is voor veel posten afgerond. Resterende onderdelen zijn belegd in de lijnorganisatie.</p> <p>Het Regionaal Crisisplan heeft een technische aanpassing gekend om op het niveau van Midden-Nederland de aansluiting van de veiligheidsregio's Gooi & Vechtstreek en Flevoland voor te bereiden.</p>
Risico's	De financiële risico's hebben te maken met exogene ontwikkelingen die (mogelijk en/of op termijn) een financieel effect hebben op de begroting van de VRU. Deze worden niet op lokaal of regionaal niveau bepaald. ontwikkelingen leiden zonder specifieke besluitvorming niet tot een verhoging

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
	van de gemeentelijke bijdrage.
Risicoprofiel	Basispakket

Financiën

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	Rekening	Begroting	Rekening
	2020	2021	2021
Eigen vermogen	17.732	19.517	23.237
Vreemd vermogen	47.178	58.827	62.708
Balanstotaal	64.910	78.344	85.945
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	27%	25%	27%
Resultaat	2.129	0	3.102
Bijdrage Baarn	1.548	1.590	1.514
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Regionale werkvoorzieningsschap Amersfoort (RWA)	
Doel	<p>Het Regionaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en omgeving (RWA) is de Gemeenschappelijke Regeling waarmee de deelnemende gemeenten invulling geven aan een gedeeltelijke Participatiewet (de voormalige Wet sociale werkvoorziening (Wsw)). Amfors Holding BV is het bedrijf dat de wet vervolgens uitvoert.</p> <p>De regiogemeenten stellen ieder hun van het Rijk ontvangen subsidiebijdrage in het kader van de Participatiewet (sociale werkvoorziening) volledig ter beschikking aan RWA. Voor de invulling van de Wsw-dienstverbanden heeft RWA een samenwerkingsovereenkomst met Amfors. Middels de business units en diensten van Amfors wordt binnen de kaders werkgelegenheid gegenereerd en ontwikkelmogelijkheden aangeboden.</p>
Deelnemende partijen	Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur RWA: Wethouder T.G.W. Jansma.
Financiële ontwikkeling	<p>Het aantal SW-medewerkers in dienst van RWA daalt in 2021 met ruim 4% (36 SE). De uiteindelijke verdeling van de beschikbare Rijkssubsidie kan in 2021 een afwijking ten opzichte van de begroting veroorzaken. Het uiteindelijke effect hiervan wordt namelijk bepaald door de landelijke uitstroomcijfers. De gemeentelijke bijdragen aan RWA worden bepaald door het subsidieresultaat van het RWA en het operationele resultaat van Amfors.</p> <p>De begroting van Amfors laat, ondanks de daling van het beschikbare aantal medewerkers, voor 2021 een stabiel beeld zien. Het verlies van RWA kan echter niet volledig worden aangevuld vanuit het operationeel resultaat van de Amfors groep en het eigen vermogen van Amfors Holding BV. Het negatieve RWA-resultaat van € 5.401.000 over 2021 moet daardoor worden aangevuld door de deelnemende gemeenten. Dit betekent voor Baarn dat een bijdrage van € 129.000 aan RWA wordt geleverd over 2021.</p>
Inhoudelijke	RWA/Amfors heeft een goed vervolg kunnen geven aan de mooie start van

Regionale werkvoorzieningsschap Amersfoort (RWA)	
ontwikkeling	<p>het jaar. Dit geldt voor zowel het maatschappelijke als het financiële resultaat. Covid-19 blijft aanwezig, maar lijkt steeds meer naar de achtergrond te verdwijnen. Dit wordt zichtbaar onder meer in het aantal gedetacheerde medewerkers dat weer bij hun inlenende bedrijf terecht kan. Eind juni heeft het RWA Bestuur de Meerjarenbegroting 2022-2025 definitief vastgesteld. Vanuit de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten is geen zienswijze op deze begroting afgegeven. Wel waren er veel complimenten voor de maatschappelijke en financiële resultaten van de organisatie en de wijze waarop Amfors zich tijdens de Covid-19 uitbraak staande heeft weten te houden.</p> <p>De centrale doelstelling voor 2021 was het bieden van een duurzame passende arbeidsplek aan de SW-medewerkers van RWA/Amfors. Hierbij lag de focus op een drietal thema's: Vitaliteit, Innovatie en Duurzaamheid. In het kader van het bevorderen van de vitaliteit is in het tweede kwartaal een uitvraag onder medewerkers gedaan binnen Cleanfors met de vraag hoe men in de schoonmaaksector gezond en met plezier aan het werk kan blijven. Inzake innovatie lopen de voorbereidingen van de realisatie van het fysieke leer- en innovatiecentrum van het Inclusieve Fieldlab volop door.</p> <p>Inzake Duurzaamheid zijn de resultaten op de CO2 Prestatieladder over 2020 door het managementteam besproken en is een nieuw ambitieuzer doel voor 2022 vastgesteld (ruim 50% reductie t.o.v. 2018).</p>
Risico's	<p>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.</p> <p>Daar waar risico's beïnvloedbaar zijn heeft RWA Amfors de bedrijfsvoering zodanig ingericht dat de kans dat ze zich voordoen zo klein mogelijk wordt gehouden. Voor de niet of nauwelijks te beïnvloeden risico's die vooral in het domein van de Rijksoverheid liggen vindt continu lobby vanuit de branchevereniging Cedris en VNG plaats. Als voorbeeld kan worden genoemd dat de hoogte van het subsidiebedrag per SW-medewerker jaarlijks door het Rijk wordt vastgesteld aan de hand van de feitelijke uitstroomgegevens, bij een vooraf vastgesteld Macrobudget. Jaarlijks wordt bij meicirculaire de nieuwe verdeling bekend gemaakt. Herverdeeeffecten (positief of negatief) zijn niet op voorhand te voorspellen. Eventuele herverdeeeffecten hebben directe invloed op het resultaat van RWA en daarmee ook op de gemeentelijke bijdrage.</p>
Risicoprofiel	Pluspakket

Financiën

RWA Sociale werkvoorziening (RWA)	Rekening	Begroting	Rekening
	2020	2021	2021
Eigen vermogen	1.800		1.539
Vreemd vermogen	11.640		11.241
Balanstotaal	13.440		12.780
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	13%	0%	12%
Resultaat	-2.983	-5.401	-262
Bijdrage in het tekort Baarn	108	129	133
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Gemeenschappelijke Geneeskundige Dienst Regio Utrecht (GGDrU)	
Doel	De GGDrU voert voor de gemeente de taken uit die voortkomen uit de Wet publieke gezondheid (Wpg). Hierbij ligt de primaire focus op de collectieve en preventieve aspecten van de gezondheid.
Deelnemende partijen	Alle Utrechtse gemeenten.
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Wethouder J.L. Vissers.
Financiële ontwikkeling	<p>Het jaarresultaat komt over 2021 uit op positief resultaat van € 565.000 bruto inclusief mutaties in reserves (€ 1.030.000 negatief exclusief mutaties in reserves). Dit is 0,24% ten opzichte van de totale lastenomvang van € 230.773 inclusief mutaties in reserves.</p> <p>Dit komt voort uit 6.742.000 lagere lasten dan begroot en 6.178.000 lagere baten ten opzichte van de begroting.</p> <p>De bijdrage voor Baarn komt hiermee op een totaalbedrag van € 941.144.</p>
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>Covid-19 heeft Nederland in 2021 nog steeds in zijn greep. Sinds eind februari 2020 speelt GGD regio Utrecht (GGDrU) vanuit haar taak op het gebied van Infectieziektebestrijding een grote rol in de bestrijding van het Corona-virus. De belangrijkste ontwikkeling in 2021 was de inzet naar aanleiding van corona. Deze had een grote impact op het werk en de financiering van de GGD.</p> <p>Covid-19 confronteert GGDrU met een ongekende uitdaging. GGDrU richtte daarom een apart organisatieonderdeel in, het Coronabedrijf. Het opzetten en optimaliseren van het Coronabedrijf en de dagelijkse uitvoering daarvan heeft inhoudelijke en financiële gevolgen voor GGDrU. Deze worden verdeeld in twee categorieën:</p> <ul style="list-style-type: none"> • laboratoriumkosten • meerkosten en gedeelde inkomsten. <p>Het Rijk heeft rechtstreeks aan de Directeuren Publieke Gezondheid en via de VNG toegezegd gemeenten niet te korten op het Gemeentefonds wanneer taken die gemeenten bij de GGD hebben belegd en zijn gefinancierd via de gemeentelijke bijdrage door Covid-19 niet zijn uitgevoerd door de GGD.</p>

Gemeenschappelijke Geneeskundige Dienst Regio Utrecht (GGDrU)	
	<p>Gemeenten hoeven niet hun inwoner- en kindbijdragen terug te vorderen bij de GGD wanneer de afgesproken dienstverlening door de GGD door Covid-19 niet is geleverd. Voor maatwerk geldt dit niet. Wanneer de GGD door Covid-19 niet of minder aan uitvoering van maatwerktaken toekomt doordat medewerkers ingezet zijn op Covid-19 werkzaamheden zal GGDrU derhalve het tekort, dat hierdoor ontstaat, als gedeelde inkomsten declareren bij VWS. Gemeenten krijgen dan ook na uitbetaling door VWS de eerder overgemaakte bedragen teruggestort voor dat deel dat niet is geleverd.</p> <p>De ontwikkelingen in de Covid-19 aanpak en aanwijzingen van het Rijk hebben grote invloed op de af- en/of opschaling van reguliere processen en de prioriteiten uit de bestuurlijke agenda 2019-2023 gehad.</p>
Risico's	Het schrappen van taken door individuele gemeenten, heeft gevolgen voor de totale kosten voor alle gemeenten.
Risicoprofiel	Basispakket

Financiën

GGDrU	Rekening	Begroting 2021		Rekening
		2020 primitief	gewijzigd	2021
Eigen vermogen	5.143		2.071	4.113
Vreemd vermogen	6.041		5.968	9.484
Balanstotaal	11.184		8.039	13.597
Solvabiliteit (EV/TV)	13%		15%	8%
Resultaat	2.264		48	565
Bijdrage Baarn	882		925	897

Bedragen x € 1.000,-

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	
Doel	Het is de ambitie van RMN een professionele en duurzame speler te zijn in het beheer van de openbare ruimte. RMN streeft daarbij naar een maximale samenwerking met andere in de openbare ruimte acterende partijen. De samenwerkingsrelatie met onder meer werkvoorzieningsschappen en kringloopbedrijven maakt daar onderdeel van uit.
Deelnemende partijen	Baarn, Bunnik, Nieuwegein, Soest, IJsselstein, Zeist.
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Wethouder J.L. Vissers.
Financiële ontwikkeling	De kosten worden gedekt uit de afvalstoffenheffing. Factoren die de kostenstijging veroorzaken, zijn onder meer de stijgende verwerkingskosten voor restafval en GFT, de dalende opbrengst voor papier en de stijgende afvalstoffenbelasting.
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>In 2021 heeft RMN meerdere ontwikkelingen doorgemaakt;</p> <p>De oud-directeur is vervangen door een nieuwe interim directeur. Deze nieuwe directeur is aangesteld met als doel om RMN een toekomstbestendige organisatie te maken. Hij zal hiervoor een Meerjarenbeleidsplan samenstellen</p>

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	
	<p>begin 2022. Daarin worden de benodigde investeringen en verwachte effecten in kaart gebracht. Na besluitvorming van de deelnemende gemeenten zullen deze maatregelen wel of niet uitgevoerd worden.</p> <p>Conform ons Gemeentelijk Grondstoffenplan 2015-2025 is het omgekeerd inzamelen ingevoerd. De resultaten van het omgekeerd inzamelen zijn in samenwerking met RMN eind 2021 positief geëvalueerd.</p> <p>De vergoeding voor oud papier is sterk gestegen het afgelopen jaar hiermee heeft RMN enkele tekorten kunnen dekken.</p>
Risico's	Risico's worden verrekend met de egalisatiereserve afval.
Risicoprofiel	Basispakket

Financiën

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	Rekening	Begroting	Rekening
6721	2020	2021	2021
Eigen vermogen	218	613	218
Vreemd vermogen	15.742	16.684	14.393
Balanstotaal	15.960	17.297	14.611
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	1%	4%	1%
Resultaat	0	0	86
Bijdrage Baarn	2.690	3.133	3.195
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Doel	De AVU sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen naar afvalverwerkende bedrijven en het bevorderen van de mogelijkheden van hergebruik van ingezameld afval.
Deelnemende partijen	Provincie Utrecht en alle Utrechtse gemeenten.
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Wethouder J.L. Vissers.
Financiële ontwikkeling	Verrekening vindt plaats via Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN).
Inhoudelijke ontwikkeling	In 2021 zijn nieuwe contracten ingegaan met fors hogere tarieven.
Risico's	Risico's worden verrekend met de egalisatiereserve afval.
Risicoprofiel	Basispakket

Financiën

De financiële bijdragen worden verrekend via de RMN.

Vennootschappen en coöperaties

Amfors Holding BV	
Doel	Amfors Holding is de uitvoeringsorganisatie van het RWA en verantwoordelijk voor de uitvoering van de voormalige Wsw nu onderdeel van de Participatiewet. De 6 samenwerkende gemeenten zijn eigenaar/aandeelhouder in de Amfors Holding B.V.
Deelnemende partijen	Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest, Woudenberg.
Bestuurder(s)	Gevolmachtigde: Wethouder T.G.W. Jansma.
Financiële ontwikkeling	Zie boven: Gemeenschappelijke regeling RWA
Inhoudelijke ontwikkeling	Zie boven: Gemeenschappelijke regeling RWA
Risico's	
Risicoprofiel	Pluspakket

Vitens NV	
Doel	Exploitatie van het grootste drinkwaterbedrijf in Nederland. De belangrijkste activiteiten van Vitens N.V. zijn het oppompen van grondwater, het zuiveringsproces hiervan en de distributie van schoon water.
Deelnemende partijen	De aandelen van Vitens worden gehouden door alle gemeenten en provincies in het verzorgingsgebied van Vitens.
Bestuurder(s)	Gevolmachtigde: Wethouder H. Prake.
Financiële ontwikkeling	Geen ontwikkelingen
Inhoudelijke ontwikkeling	Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend.
Risico's	Geen risico's
Risicoprofiel	Basispakket

Financiën

Vitens 69134008-21260-1	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Eigen vermogen	559		600
Vreemd vermogen	1.340		1.388
Balanstotaal	1.899		1.988
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	29%		30%
Resultaat	24		19
Dividend uitkering	0		0
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)	
Doel	Het aanbieden van financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren voor overheden en

Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)	
	instellingen met een maatschappelijk belang, tegen zo laag mogelijke kosten.
Deelnemende partijen	De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschappen.
Bestuurder(s)	Gevolmachtigde: Wethouder H. Prakke.
Financiële ontwikkeling	Geen ontwikkelingen
Inhoudelijke ontwikkeling	Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend.
Risico's	Geen risico's
Risicoprofiel	Basispakket

Financiën

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) 69134007-21260-I	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Eigen vermogen	5.097		5.062
Vreemd vermogen	155.262		143.995
Balanstotaal	160.359		149.057
Solvabiliteit (Reserve/Balanstotaal)	3%		3%
Resultaat	221		202
Dividend uitkering	85		107
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Stichtingen en verenigingen

Stichting Openbaar primair Onderwijs Eem Vallei Educatief	
Doel	Het doel van de Stichting Eem-Vallei Educatief (STEV) is het adequaat verzorgen van het openbaar onderwijs in de aangesloten gemeenten.
Deelnemende partijen	Baarn, Barneveld, Bunschoten, Nijkerk, Scherpenzeel, Soest, Woudenberg.
Bestuurder(s)	Regioraad: Wethouder H. Prakke.
Financiële ontwikkeling	STEV heeft ervoor gekozen de komende jaren haar reserve fors in te zetten. Dit is mogelijk, omdat STEV meer eigen vermogen heeft dan noodzakelijk is. Zij zetten hun eigen vermogen in om de kwaliteit van het onderwijs te verhogen.
Inhoudelijke ontwikkeling	STEV gaat inzetten op verdere professionalisering, zoals extra investeringen in de ontwikkeling van leerkrachten, toegevoegde onderwijskundige innovatieve middelen voor de 13 scholen van STEV en het verder zichtbaar maken van het openbaar onderwijs in de regio. Door voor- en vroegschoolse educatie (samenwerking met kinderopvang en peuterspeelzalen) en samenwerking met VO-scholen werkt STEV aan doorlopende leerlijnen. STEV werkt ook aan de betrokkenheid van ouders bij de school en het onderwijs. Duurzaamheid is een belangrijk speerpunt en grote ambitie voor STEV, zowel in het onderwijs als in de leefomgeving.
Risico's	Openbaar onderwijs is een gemeentelijke verantwoordelijkheid, ook al is deze

Stichting Openbaar primair Onderwijs Eem Vallei Educatief	
	op afstand gezet (verzelfstandigd). In het geval dat STEV financiële problemen krijgt, blijven de deelnemende gemeenten financieel verantwoordelijk voor het openbaar basisonderwijs.
Risicoprofiel	Basispakket

Overige verbonden partijen en deelnemingen

Niet van toepassing.

Totaaloverzicht bijdragen aan verbonden partijen

Totaal overzicht bijdrage Baarn	Rekening	Begroting	Rekening
	2020	2021	2021
Uitvoeringsorganisatie BBS	2.832	2.799	2.952
Regionale uitvoeringsdienst (RUD)	421	435	309
Regionale ICT Dienst Utrecht (RID)	996	919	907
Veiligheidsregio (VRU)	1.548	1.590	1.514
Gezondheidsdienst Utrecht (GGDrU)	882	925	951
Werkvoorzieningschap (RWA/Amfors)	108	129	133
Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	2.690	3.133	3.195
Totaal bijdrage verbonden partijen	9.477	9.930	10.167
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Paragraaf Grondbeleid

Beleid gemeente Baarn

De gemeente Baarn heeft in haar grondbeleid gekozen voor een laag risicoprofiel en bij voorkeur niet zelf actief grond uit te geven, tenzij daar noodzakelijke redenen voor zijn. Dit betekent dat de gemeente voor het bereiken van ruimtelijke doelstellingen, dit in overwegende mate overlaat aan marktpartijen die over het algemeen in het bezit zijn van panden en gronden. In een specifieke situatie kan het toekennen van een zekere prioriteit en een bijbehorend hoger risicoprofiel noodzakelijk blijken. De gemeente Baarn zal in dat geval een actievare voortrekkers rol en de regie nemen. In dat geval zal er een grondexploitatie worden gevoerd.

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

- Het voorzichtigheidsbeginsel
- Het realisatiebeginsel
- Het transparantiebeginsel

Toepassing gemeente Baarn

Binnen de gemeente Baarn waren in 2021 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 een toetsende rol.

Door de verplaatsing van twee scholen zijn percelen beschikbaar gekomen in de gemeente Baarn; de terreinen van de Montini school en de Gaspard de Coligny school. Deze inbreidingslocaties dragen bij aan de uitvoering van de Visie Wonen 2016.

De gemeente Baarn heeft de gronden van beide schoollocaties via één aanbestedingstraject aan een projectontwikkelaar/initiatiefnemer verkocht die het plan verder uitwerkt. Levering van grond vindt plaats nadat het bestemmingsplan onherroepelijk is en een deel van de woningen verkocht zijn. In 2021 is de Gaspard-locatie aan de projectontwikkelaar overgedragen.

De Montini-locatie volgt in 2022.

Deze percelen hebben geen boekwaarde. Hierdoor bestaat geen risico op een toekomstige afwaardering op de grondwaarden.

De opbrengst van € 2,9 miljoen is conform besluitvorming gestort in de algemene reserve.

Achterblijvende locatie	Bouwrijp
Montini (Wagnerlaan)	2022
Gaspard de Coligny (Prof. Meijerslaan)	2021

Deel III

Financiële jaarrekening 2021

Jaarrekening / Bijlagen

Jaarrekening

- Balans per 31 december
- Overzicht van baten en lasten
- Toelichtingen

Bijlagen

- SiSa bijlage bij de jaarrekening
- Bijlage baten en lasten per taakveld
- Staat van subsidies
- Analyse begrotingsrechtmatigheid
- Investerings- en restantkredieten
- Voortgang rekenkameronderzoeken
- Lijst van afkortingen

Jaarrekening

- Balans per 31 december
- Overzicht van baten en lasten
- Toelichtingen

Balans

Balans activa

ACTIVA	2021	2020
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa	12.152	12.118
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	11.648	12.050
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	304	68
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	200	0
Materiële vaste activa	49.398	48.845
Investerings met economisch nut	37.728	37.763
Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	6.947	7.165
Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	4.723	3.917
In erfpacht	0	0
Financiële vaste activa	1.571	1.622
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	141	141
- gemeenschappelijke regelingen	8	8
- overige verbonden partijen	0	0
Leningen aan:		
- openbare lichamen	0	0
- woningbouwcorporaties	0	0
- deelnemingen	0	0
- overige verbonden partijen	0	0
Overige langlopende leningen	1.093	1.093
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd > 1 jaar	0	0
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier > 1 jaar	0	-623
Overige uitzettingen met looptijd > 1 jaar	329	1.003
TOTAAL VASTE ACTIVA	63.121	62.585
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden	139	139
Overige grond- en hulpstoffen	0	0
Onderhanden werk (incl BIE)	0	0
Gereed product en handelsgoederen	139	139
Vooruit betalingen	0	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	12.140	10.118
Vorderingen op openbare lichamen	4.341	3.411
Verstrekte kasgeldlen. aan openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	0	0
Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
Rekening courant met het Rijk	0	0
Rekening courant met overige niet-financiële instellingen	0	0
Overige vorderingen	840	859
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met looptijd < 1 jaar	6.959	5.849
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier < 1 jaar	0	0
Overige uitzettingen met looptijd < 1 jaar	0	0
Liquide middelen	13	11
Kassaldi	3	1
Banksaldi	10	10
Overlopende activa	10.016	795
Nog te ontvangen bijdragen van EU	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van Rijk	0	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten lasten van volgende begrotingsjaren komen	10.016	795
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	22.307	11.063
BALANSTOTAAL ACTIVA	85.428	73.648

Balans passiva

PASSIVA	2021	2020
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen	20.749	18.335
Algemene reserve	16.737	16.136
Bestemmingsreserves	1.991	2.587
Gerealiseerd resultaat in de jaarrekening	2.021	-388
Voorzieningen	10.794	9.049
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.534	0
Voorzieningen ter egalisering van kosten	4.589	1.077
Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven	2.671	4.469
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	0	3.503
Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan 1 jaar	35.595	37.366
Obligatieleningen	0	0
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeraars	0	0
- Binnenlandse banken overige financiële instellingen	35.583	37.354
- Binnenlandse bedrijven	0	0
- Openbare lichamen	0	0
- Overige binnenlandse sectoren	0	0
- Buitenlandse instellingen	0	0
Door derden belgede gelden	0	0
Waarborgsommen	12	12
Renteswaps en derivaten	0	0
Overige leningen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	0	0
TOTAAL VASTE PASSIVA	67.138	64.749
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	14.294	3.117
Kasgeldleningen van openbare lichamen	0	0
Overige kasgeldleningen	0	0
Banksaldi	0	0
Overige vlottende schuld	13.349	3.109
Rekening courant BNG	945	8
Overlopende passiva	3.999	5.782
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume		
De van Europese en Nederlandse voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:		
- Europese overheidslichamen	0	0
- Het Rijk	121	2.144
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	3.878	3.638
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	18.290	8.899
BALANSTOTAAL	85.428	73.648
Borg en garantstellingen		
Garantstellingen	2.150	2.964
Waarborgfondsen	42.297	46.009
Totaal borg en garantstellingen	44.447	48.973
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>		

Overzicht van baten en lasten

Onderstaande tabel geeft per programma de gerealiseerde baten en lasten.

Bedragen x €1.000

Bedragen x € 1.000					
Exploitatie	Realisatie 2020	Begroting 2021 Primitief	Begroting 2021 Gewijzigd	Realisatie 2021	Afwijking 2021
Lasten					
1. Dienstverlenend domein	4.492	4.631	5.044	4.614	430
2. Sociaal domein	36.044	30.202	34.507	34.048	459
3. Fysiek domein	14.085	15.439	16.381	14.963	1.418
4. Ondersteunend domein	11.366	10.448	10.824	11.100	-276
Totaal Lasten	65.987	60.720	66.757	64.725	2.032
Baten					
1. Dienstverlenend domein	-777	-727	-727	-929	202
2. Sociaal domein	-13.038	-6.931	-9.182	-9.693	510
3. Fysiek domein	-8.239	-9.172	-10.885	-11.184	299
4. Ondersteunend domein	-42.643	-43.216	-44.808	-45.333	525
Totaal Baten	-64.697	-60.047	-65.602	-67.139	1.537
SALDO van baten en lasten	1.290	673	1.155	-2.414	3.569
Stortingen					
2. Sociaal domein	9.347			9	-9
3. Fysiek domein	2.438		3.342	3.342	0
Totaal Stortingen	11.785		3.342	3.351	-9
Onttrekkingen					
1. Dienstverlenend domein	-295	-111	-278	-175	-103
2. Sociaal domein	-9.938	-179	-459	-371	-88
3. Fysiek domein	-2.404	-409	-2.935	-2.397	-538
4. Ondersteunend domein	-50		-15	-15	0
Totaal Onttrekkingen	-12.687	-699	-3.687	-2.958	-729
Saldo mutaties reserves	-903	-699	-345	393	-738
RESULTAAT na bestemming	388	-26	810	-2.021	2.831

Toelichting overzicht baten en lasten

Bovenstaand overzicht van baten en lasten is een totaal van de afzonderlijke overzichten van baten en lasten die per programma zijn gepresenteerd. Het resultaat na mutaties reserves is € 2,0 miljoen.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) Provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen

De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening wordt vastgesteld met inachtneming van hetgeen omtrent de financiële positie op de balansdatum is gebleken tussen het moment van opmaken van de jaarstukken en het tijdstip van vaststelling daarvan, voor zover deze aanvullende informatie onontbeerlijk is voor het in artikel 3 BBV bedoelde inzicht.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten drie jaar. Indien sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Eigen bijdrage CAK: De eigen bijdrage die een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouden of een financiële tegemoetkoming (pgb) op grond van de Wmo verschuldigd is, is afhankelijk van de gemeentelijke verordening Wmo en de inkomensgegevens van de aanvrager. Wettelijk is bepaald dat het CAK de berekening hiervoor uitvoert. Omdat de gemeente niet over de inkomensgegevens kan beschikken, kan de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage niet worden vastgesteld. Hierdoor kan niet de vereiste zekerheid worden verkregen omtrent de omvang en hoogte van de eigen bijdrage Wmo in de jaarrekening.

Alle bedragen zijn opgenomen in euro's.

BALANS

ACTIVA

Vaste activa

De raad heeft in april 2021 de Nota Investeren, activeren en afschrijven vastgesteld. Hierin zijn de uitgangspunten van het beleid ten aanzien van activeren en afschrijven vastgelegd. Ten aanzien van de rekening 2020 zijn er geen wijzigingen in de grondslagen.

Aan afschrijvingen van investeringen is in 2021 0,5% rente toegerekend.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met eventueel ontvangen investeringsbijdragen van derden, de cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen. Immateriële vaste activa zijn gedane uitgaven waar geen tastbare gemeentelijke bezittingen tegenover staan.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. Kosten verbonden aan het afsluiten van geldleningen worden bij voorkeur verantwoord in de exploitatie. Indien de kosten toch geactiveerd worden, worden zij afgeschreven gedurende de looptijd van de betrokken lening.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met eventueel ontvangen investeringsbijdragen van derden, de cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen. De ondergrens voor het activeren van investeringen bedraagt € 30.000.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden lineair afgeschreven tot boekwaarde € 0.

De volgende afschrijftermijnen worden gehanteerd conform de nota Investeren, waarderen en afschrijven:

Activa	Afschrijvingstermijn
Immateriële vaste activa	
Kosten sluiten geldlening	0 jaar of looptijd lening
Vorbereidingskosten	0 of 5 jaar
Bijdrage aan activa in eigendom derden	Afschrijvingstermijn activum
Agio en disagio van geldleningen	Looptijd lening
Materiële vaste activa	
Gronden en Terreinen	Geen afschrijving
Gebouwen	
Nieuwbouw	40 jaar
Renovatie, restauratie levensduurverlening	20 jaar, tenzij
Duurzaamheidsmaatregelen	15 jaar
Tijdelijke gebouwen/noodlokalen	10 jaar
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	
Verharding : Straten, pleinen en wegen: aanleg en constructie	40 jaar
Bruggen, viaducten en tunnels: aanleg en constructie	60 jaar

Activa	Afschrijvingstermijn
Riolering: aanleg en constructie	60 jaar
Riolering: rioolpompen	15 jaar
Openbare speelplaatsen: aanleg	10 jaar
Openbare speelplaatsen: speelwerktuig	10 jaar
Groenvlakken	20 jaar
Sportterreinen	
Sportterrein: aanleg	20 jaar
Sportterrein: afrastering	20 jaar
Sportterrein: kleedaccommodaties	20 jaar
Sportterreinen: kunstgrasvelden	20 jaar
Vervoermiddelen	
Vrachtauto's en tractoren	10 jaar
Bestelwagens en dienstauto's	5 jaar
Overige voertuigen	5 jaar
Machines, apparatuur en installaties	
Technische installaties in woonruimten en bedrijfsgebouwen	10 jaar
Veiligheidsvoorzieningen	10 jaar
Telefooninstallaties	5 jaar
Overige materiële vaste activa	
Kantoormeubilair	15 jaar
Gereedschappen	5 jaar
Automatisering (software en hardware)	5 jaar

Financieel vaste activa

Kapitaalverstrekkingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ('kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen' in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken.

Flottende activa

Vorraden

De (overige) grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde.

De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), en een redelijk aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Uitzettingen met rente typische looptijd < 1 jaar en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor

verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorziening debiteuren

Voor de berekening van de voorziening debiteuren, worden posten die langer dan 2 jaar openstaan voor 100% meegerekend en posten die 1 jaar openstaan voor 50% berekend. Voor zowel de algemene- als de belastingdebiteuren wordt dezelfde systematiek gehanteerd.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de Algemene reserve, bestemmingsreserves en het rekeningresultaat voorgaand jaar. De Algemene reserve is primair als weerstandsvermogen om incidentele tegenvallers in de exploitatie op te vangen. De bestemmingsreserves zijn reserves waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft meegegeven. Dit zijn vermogensbestanddelen die alleen in de aangegeven richting zijn aan te wenden.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De pensioenverplichting van de wethouders is op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die geformuleerd zijn. In de paragraaf "onderhoud kapitaalgoederen" die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid nader uiteengezet.

Vaste schulden met rente typische looptijd > 1 jaar

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

De aflossingen die binnen een jaar vervallen, worden uitsluitend in de toelichting apart vermeld evenals de daarmee gepaard gaande rentelast in het betreffende begrotingsjaar. Rubricering van aflossingen die binnen één jaar vervallen onder de vlottende passiva is niet toegestaan.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met rente typische looptijd < 1 jaar

De netto vlottende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Balanspost immateriële vaste activa	Boekwaarde 31-dec-20	Investering Vermeerdering	Afschrijving	Afwaardering Desinvestering	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-dec-21
<i>Zonder heffing ter dekking van lasten:</i>						
Kosten verbonden aan sluiten geldlening en saldo (dis)agio	12.050	0	402	0	0	11.648
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	68	252	15	0	0	304
Bijdragen aan activa in eigendom derden	0	200	0	0	0	200
Totaal immateriële vaste activa	12.118	452	417	0	0	12.152
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

De immateriële vaste activa betreft geen activa waarvoor ter dekking van de kosten een gemeentelijke heffing kan worden geheven.

In onderstaand overzicht zijn de investeringen in de immateriële vaste activa weergegeven.

(Des)investering immateriële vaste activa 2021	Investering	Desinvestering
VBK Speeldoos (Rembrandtlaan) 2021	252	
Verduurzaming centrumschool Aloysius 2020	200	
Totaal investeringen IVA (economisch nut)	452	
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>		

Materiële vaste activa

De post Materiële vaste activa kent twee verdelingsprincipes:

- 1) activa met economisch nut;
- 2) activa met maatschappelijk nut.
 - 1a) activa met economisch nut waarvoor ter dekking van de kosten met gemeentelijke heffing kan worden geheven;
 - 1b) activa met economisch nut waarvoor ter dekking van de kosten geen gemeentelijke heffing kan worden geheven.

De bedoelde heffing is bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing en/of de rioolheffing.

Activa met economisch nut zijn die activa die middelen kunnen genereren; via verkoop, verhuur, pacht of via een gemeentelijke heffing. Activa met maatschappelijk nut kunnen dat niet, bijvoorbeeld een verkeersrotonde.

Materiële vaste activa totaal:

Balanspost materiële vaste activa	Boekwaarde 31-dec-20	Investering Vermeerdering	Afschrijving	Afwaardering Desinvestering	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-dec-21
<i>Totaal overzicht MVA</i>						
Gronden/terreinen	1.573	0	7	0	0	1.566
Bedrijfsgebouwen	37.011	0	1.182	0	0	35.829
Grond-/weg-/waterbouwk.werken econom nut	8.880	2.117	247	1.143	0	9.607
Vervoermiddelen	75	0	23	0	0	53
Machines/apparaten/installaties	204	1.182	32	0	0	1.354
Overige materiele activa	1.102	46	159	0	0	989
Totaal materiele vaste activa	48.845	3.345	1.649	1.143	0	49.398
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

1a) activa met economisch nut waarvoor ter dekking van de kosten met gemeentelijke heffing kan worden geheven.

Balanspost materiële vaste activa	Boekwaarde 31-dec-20	Investering Vermeerdering	Afschrijving	Afwaardering Desinvestering	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-dec-21
<i>MVA met een economisch nut waarvoor ter dekking van de kosten een heffing kan worden geheven</i>						
Gronden/terreinen	41	0	5	0	0	37
Bedrijfsgebouwen	1.542	0	53	0	0	1.488
Grond-/weg-/waterbouwk.werken econom nut	5.514	1.143	151	1.143	0	5.363
Vervoermiddelen	0	0	0	0	0	0
Machines/apparaten/installaties	10	0	5	0	0	5
Overige materiele activa	59	0	4	0	0	55
Totaal materiele vaste activa met een econ nut (dekking door heffing)	7.165	1.143	218	1.143	0	6.947
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

1b) activa met economisch nut waarvoor ter dekking van de kosten geen gemeentelijke heffing kan worden geheven.

Balanspost materiële vaste activa	Boekwaarde 31-dec-20	Investering Vermeerdering	Afschrijving	Afwaardering Desinvestering	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-dec-21
<i>MVA met een economisch nut</i>						
Gronden/terreinen	1.532	0	2	0	0	1.530
Bedrijfsgebouwen	35.469	0	1.129	0	0	34.341
Grond-/weg-/waterbouwk.werken econom nut	4	0	0	0	0	4
Vervoermiddelen	75	0	23	0	0	53
Machines/apparaten/installaties	194	1.182	27	0	0	1.350
Overige materiele activa	488	23	59	0	0	452
Totaal materiele vaste activa met een economisch nut	37.763	1.205	1.240	0	0	37.728
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

2) activa met een maatschappelijk nut.

Balanspost materiële vaste activa	Boekwaarde 31-dec-20	Investing Vermeerdering	Afschrijving	Afwaardering Desinvestering	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-dec-21
<u>MVA met een maatschappelijk nut</u>						
Gronden/terreinen	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	0	0	0	0	0	0
Grond-/weg-/waterbouwk.werken econom nut	3.363	974	96	0	0	4.241
Vervoermiddelen	0	0	0	0	0	0
Machines/apparaten/installaties	0	0	0	0	0	0
Overige materiele activa	555	23	95	0	0	482
Totaal materiele vaste activa met een maatschappelijk nut	3.917	997	192	0	0	4.723
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Overzicht investeringen materiele vaste activa

De investeringen en desinvesteringen betreffen:

Investering materiële vaste activa 2021	Investing	Desinvestering
<u>Met heffing ter dekking van lasten (economisch nut):</u>		
Riool Molenweg en omgeving 2020	681.746	681.746
Stationsplein riool 2021	4.900	4.900
Transvaal II, Altalaan e.o. riool 2021	12.063	12.063
Eemweg riool 2021	361.816	361.816
Zandvoort riool 2021	82.134	82.134
Totaal MVA met heffing ter dekking van lasten (econ.nut)	1.142.659	1.142.659
<u>Zonder heffing ter dekking van lasten (economisch nut):</u>		
Grond Poort van Baarn 2021	0	
Openbare verlichting - masten en armaturen 2021	1.182.000	
Bewegwijzering Baarn 2018	5.135	
Noordschil - groeninrichting 2019	18.008	
Speeltoestellen 2020	22.948	
Speeltoestellen 2021	0	
Totaal MVA zonder heffing ter dekking van lasten (econ.nut)	1.228.091	0
<u>Zonder heffing ter dekking van lasten (maatschappelijk nut):</u>		
Inrichting terrein gronddepot 2017	73.336	
Noordschil - wegen en straatwerk 2019	0	
Fietspad Soest-Hilversum 2020	27.103	
Fietsroutes 2020	0	
Eemweg 2020	159.808	
Molenweg 2020	217.861	
Stationsplein wegen 2021	18.207	
Zandvoortweg wegen 2021	4.099	
Transvaal II, Altalaan e.o. wegen 2021	29.799	
Staatsliedenwijk wegen 2021	25.322	
Eemstraat wegen 2021	125.000	
Verv. versleten groenvakken 2020	11.347	
Verv. versleten groenvakken 2021	34.818	
Cantonspark fase 2 2020	247.287	
Totaal MVA zonder heffing ter dekking van lasten (maatsch.nut)	973.987	0
Totaal investering MVA 2021	3.344.737	1.142.659
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Financiële vaste activa

Balanspost financiële vaste activa	Boekwaarde 31-dec-20	Wijziging categorie	Vermeerdering	Aflossing derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-dec-21
Kapitaalverstrekingen						
Kapitaalverstreking aan deelnemingen	141	0	0	0	0	141
Kapitaalverstreking aan gemeenschappelijke regelingen	8	0	0	0	0	8
Kapitaalverstreking aan overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0
Totaal kapitaalverstrekingen	149	0	0	0	0	149
Leningen						
Leningen aan woningbouwcorporaties	0	0	0	0	0	0
Leningen aan deelnemingen	0	0	0	0	0	0
Leningen aan overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0
Leningen aan openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	0	0	0	0	0	0
Overige langlopende leningen	1.093	0	0	0	0	1.093
Totaal leningen	1.093	0	0	0	0	1.093
Overige uitzettingen						
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met looptijd > 1 jaar	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen Nederlands schuldpapier = 1 jaar	-623	623	0	0	0	0
Overige uitzettingen met looptijd > 1 jaar	1.003	-623	-27	24	0	329
Totaal overige uitzettingen	380	0	-27	24	0	329
Totaal financiële vaste activa	1.622	0	-27	24	0	1.571
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>						

Kapitaalverstrekingen

Investering financiële vaste activa 2021	Investering	Aflossing derden
<i>Economisch nut :</i>		
Duurzaamheidslening SVN		0
Voorziening Verstreking leenbijstand	81.285	
Lening SKAB (hockey)		11.702
Verstreking krediethypotheek	-19.055	0
Verstreking leenbijstand	-89.325	0
Renteloze lening St.Kinderboerderij Baarn		10.400
Geldlening Scouting Merhula tbv verbouw clubhuis		454
Lening ijsbaan		1.000
Totaal financiële vaste activa met economisch nut		
Totaal investering FVA 2021	-27.095	23.556
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

De financiële vaste activa kent geen activa met maatschappelijk nut of activa met economisch nut waarbij de kosten worden gedekt uit heffingen.

Flottende activa

De post flottende activa wordt onderscheiden in:

- Voorraden;
- Uitzettingen < 1 jaar (inclusief liquide middelen);
- Overlopende activa.

Voorraden

Balanspost voorraden (vlottende activa)	Boekwaarde	Mutaties	Afwaardering	Boekwaarde
	31-dec-20			31-dec-21
Overige grond- en hulpstoffen	0	0	0	0
Onderhanden werk (incl BIE)	0	0	0	0
Gereed product en handelsgoederen	139	0	0	139
Vooruit betalingen	0	0	0	0
Totaal voorraden	139	0	0	139

Bedragen x € 1.000,-

Specificatie voorraden

Specificatie Voorraden 2021	31-dec-20	Mutatie 2021	31-dec-21
Voorraad eigen verklaringen Burgerzaken	3.980	157	4.137
Voorraad grond Ericastraat	135.000		135.000
Totaal voorraden	138.980	157	139.137

Bedragen x € 1,-

Uitzettingen < 1 jaar

Balanspost uitzettingen met looptijd < 1 jaar (Vlottende activa)	Boekwaarde		Boekwaarde
	31-dec-20	Mutatie 2021	31-dec-21
Vorderingen op openbare lichamen	3.411	930	4.341
Verstekte kasgeldlen.aan openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	0	0	0
Overige verstekte kasgeldleningen	0	0	0
Rekening courant met het Rijk	0	0	0
Rekening courant met overige niet- financiële instellingen	0	0	0
Overige vorderingen	859	-19	840
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	5.849	1.110	6.959
Uitzettingen in Nederlands schuldpapier	0	0	0
Overige uitzettingen	0	0	0
Totaal uitzettingen met looptijd < 1 jaar	10.119	2.021	12.140

Bedragen x €1.000,-

Specificatie uitzettingen < 1 jaar

Specificatie Uitzetting < 1 jaar	31-dec-20	Mutatie 2021	31-dec-21
<u>Vorderingen op openbare lichamen</u>			
Debiteuren overheid (openbare lichamen)	-8.755	366.994	358.239
Te verrekenen btw aangifte AD (compensatiefonds)	3.332.815	605.816	3.938.631
Te ontvangen btw aangifte AD (fiscus)	86.637	-42.020	44.617
	3.410.697	930.790	4.341.487
<u>Overige vorderingen</u>			
Debiteuren algemeen	438.958	-90.144	348.814
Voorziening debiteuren	-211.538	135.257	-76.282
Voorziening belastingdebiteuren	-138.867	-40.683	-179.550
Belasting deb. VRIS	544.167	37.394	581.561
Ontvangsten BZ - diversen	-916	916	0
Betaling onderweg CIN - restituties	66	-66	0
Automatische incasso onderweg-storno's	23.335	-23.335	0
Voorziening Debiteuren WWB: algemeen	-610.926	115.780	-495.146
Debiteuren WWB Algemeen < 1 jaar	743.446	-116.893	626.553
Debiteuren WWB Niet geclassificeerd < 1 jaar	71.122	-37.481	33.642
	858.847	-19.255	839.592
<u>Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar</u>			
Werkrekening SKB	5.848.507	1.110.160	6.958.666
	5.848.507	1.110.160	6.958.666
Totaal uitzettingen < 1 jaar	10.118.051	2.021.695	12.139.746
<i>Bedragen x € 1,-</i>			

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat openbare lichamen die een publieke taak uitvoeren en hiervoor middelen ontvangen van de rijksoverheid de overtollige middelen (middelen die niet direct nodig zijn) aanhouden in 's rijks schatkist. De grens voor schatkistbankieren is per 1 juli 2021 verhoogd van 0,75% naar 2% van het begrotingstotaal. De gemeente Baarn houdt op basis van de eerdere norm maximaal € 400.000 in eigen beheer. Het overige wordt automatisch afgeroomd ten gunste van 's rijks schatkist. Indien de middelen nodig zijn, kan direct worden terug geschreven naar de eigen betaalrekening. Een verhoging van het maximale bedrag (van € 400.000 naar 2% van het begrotingstotaal) is niet noodzakelijk.

Liquide middelen

Balanspost liquide middelen (Vlottende activa)	Boekwaarde		Boekwaarde
	31-dec-20	Mutatie 2021	31-dec-21
Liquide middelen en banksaldi	11	2	13
Totaal liquide middelen	11	2	13
<i>Bedragen x €1.000,-</i>			

Specificatie liquide middelen

Specificatie overlopende activa	31-dec-20	Mutatie 2021	31-dec-21
<i>Kas- en banksaldi</i>			
Kleine kas BMO	497	1.923	2.420
Klein kas burgerzaken	400	0	400
Kleine kas interne zaken	0	0	0
ING algemene dienst	10.188	-212	9.976
Totaal liquide middelen	11.085	1.711	12.796
<i>Bedragen x €1,-</i>			

Overlopende activa

Balanspost overlopende activa (vlottende activa)	Boekwaarde		Boekwaarde
	31-dec-20	Mutatie 2021	31-dec-21
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.			
- Europese overheidslichamen	0	0	0
- Het Rijk	0	0	0
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.			
- Overige overlopende activa	795	9.220	10.016
Totaal overlopende activa	795	9.220	10.016
<i>Bedragen x €1.000,-</i>			

Specificatie overlopende activa

Specificatie overlopende activa	31-dec-20	Mutatie 2021	31-dec-21
Vooruitbetaalde bedragen	261.416	9.488.741	9.750.157
Nog te ontvangen bedragen	351.740	-97.794	253.946
Vooruitbetaalde bedragen - subsidiebeschikkingen	183.510	-173.439	10.071
Voorlopige afdrachten Burgerzaken	-1.389	2.823	1.434
Totaal overlopende activa	795.278	9.220.331	10.015.609
<i>Bedragen x €1,-</i>			

De post vooruitbetaalde bedragen betreft een betaalde voorschotnota BBS 2022 € 9,4 mln.

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

De post Eigen vermogen wordt onderscheiden in:

- Algemene reserve;
- Bestemmingsreserves;
- Brutowaarderingsreserves (dekking kapitaallasten).

Verloopoverzicht reserves

Verloopstaat reserves	Saldo	Toevoeging		Onttrekking	Saldo
	31-dec-20				31-dec-21
Algemene reserve + rekeningresultaat					
Algemene reserve	16.136		3.351	2.571	16.737
Rekeningresultaat 2020	-388		388	0	0
Rekeningresultaat 2021	0		2.021	0	2021
Totaal algemene reserve + rekeningresultaat	15.748		5.760	2.571	18.758
Bestemmingsreserves					
Verkeer en Speelruimtebeleid	149		0	149	0
Totaal bestemmingsreserves	149		0	149	0
Bruto waarderingsreserves					
Dekking afschrijvingslasten openbare ruimte	2.438		0	447	1.991
Totaal bruto waarderingsreserve	2.438		0	447	1.991
Totaal eigen vermogen	18.335		6.939	3.167	20.749
<i>Bedragen x €1.000,-</i>					

Specificatie Algemene reserve

Mutatie algemene reserve	Besluit	Programma	Jaarrekening 2021	
			Begroot	Realisatie
Onttrekking:				
Rekeningresultaat 2020				-387.697
Budgetoverheveling 2020 -> 2021				
- Informatie beveiliging: digitalisering	221823	1	-104.000	-80.127
- Verkiezingen Tweede Kamer 2021	221823	1	-43.159	-42.997
- Coronasteungelden culturele voorziening	221823	2	-141.385	-141.385
- Corona steungelden welzijnssector	221823	2	-29.247	-29.247
- Communicatie armoedebestrijding	221823	2	-20.000	-4.868
- Invoering Omgevingswet	221823	3	-187.398	-175.427
- Wet Natuurbescherming	221823	3	-105.000	-36.700
- Cultureel erfgoed	221823	3	-89.000	-7.425
- Haalbaarheidsonderzoek aardgasvrije wijken	221823	3	-32.000	-32.000
- Bomenbeheerplan	221823	3	-15.000	-15.000
- Voorbereidingskosten Baarnse Zoom	221823	3	-78.000	-25.587
- Kwaliteitsdocumenten ihkv identiteitsfraude	221823	4	-15.000	-15.000
- Aanpak landelijke adreskwaliteit	221823	1	-20.000	0
Perspectiefnota 2021-2024				
- Participatie	110814	1	-15.000	-5.989
- Digitaliseren van dienstverleningskanalen	110814	1	-70.000	-20.000
- Lokaal team	110814	2	-80.000	-80.000
- Omgevingswet	110814	3	-195.000	-9.405
- Poorthuis	110814	3	-75.000	-35.871
- Bomen	110814	3	-40.000	-40.000
- Communicatie RO (div. projecten)	110814	3	-95.000	0
- App meldingen openbare ruimte	110814	3	-4.000	0
Overige posten 2021				
- Integrale toegang sociaal domein	223671	2	-89.000	-16.434
- IBOR 2021	234695	3	-115.000	-115.000
- Openbare verlichting	325293	3	-409.000	-409.000
- Voorziening MJOP gebouwen	309074	3	-900.000	-900.000
Oude posten				
- PPN 2020-2023, begroting BBS 2020	74826	2	-99.000	-99.000
- Incidentele bijdrage RID 2020 - 2021	47363	1	-26.000	-26.000
Totaal onttrekkingen:			-3.091.189	-2.750.159
Toevoeging:				
Conform vaststelling begroting 2022				
- Vrijval speeltoestellen 2020 tlv. Res. BW Openbare ruimte	319271	3	107.873	107.873
- Vrijval groenvlakken 2020 tlv. Res. BW Openbare ruimte	319271	3	159.186	159.186
- Vrijval restant Bosstraat 2020 tlv. Res. BW Openbare ruimte	319271	3	8.432	8.432
- Vrijval restant Veldstraat 2020 tlv. Res. BW Openbare ruimte	319271	3	89.276	89.276
- Vrijval restant Zuidereind 2020 tlv. Res. BW Openbare ruimte	319271	3	59.915	59.915
Tussenrapportage 2021-2				
- Opbrengsten verkoop gronden voorm. Gaspard de Coligny locatie	326681	3	2.917.498	2.917.498
Overige posten 2021				
- Correctie onttrekking 2020 Samen Sterk	Correctie	2	0	8.952
Totaal toevoegingen:			3.342.180	3.351.132
Totaal mutatie algemene reserve:			250.991	600.973

Bedragen x € 1,-

Specificatie Reserve BWR openbare ruimte

Het kenmerk van een brutowaarderingsreserve (BWR) is dat deze reserve een structurele dekking kan geven voor lasten in de exploitatie en wel specifiek kapitaallasten van een bepaald actief. Hoewel de raad van elke reserve de bestemming vrijelijk kan wijzigen, is dat voor deze reserves niet een reële mogelijkheid. Bij opheffen van deze reserves vervalt de dekking van kapitaallasten, in casu: kapitaallasten van de Nieuwe Baarnsche School en de Brede School Noord. Per saldo is dat een totaalbedrag van € 258.000; € 147.000 voor de Nieuwe Baarnsche School en € 111.000 voor de Brede School Noord.

Bij de begroting 2021 is voorgesteld en vastgesteld dat de beide bruto waarderingsreserves opgeheven worden en het saldo toegevoegd aan de algemene reserve. Een bruto waarderingsreserve is feitelijk een hulpmiddel om de begroting sluitend te krijgen. Omdat de

begroting 2021 ruimte gaf de kapitaallasten te dekken zonder de dekking uit de beide reserves is voorgesteld deze op te heffen en de algemene reserve te versterken met het vrijvallende saldo.

Onttrekking reserve brutowaardering openbare ruimte	Besluit	Jaarrekening 2021	
		Begroot	Realisatie
Conform vaststelling begroting 2022			
- Vrijval speeltoestellen 2020 tgv. Algemene reserve	319271	-107.873	-107.873
- Vrijval groenvlakken 2020 tgv. Algemene reserve	319271	-159.186	-159.186
- Vrijval restant Bosstraat 2020 tgv. Algemene reserve	319271	-8.432	-8.432
- Vrijval restant Veldstraat 2020 tgv. Algemene reserve	319271	-89.276	-89.276
- Vrijval restant Zuidereind 2020 tgv. Algemene reserve	319271	-59.915	-59.915
Dekking kapitaallasten 2021			
- Kap.In. Afschr. Zuidereind 2020	177617 & 319271	-15.364	-15.364
- Kap.In. Afschr. Bosstraat 2020	177617 & 319271	-4.164	-4.164
- Kap.In. Afschr. Veldweg 2020	177617 & 319271	-2.768	-2.768
Totaal onttrekkingen:		-446.978	-446.978
<i>Bedragen x € 1,-</i>			

Vreemd vermogen

Voorzieningen

De voorzieningen worden onderscheiden in:

- Verplichtingen, verliezen en risico's;
- Onderhoudsegalisatie;
- Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven;
- Van derden verkregen middelen waarvan bestemming gebonden is.

Voorzieningen ex art 44 BBV	Saldo 31-dec-20	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-dec-21
Voorzieningen ex art 44 lid 1a BBV (Verplichtingen)				
Wethouders pensioenen	3.503	0	270	3.234
Verplaatsen gasontvangstation	317	0	17	300
Totaal voorzieningen (verplichtingen)	3.820	0	287	3.534
Voorzieningen ex art 44 lid 1c BBV (Onderhoud)				
Openbare ruimte	52	895	154	793
Gemeentelijke gebouwen	397	1.350	241	1.507
Masterplan begraafplaats	52	10	16	45
Afkoop onderhoud graven	225	170	69	326
Totaal voorzieningen (Toekomstige vervanging)	726	2.425	480	2.671
Voorzieningen ex art 44 lid 2 BBV (Egalisatie)				
Afvalverwerking	0	0	0	0
Riolering	4.244	1.235	1.143	4.336
Degeneratiekosten straatwerk	244	2	0	246
Bomenfonds	15	7	15	7
Totaal voorzieningen (Egalisatie)	4.502	1.244	1.158	4.589
Totaal voorzieningen ex art 44 BBV	9.049	3.668	1.924	10.793
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>				

Toelichting aard en doelstellingen voorzieningen

Wethouders pensioenen

Ter dekking van toekomstige kosten van wethouders pensioenen en wachtgeld.

Verplaatsen gasontvangstation

De gemeente is deels kostendrager voor het verplaatsen van het gasontvangstation aan de Drakenburgerweg. Aanvankelijk was het totaalbedrag van € 1,6 miljoen in de begroting opgenomen als een incidentele last met dekking uit de algemene reserve. Na overleg met de accountant is dit bedrag in een voorziening gestort welke gevoed is met een onttrekking uit de algemene reserve. Het project is afgerond waarmee de totale kosten € 1,3 miljoen zijn en binnen de marge van 25% vallen. Met het restant van de voorziening worden de laatste facturen afgewikkeld. Bij de eerste voortgangsrapportage 2022 kan het restant van de voorziening vrijvallen.

Voorziening Openbare ruimte

Een egalisatievoorziening om de kosten voor het onderhoud gelijkmatig te spreiden op basis van 10-jaarlijks voortschrijdend gemiddelde.

MJOP gemeentelijke gebouwen

Een egalisatievoorziening om de kosten voor het onderhoud gelijkmatig te spreiden op basis van 10-jaarlijks voortschrijdend gemiddelde.

Voorziening afkoop onderhoud graven

In de voorziening afkoop onderhoud graven worden ontvangen gelden gestort voor afkoop graven en onderhoud begraafplaats. Deze afkoop is in 2014 verplicht ingevoerd voor alle nieuwe graven. De gelden worden in een voorziening gestort omdat de verplichting tot onderhoud voor een langere periode geldt (15 tot 30 jaar). Jaarlijks wordt het budget voor 1 jaarschijf onttrokken, zodat het onderhoud kan worden uitgevoerd.

Voorziening masterplan graven

Het masterplan begraafplaats voorziet in groot onderhoud van de begraafplaats. De uitvoering van het masterplan duurt 10 jaar, de voorziening spreidt de lasten in verband met de tariefstelling.

Afvalverwerking

De verwerking van het afval wordt betaald uit de opbrengsten van de afvalstoffenheffing/reinigingsrechten. Verhoging van het tarief van de verwerking van het afval kan niet direct gedekt worden uit deze opbrengsten omdat de opbrengst van de belastingen niet tussentijds aangepast kan worden en deze belastingopbrengst gebaseerd wordt op de te verwachten kosten voor het inzamelen en verwijderen van afval. Om toch niet direct een probleem te hebben bij tussentijdse verhogingen is een egalisatiereserve Afvalstoffenheffing gevormd. Deze reserve is bedoeld om incidentele tegenvallers op te vangen.

Voorziening egalisatie riool

De voorziening egalisatie riool egaliseert de kosten voor rioolonderhoud en vervangingsinvesteringen. Het saldo van baten en lasten wordt verrekend met de voorziening.

Degeneratiekosten straatwerk

Voor het leggen van kabels en leidingen in trottoirs en straten betalen de kabelbedrijven een bedrag per meter opgelegde trottoir en/of straat. Dit bedrag is bestemd voor het repareren van de trottoirs en straten na eventueel verzakken van tegels en/of straatstenen. De middelen zijn verkregen van derden met een specifiek bestedingsdoel. Daarom is de reserve omgezet naar een voorziening ex art 44 lid 2 BBV.

Bomenfonds

Bij het verstrekken van een kapvergunning wordt een bedrag in rekening gebracht om een nieuwe boom te kunnen planten. Ook deze middelen zijn verkregen van derden met een specifiek bestedingsdoel. Daarom is de jaarlijkse post nog te betalen bomen omgezet in een voorziening ex art 44 lid 2 BBV.

Geldleningen O/G

Balanspost vaste schuld > 1 jaar	Saldo	Toevoeging	Aflossing	Saldo	Rente
Vaste passiva	31-dec-20			31-dec-21	
Obligatieleningen	0	0	0	0	0
Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeraars	0	0	0	0	0
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	37.354	4.500	6.271	35.583	104
Onderhandse leningen van binnenlandse bedrijven	0	0	0	0	0
Onderhandse leningen van openbare lichamen	0	0	0	0	0
Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	0	0	0	0	0
Onderhandse leningen van buitenlandse instellingen	0	0	0	0	0
Door derden belegde gelden	0	0	0	0	0
Waarborgsommen	12	0	0	12	0
Renteswaps en derivaten	0	0	0	0	0
Vooruit ontvangen bedragen rente-typische looptijd van > één jaar	0	0	0	0	0
Totaal vaste schuld > 1 jaar	37.366	4.500	6.271	35.595	104

Bedragen x € 1.000,-

Specificatie geldleningen o/g

Lang lopende leningen O/G	Begindatum	Looptijd	Einddatum	Saldo	Opname	Aflossing	Saldo	Rente	€
				1-jan-21			31-dec-21	%	
BNG 40.114182 (Herfinanciering BNG 40104525-03)	2020	30	2049	27.574		-951	26.623	0,39%	108
BNG 40111784 (balansverbetering)	2018	4	2022	3.500			3.500	0,29%	10
BNG 40111785 (balansverbetering)	2018	3	2021	5.000		-5.000	0	0,05%	3
BNG 40114706 (balansverbetering herfinanciering 40111785)	2021	4	2024	0	4.500		4.500	-0,31%	-14
BNG 112981 (verplaatsen GOS)	2019	5	2024	1.280		-320	960	-0,02%	-3
Totaal leningen O/G				37.354	4.500	-6.271	35.583		104
Waarborgsommen				12			12		
Totaal vaste schuld				37.366	4.500	-6.271	35.595		104

Bedragen x € 1.000,-

BN40.105425 is geherfinancierd naar een 30 jarige lineaire lening (BNG 40.114182).
 BNG 4011784 / 4011785 zijn twee fixleningen die in 2023 respectievelijk 2021 aflopen.
 BNG 112981 is een lineaire lening van 5 jaar die is opgenomen voor het verplaatsen van het gasontvangstation.

Vlottende passiva

De post vlottende passiva wordt onderscheiden in:

- Vlottende schuld;
- Overlopende passiva.

Vlottende schuld

Balanspost vlottende schuld	Saldo	Mutatie	Saldo
Vlottende passiva	31-dec-20	2021	31-dec-21
Kasgeldleningen van openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	0	0	0
Overige kasgeldleningen	0	0	0
Banksaldi	0	0	0
Overige vlottende schuld	3.109	10.240	13.349
Rekening courant BNG		945	945
Totaal vlottende schuld	3.109	11.185	14.294

Bedragen x € 1.000,-

Specificatie overige vlottende schuld (crediteuren)

Crediteuren (P211b)	Bedrag
Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Baarn, Bunschoten en Soest	9.815.371
Gemeente Amersfoort	864.654
Belastingdienst	608.127
Het Sticht, Stichting voor Katholiek en Algemeen Bijzonder PO te Zeist	202.053
Stg. Pensioenfonds ABP	136.646
Donker Groep BV	110.282
B.V. v/h Fa.H. Van Asch	93.896
Bouw- en Aannemingsbedrijf Rijkeboer B.V.	71.250
Rebo Kringloop	64.525
Gemeente Soest	59.323
Overige (218 crediteuren)	1.323.250
Totaal crediteuren 2021	13.349.378

Bedragen x € 1,-

Specificatie rekening courant BNG

Rekening courant BNG	Saldo		Saldo
	31-dec-20	Mutatie 2021	31-dec-21
Rekening courant BNG	8	937	945
Totaal Rekening courant BNG	8	937	945
<i>Bedragen x €1.000,-</i>			

Overlopende passiva

Balanspost overlopende passiva	Saldo		Saldo
	31-dec-20	Mutatie 2021	31-dec-21
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	0	0	0
De van Europese en Nederlandse voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van:			
- Europese overheidslichamen	0	0	0
- Het Rijk	2.144	-2.023	121
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0	0
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	3.638	240	3.878
Totaal overlopende passiva	5.782	-1.783	3.999
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>			

Specificatie overlopende passiva

Specificatie overlopende passiva	31-dec-20	Mutatie 2021	31-dec-21
Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk			
Te betalen btw aangifte AD (fiscus)	0	-421	-421
Vooruitontvangen bedragen Rijk	2.143.897	-2.022.271	121.626
Overige overlopende passiva			
Netto salarissen algemene dienst	14.908	-3.047	11.861
Af te dragen loonheffing algemene dienst	574.084	-574.103	-19
Af te dragen premie ABP algemene dienst	545	-545	0
Reservering IKB	0	389	389
Vooruitontvangen bedragen	108.165	74.616	182.781
Nog te betalen bedragen	2.880.580	372.755	3.253.335
Kruisposten algemeen	-300	300	0
Uit te zoeken posten	-12.632	12.632	0
Ten onrechte ontvangen- betaalde bedragen	13	1	14
Saldoregulatie aansluiting Vris	26.056	-26.056	0
Betalingen CIN- ontvangsten	1.289	-713	576
Tussenrekening Bank Belastingen(028.50.31.414)	0	70	70
Tussenrekening betalingen Vris 200700	349	-742	-393
Tussenrekening Reclame	44.574	-28.435	16.139
Totaal overlopende passiva	5.781.528	-2.195.570	3.585.958
<i>Bedragen x €1.000,-</i>			

Het vooruit ontvangen bedrag Rijk betreft de eindafrekening TOZO 2020 wat in 2021 is terugbetaald aan het Rijk. De af te dragen loonheffing 2020 is het saldo per 31 dec 2020. In 2021 is in december de loonheffing dec 2021 al betaald. Derhalve geen saldo meer per 31 dec 2021.

Nog te betalen bedragen	Bedrag
BBS	232.779
Gemeente Amersfoort	160.698
RID	19.239
RMN	-142.611
Subsidies	825.140
VRU	-42.000
Sociaal domein (jaarafrekeningen)	1.717.612
Piketdienst	12.973
Diversen	469.505
Totaal nog te betalen bedragen 2021	3.253.335
<i>Bedragen x € 1,-</i>	

Niet uit balans blijvende verplichtingen en rechten (1)

Overzicht

Omschrijving	Crediteur / Geldnemer	Bedrag
Inkoopverplichtingen:		
Openbare verlichting - onderhoud	Citytec / Dynniq	62.000
Verkeersregelinstallaties	Citytec	42.000
Schoonmaak	Amfors Publieke Service	121.000
Glasbewassing	Amfors Holding	11.000
Onderhoud software	Centric	130.000
Groenonderhoud	Donkergroen	285.000
Leerlingenvervoer	Witteveen	430.000
Leerlingenvervoer	Willemsen	503.000
Leerlingenvervoer	Noot	177.000
Brandverzekering	Willis	117.000
Garanties ten behoeve van rechtspersonen:		
Gewaarborgde geldleningen (Staat F)	o.a. Stichting Eemland	2.150.170
Borgstellingen waarborgfondsen:		
Garantstellingen (Staat F)	o.a. Stichting Eemland	42.297.161
Meerjarige huurverplichtingen:		
Facilitaire zaken	Diverse leveranciers	19.400
Subsidieverplichtingen:		
Samen Sterk	Kwintes	10.071
<i>Bedragen x € 1,-</i>		

Niet uit balans blijvende verplichtingen en rechten (2)

Borg- en garantstellingen

	Oorspronkelijk bedrag gewaARBorgde geldlening	% waarvoor borg- stelling is verleend	Restantbedrag lening aanvang 2021	Restantbedrag lening ultimo 2021
Garantstellingen	6.696.498	100%	2.558.699	2.150.170
Waarborgfondsen	104.260.192	50%	46.008.822	42.297.161
Totalen	110.956.690		48.567.521	44.447.331

Bedragen x € 1,-

Gebeurtenissen na balansdatum

Herijking van de algemene uitkering:

Op 6 april 2022 heeft het Ministerie van Binnenlands Zaken en Koninkrijksrelaties de Maartbrief 2022 gepubliceerd. Met betrekking tot de herijking van het gemeentefonds is aangekondigd dat het ingroeipad van de herijking wordt met € 7,50 per inwoner verlaagd in de periode 2023 t/m 2025. De verwachting is dat het voorgestelde model voor 2026 geëvalueerd is. Aan de hand van de evaluatie wordt besloten over het traject van 2026 en verder. Het volledig bedrag van de herijking is al verwerkt in de meerjarige begroting.

Overzicht incidentele baten en lasten

Hiervoor is reeds op diverse plaatsen aangegeven dat er sprake was van incidentele baten en lasten. Door onderstaande vergelijking van de realisatie van de incidentele baten en lasten met de begrotingscijfers ontstaat een totaalinzicht van de feitelijke afwijking van wat werd begroot en ook wat bij het opstellen van de jaarrekeningcijfers als een incidentele baat dan wel als last is gesignaleerd.

	Rekening 2021
<i>Incidentele baten</i>	
Programma Dienstverlenend domein	167.159
Programma Sociaal domein	2.579.270
Programma Fysiek domein	6.121.144
Programma Dienstverlenend domein	1.779.472
Totaal incidentele baten	10.647.045
<i>Incidentele lasten</i>	
Programma Dienstverlenend domein	-16.830
Programma Sociaal domein	3.707.337
Programma Fysiek domein	6.356.196
Programma Dienstverlenend domein	629.210
Totaal incidentele lasten	10.675.913

Het totaal van de incidentele baten en lasten. Zie de hoofdstukjes Incidentele baten en lasten in de programma's voor de bedragen per programma.

Incidentele posten	Lasten		Baten	
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve
Actualisering kapitaallasten	-69.178			-69.178
IBOR 2021 (234695)	115.000			115.000
Budgetoverheveling 2020-2021	879.189			879.189
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen MJOP (326022)		900.000		900.000
Integrale toegang SD tlv AR (RB april 2021)	89.000			89.000
Investing Openbare verlichting (325293)		409.000		409.000
Meicirculaire 2021	919.817		919.817	
Prim begroting	849.741			834.741
Verkeersbeleid 2021	149.003			149.003
Septemercirculaire 2021	662.523		648.655	
Tussenrapportage 2021-2	2.414.638	2.917.498	5.332.136	
Verrekening IBOR 2020 met Algemene Reserve		424.682		424.682
Voorziening Bomenfonds tbv Bomenplant plan	15.000		15.000	
Totaal Incidentele baten en lasten	6.024.733	4.651.180	6.915.608	3.731.437

Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Waarvan structureel
<i>Dotaties</i>			
Programma Dienstverlenend domein			
Programma Sociaal domein		8.952	
Programma Fysiek domein	3.342.180	3.342.180	
Programma Dienstverlenend domein			
Totaal dotaties aan reserves	3.342.180	3.351.132	-
<i>Onttrekkingen</i>			
Programma Dienstverlenend domein	167.159	175.113	
Programma Sociaal domein	378.632	191.934	-
Programma Fysiek domein	2.434.905	2.397.396	-
Programma Dienstverlenend domein	15.000	15.000	-
Totaal onttrekkingen aan reserves	2.995.696	2.779.443	-

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Gegevens 2021			
bedragen x € 1	Najib	Creveld	Heusingveld
Funcctiegegevens⁵	Gemeentesecretaris	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2021	01/01-04/01	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0	0,94
Dienstbetrekking? ⁸	ja	ja	ja
Bezoldiging⁹			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	859	109.269	81.851
Beloningen betaalbaar op termijn	228	20.229	14.691
<i>Subtotaal</i>	<i>1.087</i>	<i>129.498</i>	<i>96.542</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	2.290	209.000	196.460
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	1.087	129.498	96.542
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020¹⁴			
bedragen x € 1	Najib	Creveld	Heusingveld
Funcctiegegevens⁵	Gemeentesecretaris	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01-31/12	01/12-31/12	23/11-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0	0,94
Dienstbetrekking? ⁸	ja	ja	ja
Bezoldiging⁹			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	107.491	8.960	8.554
Beloningen betaalbaar op termijn	19.230	1.614	1.486
<i>Subtotaal</i>	<i>126.721</i>	<i>10.574</i>	<i>10.040</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	201.000	17.071	20.705
Bezoldiging	126.721	10.574	10.040

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de gemeente

Baarn van toepassing zijnde regelgeving; het algemene WNT maximum. Het bezoldigingsmaximum in 2021 is € 209.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Bijlagen

- SiSa bijlage bij de jaarrekening
- Bijlage baten en lasten per taakveld
- Staat van subsidies
- Analyse begrotingsrechtmatigheid
- Investerings en restantkredieten
- Lijst van afkortingen

SiSa bijlage in de jaarrekening



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa - d.d. 1-3-2022										
Verantwoorder	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen		Veilighedsregio's	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
					Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01	Aard controle R Indicator: A12B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05	
					VeilighedsRegio Utrecht	€ 0	Ja	€ 0	Nee	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek		Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)	
					Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle R Indicator: B2/02	Aard controle R Indicator: B2/03	Aard controle R Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
					€ 0	25	25	€ 0	€ 0	
					Normbedrag voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
					Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08			
					Nee	Nee	Nee			
					Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1		
					Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3)		
					Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten		
					Aard controle D2 Indicator: B2/09	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10	Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12		
					Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3)				
					Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten				
					Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14				
					Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
					Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T)
					Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
					Aard controle R Indicator: B2/15	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16	Aard controle R Indicator: B2/17	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18	Aard controle R Indicator: B2/19	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20
					Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T)				
					Keuze normbedragen	Keuze normbedragen				
					Aard controle R Indicator: B2/21	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22				
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen		Gemeenten	Beschikkingnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
					Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
					SUVIS21-00746074	€ 0	€ 0	Ja		Nee
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen		Gemeenten	Beschikkingnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
					Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06
					RREW2020-00450386	€ 13.176	€ 13.176	1.000		Nee
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire			Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
					Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle R Indicator: C62/02	Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04		
					14	€ 2.100	€ 3.135	Ja		

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (nass VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04		
			€ 226.405	€ 102.889	€ 0	€ 139.955		
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalende COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SISA tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Endverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle R Indicator: E44B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03	Aard controle R Indicator: E44B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
			060308 Gemeente Baarn	€ 0	060308 Gemeente Baarn	€ 0		
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09			
			€ 98.147	€ 98.147	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentede el 2021	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)	Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)	Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0			
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentede el 2021	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)
			Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0			
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentede el 2021	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet, totaal 2020	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				1.1 Participatiewet (PW)	1.1 Participatiewet (PW)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	Aard controle R Indicator: G2A/04	Aard controle R Indicator: G2A/05	Aard controle R Indicator: G2A/06
			1 060308 Gemeente Baarn	€ 4.658.794	€ 94.832	€ 409.872	€ 4.265	€ 46.613
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01		Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	1.7 Participatiewet (PW)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07	Aard controle R Indicator: G2A/08	Aard controle R Indicator: G2A/09	Aard controle R Indicator: G2A/10	Aard controle R Indicator: G2A/11	Aard controle R Indicator: G2A/12
			1 060308 Gemeente Baarn	€ 365	€ 14.171	€ 3.977	€ 0	€ 112.136
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen), gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverzekering	Baten (jaar T) kapitaalverzekering (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverzekering (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverzekeringen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverzekeringen (BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverzekeringen BBZ in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen), totaal 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverzekering	Baten (jaar T-1) kapitaalverzekering (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01	Aard controle R Indicator: G3A/02	Aard controle R Indicator: G3A/03	Aard controle R Indicator: G3A/04	Aard controle R Indicator: G3A/05	Aard controle R Indicator: G3A/06
			1 060308 Gemeente Baarn	€ 26.500	€ 0	€ 23.689	€ 0	€ 0
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01		Besteding (jaar T-1) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)				
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam				
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07	Aard controle R Indicator: G3A/08				
			1 060308 Gemeente Baarn	€ 14.899				

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)	
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbested aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10				
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee				
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee				
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee				
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee				
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee				
		Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en wijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)					
		Aard controle R Indicator: G4/11	Aard controle D2 Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13					
		€ 0	€ 0	€ 0					
		Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)			
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle R Indicator: G4/18			
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)							
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)							
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)							
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)							
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)							
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_Totalen 2020	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)		
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbested aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01	Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/02	Aard controle R Indicator: G4A/03	Aard controle R Indicator: G4A/04	Aard controle R Indicator: G4A/05	Aard controle R Indicator: G4A/06
		1 060308 Gemeente Baarn	Tozo1	€ 2.088.743	€ 272.026	€ 35.673	€ 1.080		
		2 060308 Gemeente Baarn	Tozo2	€ 585.584	€ 81.256	€ 20.401	€ 0		
		3 060308 Gemeente Baarn	Tozo3	€ 245.225	€ 30.371	€ 1.059	€ 0		
		4 Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4A/01	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, en 3) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)		
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen							
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/07	Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09	Aard controle R Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle R Indicator: G4A/12		
		1 060308 Gemeente Baarn	Tozo1	€ 0	542	46	€ 47.402		
		2 060308 Gemeente Baarn	Tozo2	€ 0	120	4	€ 0		
		3 060308 Gemeente Baarn	Tozo3	€ 0	83	0	€ 0		
		4							

SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)					
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03	€ 0	€ 0	0		
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie						
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02	€ 56.310	€ 40.838				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08		
			1 De Trits sporthal verhuur	€ 3.725	€ 2.187	€ 1.538				
			2 De Trits zwembad verhuur	€ 24.019	€ 23.699	€ 320				
			3 Gymnastiekgebouw de Driesprong	€ 515	€ 747	€ 232				
			4 Gymnastiekgebouw Spoorslag	€ 812	€ 361	€ 451				
			5 Bosbad de Vuursche	€ 5.208	€ 5.024	€ 184				
			6 Sportpark ter Eem	€ 29		€ 29				
7 Nadeel mengpercentage	€ 6.530			€ 6.530						
8										
9										
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06		
			1 1032627	€ 40.000		€ 40.000		€ 40.000		
			2 1032627	€ 45.142		€ 24.700		€ 24.700		
			3							
			4							
			Kopie beschikingsnummer	Einderantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08						
			1 1032627	Ja						
			2 1032627	Nee						
3										
4										
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreeft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Aard controle R Indicator: H16/03					
			1 2020	SPUKU221092	€ 348.692					
			2 2021	SPUKU221R2013	€ 140.031					
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreeft jaar?			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08			
			1 Bosbad de Vuursche		€ 53.582		2020			
			2 Zwembad de Trits		€ 295.110		2020			
			3 Zwembad de Trits		€ 140.031		2021			
			4							
5										
6										

Staat van subsidies

Organisatie	Subsidiebedrag > 5.000
Stichting Welzijn Baarn	1.203.255
Sportcentrum De Trits	605.021
Stichting de Speeldoos	453.083
bibliotheek Eemland	449.906
Welzin	248.260
Stichting Exploitatie Sportpark Ter Eem	182.285
St. Kindcentra Midden Nederland	151.400
MEE Utrecht, Gooi en Vechtstreek	146.250
SKAB	100.715
Kinderopvang Baarn	97.469
St. Natuur- en Milieucentrum Baarn (de Groene Inval)	94.300
Baarnse Klimaat Alliantie	68.920
Cultuurplatform Baarn	65.000
Stichting Platform Ondernemernd Baarn Duurzaam	58.500
STEV Stichting Eemvallei Educatief	49.417
EnergieBaarn	49.300
Stichting RTV Baarn	40.070
cooperatie centrum ondernemers baarn	36.000
Stichting Kinderboerderij Canton Baarn	31.835
FC Klap	25.500
St. PCBO Baarn-Soest	25.000
Stichting Lumineus	25.000
Muziekvereniging Crescendo	19.393
Stichting Kunst Centraal	19.356
Stichting Jeugdtheaterschool Marmelijn	18.891
Stichting Dorpshuis De Furs Lage Vuursche	18.879
Eemvallei Mediaproducties VOF	18.755
Adviesraad Sociaal Domein Baarn	18.700
Coöperatie centrum ondernemers Baarn	18.500
Baarnse Lawn Tennis Club	16.986
btv De Geeren	15.985
Gymnastiekvereniging VITA 2000	15.547
Historische Kring Baerne	15.286
Stichting de CultuurContainer	14.418
St. Muziek - en Dansonderwijs Baarn	13.867
Baarnse Watersport vereniging 'de Eem	10.700
STEV	10.350
De Uitvaartregisseur	10.000
Stichting Theaterie 't Open Doekje	10.000
Stichting Toerisme Baarn	10.000
M. Uijland	9.980
Toneelgroep Karakter	9.852
Oranjevereniging Baarn en Oranje	8.613
Stichting 4 en 5 Mei Comité Baarn	7.949
BMHV	7.841
Het Sticht	7.639
Stichting Gooisch Klassiek	7.500
Stichting Carillon Baarn	7.050
4 en 5 Mei Comité Baarn	7.000
Stichting Atelier Langs Jan	6.945
FCC The Wheely's	6.771
Volksuniversiteit Baarn	6.607
Stg Cultureel Festival Baarn	6.514
Stichting De Cultuurbrigade	6.344
Tennisvereniging Phonosmash	6.088
Stichting Welzijn Bewoners Lage Vuursche	5.975
K. van den Berg	5.918
Stichting intocht Sint Nicolaas Baarn	5.622
Stichting Sandesh (Boodschap) Baarn	5.481
Groot Nicolaaskoor	5.398
Geboortcentrum Baarn	5.303
Totaal subsidies > 5.000	4.628.489

Organisatie	Subsidiebedrag < 5.000
Samen in Baarn	5.000
Stichting Community Service Rotaryclub Soestdijk	5.000
Stichting Mirantibus	5.000
stichting Opera Varia	5.000
Speeltuin vereniging Oosterkwartier	4.988
Stichting Slachtofferhulp Nederland	4.945
Schietvereniging Baarn & Omstreken	4.870
K. Peeters	4.800
Speeltuinvereniging Baarn	4.568
Stichting Be Aware	4.419
Theaterhuis Marc van Driel	4.000
D. Pouw	3.750
Stg Baarnse IJsbanen	3.700
Hospice de Luwte	3.243
Stichting Vrienden van de Pauluskerk	3.161
Stichting Seniorenraad Baarn	3.100
Scouting Merhula	3.000
Stichting Baarnsche Bomen	3.000
Stichting Viore	3.000
BTTV Elan	2.839
HCLB Handbal Combinatie Limvio Baarn G Handbal	2.592
Stichting Sport & Bewegen Senioren Baarn	2.505
Stichting Epic Youth	2.500
Stichting Balletschool Marut Jorquera	2.022
Huis voor Veiligheid	2.000
stichting sportclub gehandicapten gooi en eemland	1.950
Scoutinggroep Ernst van kempengroep	1.932
Mango Kwane Wilco Jiskoot	1.897
Raad van Kerken Baarn	1.877
Baarnse Atletiek Vereniging	1.315
Reumapatiëntenvereniging Baarn Soest en omstreken	1.305
VVE Zwanenweide 90 t.m. 158 3742 XX	1.228
Schermvereniging Vívás	1.045
stichting avondschoon actief	1.004
A.J. Heessels	1.000
Baarnse Watersport Vereniging 'de Eem'	1.000
Stichting Vier het Leven	1.000
Stichting Yoga&Meditatie (SYM)	1.000
Damclub Baarn Soest	681
Protestants Christelijke Ouderen Bond	572
Baarnse Krachtsportvereniging "Marshall"	563
HCLB	470
P. van Wijngaarden	418
ZC de Vuursche	376
Baarnse schaakvereniging	282
Totaal subsidies < 5.000	113.916

Bijlage baten en lasten per taakveld

Nr.prg	Programma	Nr.tkv	Taakveld	Lasten Begroot	Lasten Realisatie	Baten Begroot	Baten Realisatie	Saldo Begroot	Saldo Realisatie
1	Dienstverlenend domein	0.10	Mutaties reserves			278.159	175.113	-278.159	-175.113
		0.2	Burgerzaken	1.484.301	1.372.982	310.693	355.032	1.173.608	1.017.949
		0.4	Overhead	587.671	470.682	0	3.500	587.671	467.182
		1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.595.631	1.522.859	0	0	1.595.631	1.522.859
		1.2	Openbare orde en veiligheid	684.063	837.627	28.397	70.942	655.666	766.685
		2.1	Verkeer en vervoer	4.426	12.366	4.788	9.575	-362	2.791
		2.2	Parkeren	2.311	1.703	20.332	11.457	-18.021	-9.754
		4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	5.807	2.775	0	0	5.807	2.775
		5.4	Musea	103.686	38.625	0	0	103.686	38.625
		6.2	Wijkteams	20.000	1.000	0	0	20.000	1.000
		7.4	Milieubeheer			0	0	0	0
		8.1	Ruimtelijke ordening	516.872	309.882	13.951	0	502.921	309.882
		8.3	Wonen en bouwen	39.543	43.467	348.731	478.686	-309.188	-435.219
		Totaal 1		5.044.311	4.613.968	1.005.051	1.104.305	4.039.260	3.509.663
2	Sociaal domein	0.10	Mutaties reserves	0	8.952	458.632	370.934	-458.632	-361.982
		0.4	Overhead	57.280	52.712	8.002	16.014	49.278	36.699
		4.1	Openbaar basisonderwijs	29.900	11.061	0	0	29.900	11.061
		4.2	Onderwijshuisvesting	1.833.396	1.869.480	287.278	300.959	1.546.118	1.568.521
		4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.357.444	1.370.454	358.368	460.843	999.076	909.612
		5.1	Sportbeleid en activering	230.000	218.737	3.408	1.764	226.592	216.973
		5.2	Sportaccommodaties	1.585.526	1.771.107	664.520	974.704	921.006	796.403
		5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.175.647	1.022.860	48.537	85.716	1.127.110	937.144
		5.5	Cultureel erfgoed	13.498	12.370	0	1.633	13.498	10.737
		5.6	Media	446.392	447.307	87.290	86.000	359.102	361.307
		6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	3.563.888	3.560.025	136.279	214.792	3.427.609	3.345.233
		6.2	Wijkteams	9.597	9.722	0	0	9.597	9.722
		6.3	Inkomensregelingen	8.228.323	7.669.890	7.436.547	7.240.672	791.776	429.218
		6.4	Begeleide participatie	5.628.866	5.447.413	0	26.345	5.628.866	5.421.068
		6.5	Arbeidsparticipatie	26.349	28.000	0	0	26.349	28.000
		6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	364.779	468.757	0	59.259	364.779	409.498
		6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.587.553	2.657.245	152.104	180.842	2.435.449	2.476.403
		6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	5.356.310	5.629.514	0	0	5.356.310	5.629.514
		6.81	Geëscaleerde zorg 18+	149.051	138.644	0	35.518	149.051	103.126
		6.82	Geëscaleerde zorg 18-	741.019	634.705	0	0	741.019	634.705
		7.1	Volksgezondheid	1.122.235	1.028.237	0	7.724	1.122.235	1.020.513
		Totaal 2		34.507.053	34.057.192	9.640.965	10.063.720	24.866.088	23.993.472
3	Fysiek domein	0.10	Mutaties reserves	3.342.180	3.342.180	2.935.379	2.397.396	406.801	944.784
		1.1	Crisisbeheersing en brandweer	27.387	19.498	0	0	27.387	19.498
		2.1	Verkeer en vervoer	3.435.985	3.061.455	119.858	110.524	3.316.127	2.950.931
		3.1	Economische ontwikkeling	59.026	60.630	0	0	59.026	60.630
		3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	32.520	33.139	0	0	32.520	33.139
		3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	42.570	41.151	56.625	55.837	-14.055	-14.686
		5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.716.649	1.730.882	16.503	48.825	1.700.146	1.682.057
		6.3	Inkomensregelingen	257.000	283.350	0	0	257.000	283.350
		7.2	Riolering	1.975.681	1.919.949	2.943.525	2.988.316	-967.844	-1.068.367
		7.3	Afval	2.994.279	2.633.414	4.091.383	4.121.227	-1.097.104	-1.487.813
		7.4	Milieubeheer	1.132.445	941.939	8.081	116.949	1.124.364	824.990
		7.5	Begraafplaatsen en crematoria	407.899	498.672	467.093	598.157	-59.194	-99.485
		8.1	Ruimtelijke ordening	1.516.387	1.129.214	2.965.974	2.917.498	-1.449.587	-1.788.284
		8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	0	-1	0	0	0	-1
		8.3	Wonen en bouwen	2.783.348	2.609.417	216.014	226.949	2.567.334	2.382.468
		Totaal 3		19.723.356	18.304.889	13.820.435	13.581.677	5.902.921	4.723.212
4	Ondersteunend domein	0.1	Bestuur	1.686.559	1.665.115	0	142.958	1.686.559	1.522.157
		0.10	Mutaties reserves	0	0	15.000	15.000	-15.000	-15.000
		0.4	Overhead	8.062.743	8.779.999	16.316	82.477	8.046.427	8.697.522
		0.5	Treasury	-161.130	-174.158	113.940	131.929	-275.070	-306.086
		0.61	OZB woningen	127.626	108.818	4.208.266	4.366.243	-4.080.640	-4.257.426
		0.62	OZB niet-woningen			1.752.915	1.626.310	-1.752.915	-1.626.310
		0.64	Belastingen overig	368.852	303.117	139.058	102.164	229.794	200.953
		0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds			38.426.980	38.682.121	-38.426.980	-38.682.121
		0.8	Overige baten en lasten	594.993	287.743	0	43.207	594.993	244.536
		3.4	Economische promotie			150.000	155.104	-150.000	-155.104
		6.3	Inkomensregelingen	1.040	-922	0	0	1.040	-922
		8.3	Wonen en bouwen	143.593	130.162	124	0	143.469	130.162
		Totaal 4		10.824.276	11.099.876	44.822.599	45.347.515	-33.998.323	-34.247.639
		Eindtotaal		70.098.996	68.075.924	69.289.050	70.097.217	809.946	-2.021.292

Bedragen x €1,-

Analyse begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen (beleidsmatig en/of financieel) behoeven autorisatie door de raad. In de regel zullen begrotingswijzigingen vooraf door het college aan de raad worden voorgelegd ter autorisatie. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Alleen als de omstandigheden een autorisatie vooraf niet mogelijk maken, zal achteraf een begrotingswijziging moeten worden voorgelegd. Indien de raad ermee instemt wordt de besteding alsnog geautoriseerd en is deze rechtmatig. Begrotingswijzigingen moeten volgens de Gemeentewet tijdens het jaar zelf nog door de raad worden vastgesteld.

Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is vastgesteld zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kunnen overschrijdingen binnen beleidskaders van de raad vallen.

Verschillende typen begrotingsoverschrijdingen

De algemene lijn is dus dat begrotingsoverschrijdingen die binnen de beleidskaders van de raad passen niet meegewogen worden in het accountantsoordeel. Er kunnen zeven verschillende begrotingsoverschrijdingen worden onderscheiden. In onderstaand overzicht wordt aangegeven wat naar de mening van de commissie BBV de consequentie van betreffende overschrijding moet zijn voor het accountantsoordeel.

#	Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend	Onrechtmatig maar telt <i>niet</i> mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
1	Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten die <i>niet</i> passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
2	Budgetoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn geautoriseerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
3	Budgetoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	
4	Budgetoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X	
5	Budgetoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen		X

#	Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend	Onrechtmatig maar telt <i>niet</i> mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
6	Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.		X
a			
b	- geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar - geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	
7	Budgetoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen of totaal geautoriseerd budget) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.		X
a	jaar van investeren		
b	afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	X	

Onderstaand volgt per programma een analyse van de verschillen in de lasten en een analyse van de rechtmatigheid ervan. Indien sprake is van onrechtmatigheid wordt een verwijzing gemaakt naar de 7 hiervoor genoemde categorieën. Rechtmatige afwijkingen worden met een "R" gemarkeerd.

Omschrijving	Bedrag	R/O	Toelichting
Programma 1 Dienstverlenend domein			
nvt			
Programma 2 Sociaal domein			
nvt			
Programma 3 Fysiek domein			
nvt			
Programma 4 Ondersteunend domein			
Diverse lasten	€ 276.000	O	Salarislasten en kosten van inhuur zijn verspreid door de programma's geraamd. De krapte op de arbeidsmarkt zorgt voor verloop van de medewerkers, waardoor kosten van inhuur hoger uitvallen dan geraamd. Voor wat betreft rechtmatigheid is er een uitzondering voor loonlastenoverschrijding. Deze worden integraal beoordeeld en niet specifiek per programma. Dit bedrag gaat niet mee in het oordeel

Investerings en restantkredieten

Nr.	Grootboek	Pro-gramma	Krediet 2021	Omschrijving krediet	Bedragen x € 1.000			Krediet afsluiten	Raads- besluit
					Begroting 2021	Realisatie 2021	Restant krediet		
1	7.210.1004	3	Verharding	Noordschil - wegen en straatwerk 2019	100	0	100	Ja	JR 2020
2	7.210.3501	3	Openbare verlichting	Masten en armaturen 2021	1.200	1.182	18	Ja	22-12-2021
3	7.210.3563	3	Verharding	Eemweg 2021	125	125	0	Ja	21-4-2021
4	7.210.3556	3	Verharding	Eemweg 2020	159	160	-1	Ja	JR 2020
5	7.210.3558	3	Verharding	Molenweg 2020	218	218	0	Ja	JR 2020
6	7.421.2005	3	Gebouwen	Verduurzaming centrumschool Aloysius 2020	200	200	0	Ja	JR 2020
7	7.540.1010	2	Vorbereidingskosten	Speeldoos Bibliotheek 2021	250	252	-2	Ja	16-12-2020
8	7.656.1002	3	Groen	Cantonspark fase 2 2020	249	247	2	Ja	JR 2020
9	7.722.3805	3	Riolering	Riolering Molenweg en omgeving 2020	629	682	-53	Ja	JR 2020
10	7.722.3809	3	Riolering	Eemweg 2021	420	362	58	Ja	21-4-2021
				Totaal af te sluiten kredieten	3.550	3.428	122		
11	7.210.1003	3	Verharding	Inrichting terrein gronddepot 2017	395	73	321	Nee	JR 2020
12	7.210.3351	3	Verharding	Fietspad Soest-Hilversum 2020	489	27	462	Nee	JR 2020
13	7.210.3551	3	Verharding	Fietsroutes 2020	102	0	102	Nee	JR 2020
14	7.210.3352	3	Overige	Bewegwijzering Baarn 2018	45	5	40	Nee	JR 2020
15	7.210.3559	3	Verharding	Stationsplein 2021	460	18	442	Nee	21-4-2021
16	7.210.3560	3	Verharding	Zandvoortweg 2021	200	4	196	Nee	21-4-2021
17	7.210.3561	3	Verharding	Transvaal II, Altalaan e.o. 2021	680	30	650	Nee	21-4-2021
18	7.210.3562	3	Verharding	Staatsliedenwijk 2021	300	25	275	Nee	21-4-2021
19	7.560.3001	3	Groen	Noordschil - groeninrichting 2019	33	18	15	Nee	JR 2020
20	7.560.3452	3	Groen	Verv. versleten groenvakken 2020	36	11	25	Nee	JR 2020
21	7.560.3453	3	Groen	Verv. versleten groenvakken 2021	129	35	94	Nee	21-4-2021
22	7.560.3457	3	Speeltoestellen	Speeltoestellen 2020	64	23	41	Nee	JR 2020
23	7.560.3463	3	Speeltoestellen	Speeltoestellen 2021	85	0	85	Nee	Begr. 2022
24	7.722.3807	3	Riolering	Stationsplein 2021	460	5	455	Nee	21-4-2021
25	7.722.3808	3	Riolering	Transvaal II, Altalaan e.o. 2021	560	12	548	Nee	21-4-2021
26	7.722.3810	3	Riolering	Zandvoortweg 2021	290	82	208	Nee	21-4-2021
27	7.821.3200	3	Grond	Poort van Baarn 2021	300	0	300	Nee	Begr. 2021
				Totaal niet af te sluiten kredieten	4.628	369	4.259		
				Totaal	8.178	3.797	4.381		

Toelichting Investerings en restantkredieten

Onderstaand is een toelichting opgenomen bij het overzicht per 31 december 2021 af te sluiten kredieten en over te zetten (restant)kredieten naar 2022. Dit laatste is het geval bij kredieten voor werkzaamheden die nog niet volledig zijn afgerond.

Totaal wordt voor tien kredieten voorgesteld deze per 31 december 2021 af te sluiten. De

werkzaamheden zijn afgerond. Bij de kredieten riolering Molenweg en omgeving en Eemweg (nummer 9 en 10) is te zien dat er bij het krediet Molenweg sprake is van hogere kosten dan de raming en bij Eemweg van lagere kosten. Per saldo is er geen overschrijding op de kredieten voor riolering.

1. Noordschil wegen en straatwerk 2019

De werkzaamheden worden niet uitgevoerd. In 2027 staat het project 'Noordschil' al in het IBOR.

2. Masten en armaturen 2021

De afkoop openbare verlichting heeft in 2021 plaatsgevonden.

3. Eemweg 2021 (verharding)

Project is afgerond.

4. Eemweg 2020 (verharding)

Project is afgerond.

5. Molenweg 2020 (verharding)

Project is afgerond.

6. Verduurzaming centrumschool Aloysius 2020

De beschikking aan Het Sticht is in oktober 2020 afgegeven. Hierin is opgenomen dat het totale bedrag van € 200.000 in 2021 in één keer wordt overgemaakt. Voor de verduurzaming van het schoolgebouw van de St. Aloysius is in 2021 ook subsidie van het Rijk (Specifieke uitkering ventilatie in scholen – SUVIS) van € 208.455 verkregen. Met deze subsidie kunnen aanvullende maatregelen worden genomen zonder dat de bijdrage van de gemeente en Het Sticht daardoor hoger worden. Het Sticht is verantwoordelijk voor de uitvoering van de werkzaamheden. Deze zijn opgestart in de zomer van 2021, onder meer door het aanpassen van de klimaatinstallatie. De overige werkzaamheden worden in 2022/2023 uitgevoerd, waarbij op onderdelen in de uitvoering een koppeling wordt gelegd met de werkzaamheden van de volledige renovatie van het gebouw. Na afronding van de werkzaamheden wordt door Het Sticht inhoudelijke en financiële verantwoording afgelegd over de besteding van de beschikbaar gestelde middelen voor de verduurzaming van het schoolgebouw van de St. Aloysius en vindt indien nodig een verrekening plaats.

7. Voorbereidingskrediet Speeldoos (Rembrandtlaan) 2021

Op 22 december 2021 heeft de raad besloten dat de projectontwikkeling aan de Rembrandtlaan doorgaat en de noodzakelijke kredieten voor de uitvoering beschikbaar gesteld. Het voorbereidingskrediet van 250.000 voor 2021 is geheel besteed aan de voorbereiding van dit besluit. Beoogde oplevering van de vernieuwbouw is september 2024.

8. Cantonspark fase II 2020

Project Cantonspark is afgerond.

9. Molenweg e.o. Riolering 2020

Project Molenweg en omgeving is afgerond. Doordat meer mensen hebben meegedaan aan het particulier afkoppelen van de woningen is dit budget met € 52.968 euro overschreden.

10. Eemweg Riolering 2021

Project is afgerond.

Overzetten (restant)kredieten naar 2022

11. Inrichting terrein gronddepot 2017

Het ontwerp en voorbereiding zijn afgerond in 2021. Zodra in 2022 de omgevingsvergunning binnen is start de aanbesteding zodat gestart kan worden met de uitvoering.

12. Fietspad Soest-Hilversum 2020

De voorbereidingen voor het project 'Fietspad Soest-Hilversum' zijn geheel afgerond. De uitvoering staat gepland in Q2 van 2022.

13. Fietsroutes 2020

In 2021 is in overleg met buurtbewoners een ontwerp opgesteld om de Vondellaan fietsveiliger te maken. De uitvoering staat gepland in 2022.

14. Bewegwijzering Baarn 2018

De voorbereidingen voor het project 'Bewegwijzering Baarn' zijn geheel afgerond. De uitvoering staat gepland in Q1 van 2022.

15. Stationsplein wegen 2021

Met NS, de fietsersbond en de organisaties rond de herdenkingsmonumenten is in 2021 een ontwerp opgesteld. Uitvoering staat gepland in 2022-2023.

16. Zandvoortweg wegen 2021

Uitvoering loopt door in 2022.

17. Transvaal II, Altalaan e.o. 2021

Uitvoering staat gepland in Q2+Q3 van 2022.

18. Staatsliedenwijk 2021

Project loopt over meerdere jaren (2021-2024).

19. Noordschil Groeninrichting 2019

In 2021 is het eerste deel van het wegwerken van achterstallig onderhoud uitgevoerd. Dit krijgt een vervolg in 2022.

20. Vervanging versleten groenvakken 2020

Het plan voor de Weidebuurt is vastgesteld. Het plan gaat over het vervangen van versleten plantsoenvakken en het groener maken van de Weidebuurt. Het plan – dat in 2022 wordt uitgevoerd - is mede tot stand gekomen met ideeën van inwoners.

21. Vervanging versleten groenvakken 2021

Op verschillende locaties in de gemeente zijn gaten in het plantsoen opgevuld met beplanting.

22. Speeltoestellen 2020

In 2020 is de speelplek aan De Galei opgeknapt en een speelplek aan de Fockema Andreaelaan vernieuwd en uitgebreid. Het derde in 2020 geplande project was de omzetting van het openbare voetbalveld van natuurgras in kunstgras aan de De Geerenweg bij het BP-tankstation. De uitvoering ervan is uitgesteld omdat de besluitvorming over de omgeving (bestemmingsplan Tolweg) vertraagd is. De besluitvorming in de raad vindt plaats in 2022 en daarna gaan we dit project zo spoedig mogelijk uitvoeren.

23. Speeltoestellen 2021

Dit budget is bedoeld voor de renovatie van de speelplek aan de Zwanenweide. De inspraakbijeenkomst met de gebruikers en omwonenden was vanwege coronamaatregelen in het voorjaar van 2021 uitgesteld van begin april naar begin juli. Hierdoor is ook het traject “voorlopig ontwerp – inspraak op VO – definitief ontwerp – aanbesteding” uitgesteld. Daardoor verschoof de uitvoering eind 2021 van naar begin 2022.

24. Stationsplein riolering 2021

Met NS, de fietsersbond en de organisaties rond de herdenkingsmonumenten is in 2021 een ontwerp opgesteld. Uitvoering staat gepland in 2022-2023.

25. Transvaal II, Altalaan e.o. riolering 2021

Uitvoering staat gepland in Q2+Q3 van 2022.

26. Zandvoortweg Riolering 2021

Uitvoering loopt door in 2022.

27. Grond Poort van Baarn

Dit budget is o.a. benodigd voor de grondaankoop van de aansluiting van de plannen van de Poort van Baarn op de Hermesweg. De definitieve planvorming is enigszins vertraagd door wijzigingen in het ontwerp. De verwachting is dat in 2022 de aankoop daadwerkelijk zal gaan plaats vinden.

Voorgang rekenkameronderzoeken

In deze bijlage leest u de stand van zaken met betrekking tot de opvolging van de aanbevelingen van de rekenkamercommissie in diverse onderzoeken.

Onderzoeken 2018

1. Verbonden Partijen: de positie van de Baarnse raad

Aanbevelingen voor de raad:

1. Ga aan de slag met een nieuwe werkwijze
2. Evalueer GR-en periodiek

Aanbevelingen voor het college:

1. Een kadernota voor 1 februari
2. Generiek toetsingsmodel voor de jaarstukken
3. AB-vergaderstukken in de collegevergadering
4. Gedifferentieerde informatievoorziening

Met de Nota Regionale samenwerking en verbonden partijen 2020 is de Nota verbonden partijen 2015 geactualiseerd en aangepast aan de maatschappelijke en wettelijke ontwikkelingen. Een aantal onderdelen zijn nader toegevoegd en uitgewerkt naar aanleiding van de aanbevelingen van de rekenkamercommissie.

Naar aanleiding van de werksessies zijn financiële en beleidsinhoudelijke toetsingscriteria voor de jaarstukken van de verbonden partijen toegevoegd. Deze toetsingscriteria moet de raad beter in staat stellen om haar controlerende rol uit te voeren.

Ook is een paragraaf ingericht voor de raadsrapporteurs. Vanuit ervaringen uit de praktijk zijn ook de verschillende rollen bij regionale samenwerking en verbonden partijen verder aangescherpt. De afspraken uit de herziene nota verbonden partijen worden inmiddels uitgevoerd.

Een laatste belangrijke aanvulling van de nota is het evaluatie- en heroverwegingskader. In de nota is opgenomen dat we in 2020 starten met een pilot voor de evaluatie van gemeenschappelijke regelingen. In 2020 was het plan twee gemeenschappelijke regelingen te evalueren: Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Utrecht en Regionaal Sociaal Werkvoorzieningschap Amersfoort e.o. (RWA). Er is gekozen voor een regeling waar de gemeente verplicht aan deel neemt en een regeling waar we vrijwillig in participeren. Na afloop van de pilot bekijken wij of dit kader voldoet voor het evalueren van de andere gemeenschappelijke regelingen.

Deze evaluaties zijn vanwege de Corona doorgeschoven naar 2022

De meeste gemeenschappelijke regelingen bieden inmiddels bieden inmiddels rond de jaarwisseling een kadernota aan. Deze wordt voor zienswijze aan de raad voorgelegd.

2. Doeltreffendheid uitvoering participatiewet door BBS

Uit dit rapport stonden de volgende aanbevelingen van het college nog open:

Aanbevelingen voor het college:

1. Overweeg de rollen van eigenaar en opdrachtgever van BBS te scheiden;
2. Stel tijdig (gelijktijdig met de begroting) de jaarlijkse dienstverleningsovereenkomst op met BBS in lijn met de door de gemeenteraad vastgestelde beleid;

3. Volg de organisatieontwikkeling en professionaliseringslag van BBS. Monitor of de benodigde middelen hiervoor beschikbaar zijn en ingezet worden;
4. Bepaal samen met BBS welke sturingsinformatie periodiek ontvangen moet worden;
5. Geef opdracht aan BBS te onderzoeken hoe de aanbevelingen uit het klanttevredenheidsonderzoek opgepakt kunnen worden.

De colleges van Baarn, Bunschoten en Soest hebben gezamenlijk opdracht gegeven tot evaluatie van de gemeenschappelijke regeling uitvoeringsinstantie BBS. Deze evaluatie GR BBS is eind oktober 2020 afgerond. De raad is hierover geïnformeerd in december 2020. De aanbevelingen om de organisatie beter uit te rusten voor de uitvoering van zijn taken worden opgepakt zoals noodzakelijke investeringen in ICT en personeel en het aanscherpen van het opdrachtgeverschap van de drie gemeenten. In de Dienstovereenkomst 2021 heeft dit ook meer aandacht gekregen.

De aanbevelingen die betrekking hebben op het aanscherpen en verbreden van het werkgeverschap voor de Lokale teams en de scope van dienstverlening van de BBS zijn onderdeel van het proces bepaling stip op de horizon van de BBS.

Op dit moment is er onder gemeenten geen eensluidend beeld van de toekomst voor de organisatie. In maart 2021 is in navolging op de eerste twee aanbevelingen van de evaluatie van de gemeenschappelijke regeling BBS, opdracht gegeven aan TwynstraGudde om de stip op de horizon voor de samenwerking op de uitvoering van het Sociaal Domein verder uit te werken. Om de stip aan de horizon te bepalen is TwynstraGudde gevraagd een foto te maken van de huidige samenwerking en een foto van de toekomstige samenwerking.

De opdracht aan TwynstraGudde was als volgt geformuleerd. In dialoog te onderzoeken wat de meerwaarde is van de samenwerking in het sociaal domein en welke rol BBS hierin kan vervullen. De centrale vraag van de opdracht was; hoe wordt door de drie gemeenten gekeken naar de taken uitvoering in het sociaal domein die nu gezamenlijk worden gedaan en hoe willen de gemeenten daar in de toekomst mee omgaan? De belangrijke stakeholders konden meedenken in drietal droomsessies. Gesprekken met de managers van het sociaal domein, de directeur van BBS, de portefeuillehouders en gemeentesecretarissen. Er zijn terugkoppelingen geweest aan alle betrokkenen tijdens een aantal verdiepende werksessies. Tot slot is de opbrengst teruggekoppeld aan de colleges en raden van de drie gemeenten. De raden van de drie gemeenten zijn op 14 juni 2021 hierover geïnformeerd. Hierbij de link naar de raadspresentatie -

<https://youtu.be/G3AOaVsCYoQ>.

TwynstraGudde heeft geconstateerd dat de ambitie en doelstellingen van de samenwerking in de BBS nog steeds overeind staan, dat er merkbare stappen zijn gezet maar de samenwerking zich nog niet op het gewenste eindpunt bevindt. Op basis van het onderzoek heeft TwynstraGudde op hoofdlijnen twee mogelijke foto's voor de toekomst weergegeven. Foto 1: verbeteren van de informele samenwerking en foto 2: verbreden van de formele samenwerking in de vorm van een structuurwijziging. Beide foto's geven een eerste beeld, maar vragen nog om een nadere uitwerking.

Op 22 september 2021 hebben de colleges van Baarn, Bunschoten en Soest ingestemd met het voorstel om een projectleider aan te stellen voor in eerste instantie een periode van circa 6 maanden met een inzet van circa 2 dagen per week. Deze projectleider krijgt een opdracht kader mee waarin de scope van de opdracht en de resultaten is weergegeven. De opdracht bestaat uit het inzetten op versterking van de huidige samenwerking en vervolgens op basis van uitkomsten en bevindingen concreet te adviseren over een passende inrichting van BBS voor de toekomst. De implementatie van

het uitgewerkt advies op basis van de bevindingen uit eerste fase vormt een vervolgproject. Medio februari 2022 is deze projectleider gestart. Zij zal lopende opdrachten ter versterking van de samenwerking monitoren en waar nodig stimuleren. Na een half jaar levert zij op basis van die ervaring een concreet advies op over een passende inrichting van BBS in de toekomst. Om het vervolgproces zo zorgvuldig mogelijk in te richten en kwalitatief goede lokale besluiten te nemen is van groot belang dat de gemeenteraden geïnformeerd zijn. Over deze uitkomsten en het advies, zullen daarom de Raden te zijner tijd worden geïnformeerd.

Onderzoeken 2019

3. Kwaliteit van Baarnse beleidsnota's en P&C-documenten

De rekenkamercommissie heeft onderzoek verricht naar de kwaliteit van de Baarnse beleidsnota's en van de P&C-documenten. Het rapport mondt uit in 15 aanbevelingen c.q. gewenste verbeteracties.

3A. Aanbevelingen met betrekking tot beleidsnota's:

1. Zorg dat alle door de raad vastgestelde beleidsnota's op een centrale plaats eenvoudig digitaal ingezien kunnen worden;
2. Bepaal dat alle beleidsnota's die ter vaststelling aan de raad worden aangeboden aan een vaste set normen moeten voldoen. Onze suggestie is dat deze set bestaat uit de 12 normen in dit hoofdstuk;
3. Laat bij het uitwerken van elke norm ruimte voor maatwerk. Elk beleid is anders. Het ene onderwerp verlangt een andere vorm van beleidsparticipatie, beschrijving van de context, doelformulering en monitoring dan het andere;
4. Kies en gebruik in iedere beleidsnota consequent steeds dezelfde eenvoudige terminologie als het gaat om doelformulering. Onze suggestie is om overal (dus ook in de P&C-producten) te spreken van: gewenste situatie, hoofddoelen, subdoelen en uitvoeringsdoelen. In bijlage 4 worden deze termen nader toegelicht;
5. Bepaal dat alle beleidsnota's dezelfde, heldere, logische opbouw hebben en met dezelfde kopjes werken. Een suggestie voor deze opbouw en kopjes, die tevens rekening houdt met de 12 normen, is opgenomen in bijlage 6.

Er is een model opgesteld waarin de beleidsnota aan de hand van vast set van normen tot stand komt. Daarbij wordt ook een heldere instructie voor de medewerkers opgesteld. In 2021 is – mede door de naderende verkiezingen - geen Baarnse beleidsnota opgesteld. We starten daarom in 2022 een proef met een nog op te stellen beleidsnota om te zien of het model voldoet. En of het voldoende ruimte biedt voor maatwerk.

3B. Aanbeveling met betrekking tot de P&C-documenten

1. Heroverweeg de programma-indeling van het programmaplan op basis van de BBV-definitie van een programma: 'een samenhangend geheel van activiteiten'.
2. Herijk in dat proces ook de bestuurlijke producten zodat dat ook echt bestuurlijke producten zijn en geen administratieve ordeningen.
3. Herzie de doelenstructuur in de programma's. Op een aantal plaatsen ontbreekt daar nu de logica. Datzelfde geldt voor de paragraafindeling van de programma's.
4. Geef met behulp van (landelijke en/of eigen) indicatoren of anderszins aan wat in enig jaar gerealiseerd moet zijn (wanneer ben je tevreden).

5. Bepaal een kader voor welke soort activiteiten onder het kopje 'wat gaan we daar voor doen' opgenomen worden.
6. Geef per programma aan in welke beleidsnota's het vigerende beleid is vastgelegd. (inclusief vaststellingsmoment en geldigheidsduur).
7. Breng in de tussentijdse rapportage ook afwijkingen t.o.v. de planning uit het programmaplan in beeld die geen financiële consequenties hebben. (bijvoorbeeld vertragingen in de voorbereiding van een nieuwe beleidsnota).
8. Leg in de Perspectiefnota een duidelijke relatie met het collegeprogramma: welke onderdelen daarvan komen in het aanstaande begrotingsjaar aan bod. Geef ook aan welke nieuwe beleidsmatige ontwikkelingen van invloed zullen zijn op het in voorbereiding zijnde programmaplan.
9. Geef in de laatste Perspectiefnota voor de verkiezingen een verantwoording van het collegeprogramma: wat is uitgevoerd?, wat komt in het laatste begrotingsjaar nog aan bod en wat zal niet meer ter hand worden genomen en waarom niet?
10. Analyseer in het programmaverslag niet alleen de financiële afwijkingen ten opzichte van het programmaplan maar ook de beleidsmatige afwijkingen.

Het merendeel van de aanbevelingen maakt onderdeel uit van het reguliere verbeterproces. In mei 2021 heeft de gemeenteraad een nieuwe programma indeling voor de P&C-stukken vastgesteld. Deze wordt vanaf de cyclus voor 2023 toegepast. Het herzien van de doelen koppelen we aan het nieuwe coalitieakkoord en collegeprogramma. Dit gebeurt dus in 2022. Aan de kwaliteitsslag in het formuleren van teksten, doelstellingen en maatregelen wordt sinds de begroting 2022 aandacht aan besteed. Dit blijkt nog lastig, aangezien het geen dagelijkse activiteit is voor veel van de schrijvers. Daarom starten we met een training in 2022.

4. Functioneren en presteren RMN, een gezamenlijk rekenkameronderzoek van de rekenkamercommissies van Baarn, Bunnik, Nieuwegein, Soest en IJsselstein

Op initiatief van de rekenkamercommissie Baarn hebben de rekenkamercommissies van 5 van de 6 in de GR RMN deelnemende gemeenten een onderzoek laten verrichten naar het presteren en functioneren van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsbedrijf Midden Nederland. Het rapport mondt uit in 8 aanbevelingen c.q. gewenste verbeteracties.

Conclusies en aanbevelingen

1. Maak over en weer de verwachtingen expliciet.
2. Maak als gemeenten een keuze in wat RMN moet worden: uitvoerder met een beetje kennisfunctie of naast uitvoeren ook een stevig accent op de kennisfunctie met de ruimte (en ook de opdracht) om als centraal punt van de gemeenten versnelling en vernieuwing aan te jagen.
3. Pas de DVO aan en kies voor een meer zakelijke benadering van RMN.
4. Maak haast met het opstellen van een nieuw regionaal afvalbeleidsplan cq. grondstoffenbeleidsplan
5. Stel een zwerfafval- en reinigingsplan op.
6. Vergroot de implementatiekracht van de gemeenten.
7. Ontwikkel een dashboard voor afval- en reinigingsprestaties
8. Bespaar kosten door verdere harmonisatie

Ad 1:

Er is een productencatalogus opgesteld, waarin de producten van de RMN helder zijn gedefinieerd. Afgerond.

Ad 2:

We erkennen dat deze keuze gemaakt moet worden, maar willen dit pas doen na het bepalen van de ambities in de nieuwe regionale grondstoffenvisie

Ad 3:

Eind 2022 is een nieuw, zakelijker DVO voor 2022 opgeleverd.

Aan het reguliere overleg tussen RMN en de gemeente Baarn is een managementoverleg is toegevoegd. Daarnaast zijn we met RMN in gesprek over wat nodig is om de openbare ruimte op beeldkwaliteit te reinigen. De wens is om de prestatie-indicatoren en de daarop gebaseerde rapportages van RMN te benutten om tijdig bij te kunnen sturen. Het is helaas nog niet duidelijk wanneer de eerste rapportage nieuwe stijl te verwachten is.

Naast het verbeteren van de aansturing op de uitvoerende taken van RMN in Baarn, werken we aan betere afstemming tussen de zes gemeenten onderling en tussen de gemeenten en RMN. Dit komt onder meer tot uiting in een andere opzet van het regionale afstemmingsoverleg en de toevoeging van werkgroepen. In een werkgroep werkt RMN samen met een deel van de gemeentelijke beleidsadviseurs een voorstel uit, bijvoorbeeld over harmonisatie op de recyclingstations, GFT scheiden bij hoogbouw of besparingssuggesties voor grof afval. Dit helpt om onduidelijkheden te voorkomen en draagvlak te vergroten

Aan de eerder genoemde aanbevelingen en conclusies heeft RMN gehoor gegeven in de vorm van een beleidsplan. Begin 2022 hebben zij het "Verbeterplan Basis op orde, samen bouwen aan RMN" aan de deelnemende gemeenten opgeleverd. In dit meerjarenbeleidsplan geven zij invulling aan de aanbevelingen en bieden zij oplossingen aan om van RMN een gezond en toekomstbestendige organisatie te maken. Het plan bestaat uit meerdere delen waaronder het op orde brengen van de bedrijfsvoering en de bemensing optimaliseren de belangrijkste pijlers zijn. Het verbeterplan is gepresenteerd met een bijbehorende financiële paragraaf en een strategische koers. De incidentele en structurele kosten om deze verbeteringen door te voeren zijn echter fors en ondoorzichtig. Het algemeen bestuur heeft hier op 16 februari jl. kanttekeningen bij geplaatst. Wethouder Vissers heeft niet ingestemd met de strategische koers, de financiële paragraaf en evenmin met het verbeterplan.

Ad 4:

In december 2020 is de regionale bestuurlijke visie op grondstoffeninzameling vastgesteld door het Algemeen Bestuur van RMN. In de nieuwe grondstoffenvisie zijn echter geen concrete doelen voor de middellange termijn opgenomen. Ook zijn, in afwijking van de aanbevelingen van de Rekenkamercommissie, geen prestatie-indicatoren benoemd. In de meeste deelnemende gemeenten is deze visie niet ter besluitvorming aan de raden voorgelegd. Gemeenten hechten belang aan hun beleidsvrijheid en lokale keuzes over het al dan niet implementeren van voorgestelde beleidsmaatregelen zullen bepalen of de landelijke doelstellingen behaald worden.

Ad 7:

De gezamenlijke wens van de gemeenten om KPI's te formuleren, begint handen en voeten te krijgen doordat RMN een nieuw ICT-systeem heeft aanbesteed (21South). Om het dashboard van dit nieuwe ICT-systeem op een juiste manier in te richten, is er onder de beleidsmedewerkers een werkgroep gestart om input te leveren. In Q2 van 2022 verwacht men de rapportage van Q1 van 2022 aan te kunnen leveren via dit systeem.

Onderzoeken 2020

5. "Quickscan raadsrapporteurschap";

Dit betreft een andersoortig onderzoek dan de "gebruikelijke" onderzoeken van de rekenkamercommissie. Dit omdat alle aanbevelingen uit de QuickScan geheel gericht zijn aan de gemeenteraad zelf. Het is daarom aan de gemeenteraad zelf om de aanbevelingen al dan niet op te pakken. Het college kan geen voortgang van deze aanbevelingen melden, maar heeft aan de griffier gevraagd om dat voor dit onderzoek aan te geven.

De aanbevelingen waren:

- Bepaal als raad of je het verkrijgen van meer grip op GR-en en het werken met raadsrapporteurs als een gedeelde uitdaging ziet waar je ook raadsbreed in wil investeren.
- Bepaal of de benodigde neutraliteit haalbaar is, gezien de geschetste oplossingsrichtingen in andere gemeenten, een werkwijze als de methode Duisenberg, mogelijk in combinatie met een takenpakket/omschrijving waaraan rapporteurs moeten voldoen.
- Als het antwoord op beide bovenstaande vragen positief is, dan was het advies van de rekenkamercommissie om met een nader vast te stellen vertegenwoordiging vanuit de raad te kijken hoe de raad de belangrijke hindernissen structureel aan gaat pakken. Hierbij in elk geval aandacht te hebben voor rolduidelijkheid, formuleren en beleggen van heldere ondersteunende afspraken over informatievoorziening en ondersteuning van rapporteurs en goede sturing daarop. De rekenkamercommissie wijst daarbij op de andere hindernissen die in het rapport zijn genoemd, waaronder de beperkte ondersteuningsmogelijkheden vanuit de griffie. Het advies is om in dit vervolgtraject nadrukkelijk op te trekken met de ambtelijke organisatie, de betrokken portefeuillehouders en vanzelfsprekend met de griffie.

In januari 2021 heeft er over deze QuickScan en de vragen in de aanbevelingen een raadsledenbijeenkomst plaatsgevonden onder leiding van de rekenkamercommissie. Het gesprek met de raad in deze bijeenkomst heeft opgeleverd dat er een werkgroep uit de raad is samengesteld. Samen met de griffier heeft deze werkgroep een advies opgesteld voor de nieuwe raadsperiode. Deze wordt in de raadsyclus van mei aan de raad aangeboden. De opdracht aan de werkgroep is overigens breder dan alleen het raadsrapporteurschap in de steigers te zetten. Er is ook gekeken naar andere middelen dan het raadsrapporteurschap om meer grip op gemeenschappelijke regelingen te krijgen.

6. "De voorbereiding op de invoering van de Omgevingswet";

Aanbevelingen

- 1: Investeer stevig in de (inmiddels ingestelde) klankbordgroep
 - 2: Draag het college op om voor goede rapportages en voorstellen te zorgen
 - 3: Werk op basis van onze bevindingen het Programmaplan 2019 tijdig nader uit om zo nodig tot nadere bijstelling te kunnen komen.
- Aanbeveling 4: Zorg voor een systematische planning en control op majeure projecten en programma's zodat bestuur en management de vinger aan de pols kunnen houden.

Ad 1

De klankbordgroep is in 2020 'geformaliseerd' tot de raadscommissie Omgevingswet. Vrijwel alle fracties uit de gemeenteraad zijn in deze raadscommissie vertegenwoordigd. De raadscommissie

wordt hierbij ondersteund door de eigen (externe) adviseur. De nieuwe gemeenteraad zal zelf bepalen of en hoe ze deze werkwijze na de verkiezingen wil continueren.

Ad 2.

De gemeenteraad wordt periodiek geïnformeerd over de voortgang van het invoeringsprogramma. In overleg met de raadscommissie is een duidelijke besluitvormingskalender opgesteld, waarmee de gemeenteraad de voortgang kan monitoren en vinger aan de pols houdt. De strategische keuzes uit het koersdocument vormen hierbij de leidraad. De invoering van de Omgevingswet vraagt ook na inwerkingtreding van de wet nog een aantal jaren politieke en ambtelijke aandacht.

Ad 3.

Het Programmaplan is in 2020 geconcretiseerd in een 'Spoorboekje'. Voor de implementatiefase en de fase na inwerkingtreding zal een actuele versie worden opgesteld.

Ad 4.

Planning & control is onderdeel van de professionalisering van de ambtelijke organisatie.

Onderzoeken 2021

7. Toezicht en handhaving bij Openbare Orde en Veiligheid

Aanbevelingen voor de raad:

1. Blijf als raad scherp op het sturen op hoofdlijnen. Net als veel andere gemeenteraden neigt de Baarnse raad naar het sturen op incidenten. Het is echter vanuit rolvastheid aan te bevelen om streng te zijn op het eigen rolbesef. Dit wil niet zeggen dat incidenten niet besproken moeten worden of dat zij niet de aandacht van de raad verdienen. Het is wel zaak dat hierbij altijd het bredere perspectief de boventoon blijft voeren.
2. Stel een werkwijze vast over de momenten waarop de raad door het college geïnformeerd wordt. Informatieavonden kunnen helpen om de raad in positie te brengen zodat zij hun rol kunnen pakken. Het is aan te raden om hier een structuur in af te spreken, bijvoorbeeld door veiligheidsavonden te koppelen aan de bespreking van de IHP-jaarverslagen (in ieder geval over het onderwerp OOV) en veiligheidsprogramma's, zodat die meer aandacht krijgen en de samenhang tussen de beide domeinen duidelijk wordt.
Suggestie: In 2022 wordt het nieuwe beleidskader opgesteld. In de totstandkoming zou een voorstel gedaan kunnen worden op welke wijze hier invulling gaan gegeven kan worden.

Aanbevelingen voor het college:

1. Zorg voor realistische en concretere doelstellingen op gebied van VTH, vanaf het eerstvolgende jaarverslag. Het verder concretiseren van gestelde doelen kan een tweeledige positieve bijdrage leveren. Ten eerste maakt het voor uitvoerders duidelijker wat van hen verwacht wordt, en kunnen zij tussentijds beter evalueren wat er nog nodig is om een doel te bereiken. Daarnaast wordt het vooraf voor raadsleden en inwoners beter navolgbaar wat de doelstellingen concreet voor de gemeente Baarn betekenen, en achteraf gemakkelijker te evalueren in hoeverre de doelen bereikt zijn.
2. Blijf de positief gewaardeerde samenwerking met de politie vasthouden. Daarbij is het belangrijk om doorlopend het gesprek te voeren over manieren om elkaars bevoegdheden te

benutten en over de gewenste rolverdeling, onder andere om te voorkomen dat er blinde vlekken ontstaan in handhaving op OOV.

Ad1. Dit jaar wordt het nieuwe beleidskader opgesteld. In de totstandkoming wordt deze aanbeveling meegenomen.

Ad2. Vorig is er jaar een handhavingsarrangement tot stand gekomen waarbij o.a. bevoegdheden omschreven staan. Door pilots is er veel dynamiek in welke werkzaamheden door wie opgepakt kunnen worden. Daar is voortdurend met de politie overleg over. Realiteit is ook dat de samenwerking door extra druk op de reguliere werkzaamheden en inzet onder andere vanwege corona, belast wordt. De gemeenteraad is eind 2021 door de burgemeester geïnformeerd welke uitdagingen er voor de politieorganisatie zijn.

8. Burger- en overheidsparticipatie

aanbevelingen:

1. Investeer in centrale regie, kennisontwikkeling en ondersteuning voor projectleiders. Verzoek het college om hiervoor een voorstel in de kadernota op te nemen. Daarbij gaat het ook om het evalueren van projecten en om het vergroten van het lerend vermogen van de organisatie.
2. Bepaal als raad je positie ten opzichte van burgerparticipatie. Draag het college op om binnen vier maanden een nieuw of geactualiseerd beleidskader aan de raad voor te leggen.
3. Verzoek het college om te verkennen hoe burgerinitiatieven of wijkinitiatieven gestimuleerd kunnen worden. Als een financiële impuls daarbij kan helpen, is het passend om daarvoor middelen in de kadernota c.q. de begroting op te nemen.
4. Ga bij het experimenteren met nieuwe vormen uit van 'proven practices'. Ook al is elke gemeente anders, lering trekken uit ervaringen van anderen maakt de slagingskans groter.
5. In de RIB ligt de nadruk op nieuwe vormen (experimenten); daarnaast komt uit ons onderzoek naar voren dat ook de bestaande praktijk verbeterd kan worden. Voor verbeteren en vernieuwen is geld en/of capaciteit nodig. De gemeente Baarn zal dit (in de kadernota of in de begroting) beschikbaar moeten hebben om deze slag succesvol te kunnen maken. (Dit in combinatie met punt 1).

Ad 1.

Vanuit de Perspectiefnota is er eenmalig €45.000,- gereserveerd om experimenten te kunnen uitvoeren in het kader van burgerparticipatie. Via een amendement van de Raad is er nog eens structureel €45.000,- gereserveerd om een Adviseur Bewonersparticipatie aan te stellen die bewonersparticipatie structureel gaat inbedden binnen de organisatie met onder andere kennisontwikkeling en ondersteuning voor collega's die te maken hebben of krijgen met bewoners- en overheidsparticipatie. Deze is per 14 februari jongstleden aangesteld.

Ad 2.

Het is aan de nieuwe Raad om een positie te bepalen ten aanzien van burgerparticipatie. De Adviseur Bewonersparticipatie zal de Raad benaderen voor input; waar, wanneer en hoe wil de Raad participatie inzetten en met welke doelen? De antwoorden hierop zullen worden meegenomen in een Visie op Participatie.

Ad 3.

Ook vanuit de Burgerpeiling 2021 en de Quicksan Lokale Democratie blijkt dat hier behoefte aan is vanuit de samenleving. Er zijn buurtbudgetten gereserveerd. Echter, door onvoldoende capaciteit binnen de organisatie is hier nog geen uitvoering aan gegeven.

Ad 4.

De organisatie heeft bij meerdere gemeenten de Democratie in Actie haar licht opgestoken en heeft gekozen om in te zetten op experimenten die bij andere gemeenten zichzelf al hebben bewezen als participatievormen, waaronder de Kinderburgemeester, de Jongerenraad en het Mett Participatieplatform. Verwacht wordt dat laatstgenoemde gaat zorgen voor nieuwe vormen van participatie. Ook de rol van Social Media zal worden onderzocht bij de inzet van participatie.

Doorlopende onderzoeken

Verder zijn in 2021 3 onderzoeken gestart, die in 2022 gerapporteerd zullen worden:

- Subsidiebeleid
- Invoering nieuwe wet inburgering
- Informatieveiligheid

Lijst van afkortingen

Afkorting	Omschrijving
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AOV	Aanvullend Openbaar Vervoer
AU	Algemene Uitkering
AVU	Afvalverwijdering Utrecht
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBS	Sociale Dienst Baarn Bunschoten Soest (gemeenschappelijke sociale dienst)
Bbz	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen
BES	Baarn, Eemnes en Soest
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BNG	BNG-bank (Bank Nederlandse Gemeenten)
BOR	Beheer Openbare Ruimte
BUIG	Rijksbudget voor betaling van uitkeringen participatiewet incl. IOAZ, IOAW en Bbz 2004
BRP	Basisregistratie Personen
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CIZ	Centrum Indicatiestelling Zorg
DGV	Doelgroepenvervoer
DigID	Digitale identiteit (systeem waarmee overheden digitaal een identiteit kunnen controleren)
EMU	Economische en Monetaire Unie
GGDrU	Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht
GREX	Grondexploitatie
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GVVP	Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan
Gw	Gemeente wet
IHP	Integraal Huisvestingsplan
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en Arbeidsgehandicapten Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en Arbeidsgehandicapten Zelfstandigen
IVP	Integraal Veiligheidsplan
JOR	Jongeren in de openbare ruimte
KCC	Klantcontactcentrum
MJOP	Meerjarenonderhoudsplanung
MKA	Meldkamer Ambulance
NBS	Nieuwe Baarnsche School
NIBUD	Nationaal Instituut voor Budgetvoorlichting

Afkorting	Omschrijving
NME	Natuur- en Milieueducatie centrum
OR	Ondernemingsraad
OZB	Onroerendezaakbelasting
P&C	Planning- en Control cyclus
PGA	Persoons gerichte aanpak
PGB	Persoons Gebonden Budget
PO/VO	Primair onderwijs / Voortgezet onderwijs
PPN	Perspectiefnota
PPS	Publiek Privaatrechtelijke Samenwerking
PWVE	Platform Water Vallei & Eem
RIB	Raad informatie brieven
RID	Regionale ICT- dienst Utrecht
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
RMN	Reinigingsbedrijf Midden Nederland
RNI	Register Niet-Ingezetenen
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht
RWA	Regionaal Sociaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort
S/I	Structureel / Incidenteel
SBO	Speciaal Basis onderwijs
SBSB	Stichting Sport & Bewegen Senioren Baarn
SiSa	Single information Single audit
SMT	Sociaal Medisch Team
SOR	Samengestelde Objecten Registratie
SPP	Strategisch Personeelsplan
Staat C	Staat van vaste activa (immaterieel, materieel en financieel)
Staat D	Staat van Reserves en Voorzieningen
Staat E	Staat van opgenomen geldleningen
Staat F	Staat van gewaarborgde geldleningen
SVB	Sociale Verzekeringsbank
Sw	Sociale werkvoorzieningen
SWB	Stichting Welzijn Baarn
TONK	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten
TOP's	Toeristische Overstap Punten
U/I	Uitgaaf / Inkomst
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
V/N	Voordeel / Nadeel
vGRP	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan
VIC	Verbijzonderde Interne Controle

Afkorting	Omschrijving
VRI	Verkeersregelinstallatie (verkeerslicht)
VRU	Veiligheidsregio Utrecht
(V)SO	(Voortgezet) Speciaal Onderwijs
VSV	Voortijdig schoolverlaters
VVE	Voor- en vroegschoolse educatie
VVP	Verkeer- en vervoerplan
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wajong	Wet arbeidsgehandicapten jongeren
Wet OKE	Wet Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie
WIJ	Wet Investeren in Jongeren
WGA	Werkhervatting gedeeltelijk arbeidsgeschikten
WMMN	Welstand Monumenten Midden Nederland
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOB	Wet Openbaarheid van Bestuur
WSW	Wet sociale werkvoorziening
WTCG/CER	Wet tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten / Compensatieregeling eigen risico
WWB	Wet Werk en Bijstand
WWI	Wet Werk en Inkomen
Loket WZW	Loket Wonen, Zorg en Welzijn
WOZ	Waardering Onroerende Zaken