

**BEGROTING 2013**  
*Inclusief meerjarenraming  
tot en met 2016*

## Beschouwing van het College

### 'Samen verder werken aan Baarn'

Het motto van het college van B&W is 'Samen verder werken aan Baarn'. Dit heeft in de Toekomstvisie Baarn 2030 een overkoepelend en samenhangend beeld gekregen. De gemeente Baarn is vorstelijk, duurzaam en heeft kwaliteit. Het is een plek waar het goed wonen, werken en recreëren is.

In het collegeprogramma is het motto vertaald naar verschillende doelen op het gebied van wonen, voorzieningen, bedrijvigheid, sociale samenhang en bereikbaarheid. Ongeveer halverwege de huidige collegeperiode zien wij dat er op deze terreinen voortgang is geboekt, waaronder:

- verbetering van onze dienstverlening door het digitaal beschikbaar stellen van meer gemeentelijke producten en diensten;
- zorg voor de kwaliteit van het onderwijs en bijpassende huisvesting;
- investeringen in Sportpark Ter Eem en de overdracht van zeggenschap over de accommodaties aan een stichting;
- afronding van de planvorming voor enkele belangrijke (sociale) woningbouwprojecten. Voor andere locaties, zoals aan de Goeman Borgesiuslaan en Schoonoord, zijn plannen inmiddels in voorbereiding;
- onderzoek naar en uitwerking van samenwerkingsverbanden, zoals de Regionale ICT-dienst Utrecht (RID), Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) en de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD);
- opstarten van een nieuwe zorgstructuur voor jeugdigen, waarmee vorm wordt gegeven aan een nauwere samenwerking tussen het Centrum voor Jeugd en Gezin en het onderwijs.

### Anticiperen op rijksbezuinigingen

De omstandigheden waaronder wij onze ambities willen realiseren zijn veranderlijk. De voorliggende Programmabegroting 2013 – 2016 is gemaakt in een periode van een demissionair kabinet, een Lenteakkoord / Vijfpartijenakkoord, Tweede Kamerverkiezingen en kabinetsformatie. Door dit alles is besluitvorming vanuit het Rijk vertraagd en zullen maatregelen wellicht in de toekomst alsnog worden ingevoerd. Een en ander geeft vooralsnog geen duidelijkheid over de financiële gevolgen voor de gemeente Baarn.

Om binnen deze onzekere context toch een goede koers te bepalen, zijn wij in de Perspectiefnota 2013-2016 uitgegaan van gegevens van de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG), waarin het effect van de verwachte rijksontwikkelingen het grootst is. Op basis hiervan hebben wij in de begroting benodigde kostenverlagende en inkomstenverhogende ombuigingsmaatregelen opgenomen. Zo wordt de uitvoering van het Meerjarenonderhoudsplan Wegen met twee jaar opgerekt, waardoor in desbetreffende jaren minder geld hoeft te worden gestort in de voorziening Wegenonderhoud. Verder wordt bijvoorbeeld de onroerendezaakbelasting gefaseerd in vier jaar opgetrokken naar het gemiddelde van alle gemeenten in de provincie Utrecht. Als laatste voorbeeld worden de indicatiestellingen, voorheen gedaan door het Centrum Indicatiestelling Zorg (CIZ), in 2012 ondergebracht bij het Servicebureau Gemeenten. Dit levert een structurele kostenbesparing op. Deze en andere maatregelen zijn in de begroting bij de afzonderlijke programma's toegelicht.

De toezichthouder hanteert regels bij de beoordeling van de programmabegroting, die in het voorjaar van 2012 per brief aan u zijn meegedeeld. Eén van die regels is:

*"bij de beoordeling of er sprake is van een materieel sluitende (meerjaren)begroting wordt, voor wat betreft de algemene uitkering uit het gemeentefonds, tenminste uitgegaan van de mei/junicirculaire (2012) en de daarin opgenomen uitkeringsfactoren".*

Dit betekent dat gecontroleerd wordt of de (meerjarige) gevolgen van de junicirculaire van het Rijk goed zijn doorvertaald in onze Programmabegroting 2013-2016.

### Lokale koers

Wij blijven focus houden op ons motto en op de acties in ons collegeprogramma. Bij het maken van keuzes baseren wij ons op de volgende vier pijlers:

- **Financieel evenwicht:** Wij presenteren een sluitende begroting waarin uitgaven en inkomsten structureel op elkaar afgestemd zijn en een relatie hebben met het uit te voeren beleid. Hierbij hoort een werkwijze

waarin scenario's worden ontwikkeld bij voorstellen die daardoor geschikt zijn om een verantwoorde en integrale afweging te kunnen maken;

- **Behoud van het voorzieningenniveau:** Wij houden het voorzieningenniveau van de gemeente Baarn zoveel mogelijk in stand. Dit vormt in deze economisch moeilijke tijd één van de voornaamste uitdagingen van ons college;
- **Ruimte voor investeringen:** Ondanks de beperkte middelen die tot onze beschikking staan, vinden we het noodzakelijk te investeren in die zaken die voor toekomstige ontwikkeling van Baarn van belang zijn. Hiervoor hebben wij ruimte gereserveerd. Daarnaast blijft investeren in het professionaliseren van de gemeentelijke organisatie een punt van aandacht.
- **Gezonde reservepositie:** Wij zorgen ervoor dat onze algemene reserve op een verantwoord niveau blijft. De voorliggende begroting is in aanzienlijk mindere mate afhankelijk van de reservepositie dan de begroting in voorgaande jaren.

Uitgangspunt van ons college is en blijft dus een gezonde financiële positie. Wij vinden daarom ook dat wij rekening moeten houden met de mogelijke effecten van verdere bezuinigingen of beleidswijzigingen van de rijksoverheid. Daartoe creëren wij de stelpost 'Anticiperen op Rijksbezuinigingen' waarin eventuele positieve rekeningresultaten in de komende begrotingsperiode voor dit doel opzij worden gezet. Uiteraard volgen wij hierbij de junicirculaire en houden wij rekening met de geldende financiële spelregels.

## Recapitulatiestaat

Het saldo van de begroting 2013 – 2016 is:

Meerjarenbegroting (bedragen x 1.000)		2013	2014	2015	2016	
1 Dienstverlening	Lasten	2.201	2.093	2.058	2.052	N
	Baten	1.409	1.409	1.409	1.389	V
	Saldo	792	684	650	663	N
2 Bestuur & organisatie, veiligheid en openbare orde	Lasten	5.693	5.589	5.647	5.561	N
	Baten	27.145	27.387	26.973	26.915	V
	Saldo	21.452	21.799	21.326	21.354	V
3 Ruimtelijke ontwikkeling, beheer en bedrijvigheid	Lasten	11.653	11.485	11.690	11.581	N
	Baten	6.876	7.107	7.066	7.095	V
	Saldo	4.777	4.378	4.625	4.486	N
4 Maatschappelijke participatie	Lasten	16.295	16.228	16.208	16.205	N
	Baten	6.674	6.674	6.674	6.674	V
	Saldo	9.621	9.554	9.534	9.536	N
5 Onderwijs, cultuur, recreatie en sport	Lasten	6.772	6.974	6.715	6.752	N
	Baten	981	987	987	987	V
	Saldo	5.791	5.987	5.728	5.765	N
Saldo voor bestemming		471	1.196	789	904	V

Vervolg Meerjarenbegroting		2013	2014	2015	2016	
Mutaties reserves <sup>1</sup>	Toevoeging	870	875	850	845	N
	Onttrekking	464	462	441	441	V
<b>Saldo na bestemming</b>		<b>65</b>	<b>782</b>	<b>380</b>	<b>500</b>	<b>V</b>
<b>Stelpost Mogelijkheid anticiperen op rijksbezuinigingen</b>		<b>65</b>	<b>782</b>	<b>380</b>	<b>500</b>	<b>N</b>
<b>Saldo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

### Ontwikkeling van de reserves en voorzieningen

De ontwikkeling van de reserves is:

Stand per 1-1 (bedragen x € 1.000)	2013	2014	2015	2016
Algemene reserve	6.096	6.096	6.096	6.096
Bestemmingsreserves	18.796	19.317	19.787	19.749
Totaal	24.892	25.413	25.883	25.845

De ontwikkeling van de voorzieningen is:

Stand per 1-1 (bedragen x € 1.000)	2013	2014	2015	2016
Voorzieningen	8.865	8.640	8.514	8.739

<sup>1</sup> bij een toevoeging wordt een toename van de reserves bedoeld, wat ten laste van de exploitatie is (nadeel),  
bij een onttrekking wordt een verlaging van de reserves bedoeld, wat ten gunste van de exploitatie is (voordeel).

# Inhoudsopgave

Beschouwing van het College.....	2
Inhoudsopgave.....	5
Leeswijzer .....	6
 1. BELEIDSBEGROTING.....	8
Programma 1: Dienstverlening.....	9
Programma 2: Bestuur & organisatie, veiligheid en openbare orde.....	14
Programma 3: Ruimtelijke ontwikkeling, beheer en bedrijvigheid.....	22
Programma 4: Maatschappelijke participatie.....	31
Programma 5: Onderwijs, cultuur, recreatie en sport.....	38
 2. PARAGRAFEN .....	46
2.1 Paragraaf Lokale Heffingen.....	47
2.2 Paragraaf Risico's en Weerstandsvermogen.....	52
2.3 Paragraaf Financiering.....	56
2.4 Paragraaf Bedrijfsvoering .....	60
2.5 Paragraaf Verbonden partijen.....	65
2.6 Paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen .....	72
2.7 Paragraaf Grondbeleid.....	74
2.8 Krimpparagraaf.....	76
 3. FINANCIËLE BEGROTING.....	77
3.1 Overzicht van baten en lasten.....	77
3.2 Toelichting op het overzicht baten en lasten.....	77
3.3 Algemene dekkingsmiddelen.....	78
3.4 Uitgangspunten voor de ramingen.....	79
3.5. Overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten.....	80
3.6. Investerings en financiering .....	81
3.7. Stand en het verloop van reserves en voorzieningen.....	81
3.8. Meerjarenraming.....	83
3.9. EMU saldo .....	84
 4. BIJLAGEN.....	86
4.1 Productenraming .....	87
4.2 Staat van reserves en voorzieningen .....	99
4.3 Staat van opgenomen geldleningen 2013.....	101
4.4 Overzicht subsidies per programma.....	102
4.5 Kaders per programma.....	103

## Leeswijzer

### Programma's

De programmabegroting omvat de onderstaande vijf programma's onder verantwoording van de volgende portefeuillehouders:

- |  |  |
|--|--|
| 1. Dienstverlening                                   | wethouder De Wilde en burgemeester Röell |
| 2. Bestuur & organisatie, veiligheid & openbare orde | burgemeester Röell en wethouder Laseur   |
| 3. Ruimtelijke ontwikkeling, beheer en bedrijvigheid | wethouder Laseur en wethouder Baerends   |
| 4. Maatschappelijke participatie                     | wethouder De Wilde                       |
| 5. Onderwijs, cultuur, recreatie en sport            | wethouder De Wilde en wethouder Baerends |

### Opbouw van de programma's

De opbouw van de programma's is enigszins aangepast ten opzichte van vorig jaar en kent onderstaande opbouw:

1. *Inleiding*  
Onder dit kopje wordt beknopt de inhoud en intenties van het programma weergegeven.
2. *Visie*  
Onder dit kopje wordt de visie op het programma en het beoogde maatschappelijke effect beschreven.
3. *Ontwikkelingen*  
Hieronder worden de ontwikkelingen omschreven die wij voorzien
4. *Hoofddoelstellingen / Bestuurlijke producten*  
Dit betreft de beleidsprioriteiten voor het komende begrotingsjaar om het beoogde maatschappelijke effect te bereiken: 'Wat willen we bereiken?' en 'Wat gaan we daarvoor doen?'.
5. *Hoe gaan we het meten?*  
Hier zijn meetbare resultaten geformuleerd. De opgenomen kengetallen geven de ambitie weer.
6. *Wat mag het kosten*  
Dit betreft een meerjarig overzicht van de baten en lasten per bestuurlijk product.
7. *Bezuinigingen/Hogere inkomsten*  
Hier staat een opsomming van de ombuigingen per programma.

### De paragrafen

De paragrafen bevatten de beleidsuitgangspunten van beheersmatige activiteiten en van lokale heffingen en kunnen een dwarsdoorsnede geven van de in de begroting opgenomen baten en lasten. Nieuwe in deze begroting is een door de toezichthouder (Provincie Utrecht) voorgeschreven krimp-paragraaf. In de begroting zijn de volgende paragrafen opgenomen:

1. *Lokale heffingen*  
In deze paragraaf worden de geprognosticeerde inkomsten van de gemeente weergegeven. Dit zijn voornamelijk de belastingen en andere heffingen waarvan de gemeente de hoogte zelf bepaalt.
2. *Risico's en weerstandsvermogen*  
Deze paragraaf maakt zichtbaar in hoeverre de gemeente in staat is om financiële tegenvallers op te vangen. Risico's zijn in beeld gebracht, gekwantificeerd en vertaald naar het weerstandsvermogen.
3. *Financiering*  
Deze paragraaf schetst op welke wijze omgegaan wordt met het lenen en uitzetten van gelden en op welke wijze omgegaan wordt met de renteberekeningen in de begroting.
4. *Bedrijfsvoering*  
De bedrijfsvoering is van belang voor het verwezenlijken van de programma's. In deze paragraaf wordt aangegeven wat de stand van zaken hieromtrent is en welke beleidsvoornemens er ten aanzien van de bedrijfsvoering zijn.
5. *Verbonden partijen*  
Hierin wordt inzicht gegeven in de relaties van de gemeente met derden en rechtspersonen waarin bestuurlijke invloed wordt uitgeoefend en waarmee financiële belangen gemoeid zijn. De gemeenteraad ziet er op toe dat de verbonden partijen bijdragen aan de doelstellingen in de programma's.
6. *Onderhoud kapitaalgoederen*  
In de verschillende programma's zijn de lasten van onderhoud van kapitaalgoederen beschreven. In deze paragraaf is overzichtelijk opgesomd wat wegen, straatverlichting, water, riolering, groen en gebouwen

jaarlijks aan onderhoud kosten. De gemeenteraad bepaalt het onderhoudsniveau en daarmee de kwaliteit van de wegen, gebouwen, etc.

7. *Grondbeleid*

Het grondbeleid is van groot financieel belang en levert een belangrijke bijdrage aan de realisatie van de doelstellingen zoals deze zijn vastgesteld in diverse programma's. De gehanteerde grondpolitiek is in deze paragraaf beschreven.

8. *Krimpparagraaf*

**Opbouw financiële begroting:**

De financiële begroting is als volgt opgebouwd:

1. *Overzicht van baten en lasten*

Dit betreft een recapitulatie van de vijf programma's van de begroting 2013, in relatie tot de begroting 2012 en de jaarrekening 2011.

2. *Toelichting op het overzicht baten en lasten*

De toelichting op het overzicht baten en lasten beschrijft in hoofdlijnen de financiële relatie tussen de programma's en de mutaties in de reservepositie.

3. *Algemene dekkingsmiddelen*

De toelichting op de algemene dekkingsmiddelen laat zien uit welke onderdelen de algemene dekkingsmiddelen bestaan. De algemene dekkingsmiddelen vormen (samen met de mutaties op de reserves en het begrotingssaldo) de dekking van de programma's 1 tot en met 5.

4. *Uitgangspunten voor de ramingen (gronden waarop ramingen zijn gebaseerd)*

In dit hoofdstuk wordt een aantal kerngegevens van de gemeente Baarn weergegeven. Ook wordt een aantal uitgangspunten weergegeven dat bij deze programmabegroting is gebruikt.

5. *Overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten*

Het overzicht van de geraamde baten en lasten is relevant voor het beoordelen van de financiële positie en de meerjarenraming.

6. *Investerings en financiering*

De kapitaallasten en exploitatielasten van voorgenomen investeringen zijn opgenomen in de begroting.

7. *Stand en het verloop van reserves en voorzieningen*

In dit overzicht wordt de stand van reserves en voorzieningen weergegeven die aanwezig zijn. Reserves vormen het eigen vermogen van de gemeente. Reserves worden verdeeld in algemene- en bestemmingsreserves. Voorzieningen zijn (latente) verplichtingen en worden gerekend tot het vreemd vermogen.

8. *Meerjarenraming*

Dit betreft een recapitulatie van de vijf programma's voor de begrotingsjaren 2013 tot en met 2016.

9. *EMU saldo*

Het begrotingssaldo (EMU-saldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de gemeente Baarn in 2013.

**Bijlagen**

1. *4.1 Productenraming*

In deze bijlage wordt een overzicht van de financiën per product weergegeven.

2. *4.2 Staat van reserves en voorzieningen 2013*

In dit overzicht wordt het verloop weergegeven van de reserves en voorzieningen die bij de gemeente Baarn aanwezig zijn over de begrotingsjaren 2013 tot en met 2016.

3. *4.3 Staat van opgenomen geldleningen 2013*

Dit overzicht geeft de stand van de opgenomen geldleningen weer in de begrotingsjaren 2013 tot en met 2016.

4. *4.4 Overzicht van subsidies per programma*

In deze bijlage wordt per programma een overzicht van de subsidiebudgetten weergegeven.

5. *4.5 Kaders per programma*

Hierin staan de beleidskaders inzake wet- en regelgeving en het gemeentelijke beleid waarbinnen per programma gehandeld wordt.

**N.B.**

Zoveel als mogelijk wordt aangegeven of de financiële consequenties structureel of incidenteel zijn (S/I), of het een uitgave of een inkomst betreft (U/I) en of het een voordeel of een nadeel betreft (V/N). Per tabel met financiële gegevens wordt aangegeven op welk niveau de cijfers gepresenteerd zijn: bedragen x € 1.000 of bedragen x € 1. Daar waar cijfers niet volledig aansluiten is sprake van afrondingsverschillen.

## 1. BELEIDSBEGROTING



## Programma 1: Dienstverlening

Producten:

- 100 Dienstverlening
- 101 Participatie
- 102 Communicatie

### 1 Inleiding

Uit klanttevredenheidsonderzoek blijkt dat de dienstverlening van de gemeente Baarn door inwoners positief wordt gewaardeerd. Om dit te behouden en versterken moet de gemeente blijven anticiperen op zowel landelijke ontwikkelingen als de lokale realiteit. De samenleving verandert en de verwachtingen van burgers en bedrijven over publieke dienstverlening zijn hoog. Wat op dit moment nog acceptabel is op het gebied van dienstverlening, kan binnen enkele jaren als achterhaald worden beschouwd.

De rijksoverheid wil de dienstverlening van de overheid aan burgers verbeteren en de zelfredzaamheid van burgers vergroten. In 2015 zijn gemeenten dé poort tot de dienstverlening voor de gehele overheid. Deze wordt zoveel mogelijk via de één-loket-gedachte aangeboden. De interne logica van de overheid is niet langer bepalend. Een dienstbare overheid stelt de burger centraal. Het dienstenpakket van de overheid is op een voor de klant herkenbare plaats ondergebracht. Dit vraagt van de overheid een andere manier van werken en een herstructurering van de informatiestromen.

Naast de landelijke doelen, hebben gemeenten te maken decentralisatie van taken van het Rijk. Daardoor moeten zij meer taken uitvoeren. Daar komt bij dat de personeelsformatie onder druk staat door bezuinigingen. Dit maakt het nodig om de bestaande werkprocessen diepgaand te analyseren en (nog) efficiënter te werken om de structurele uitgaven voor dienstverlening in de hand te houden.

### 2 Visie

Inwoners en organisaties worden zelfbewuster en kritischer over het doen en laten van de overheid. Als gemeente anticiperen wij daarop door meer open te staan voor de toegenomen betrokkenheid, door de mogelijkheid te bieden zelfstandig diensten en producten af te nemen, door regelgeving te vereenvoudigen en door procedures en besluiten duidelijk en proactief te communiceren, mede via moderne communicatiemiddelen. De visie van de gemeente Baarn gaat uit van een verbreding van de dienstverlening, maar vooral ook van verbetering van de kwaliteit. Essentieel is de uitbreiding van digitale dienstverlening en het aanmoedigen van het gebruik daarvan. Door zaakgericht te gaan werken kunnen we de dienstverlening verbeteren en meer grip krijgen op de dienstverleningsprocessen.

### 3 Ontwikkelingen

In lijn met het Nationaal Uitvoeringsprogramma (i-NUP), de visie van de Commissie Jorritsma en het besluit van de rijksoverheid, worden alle gemeenten in 2015 de ingang voor de overheid voor burgers, bedrijven en instellingen. Dat geldt dus ook voor de gemeente Baarn. Voor nagenoeg alle vragen en transacties kunnen burgers dan terecht bij ons Klantcontactcentrum, via balie, website of via telefoon (nummer 14-035). Het vraaggericht werken wordt gerealiseerd met behulp van een Zaaksysteem waarmee de taken van de gemeente digitaal en zaakgewijs worden afgehandeld en het informatiebeheer wordt ingericht.

### 4 Hoofddoelstellingen / bestuurlijke producten

#### 100 Dienstverlening

Een nieuw op te zetten Klantcontactcentrum (KCC) moet vragen van inwoners en organisaties in 80 procent van de gevallen direct kunnen beantwoorden en afhandelen, zonder dat een doorverwijzing plaatsvindt. Daarvoor is een degelijk kennissysteem nodig dat de gevraagde informatie uit achterliggende informatiebronnen en basisregistraties moet genereren. Om de burger juist, actueel, volledig en snel van dienst te zijn, zullen processen slim en efficiënt moeten zijn ingericht. Vanaf 2013 wordt daarom een aanvang gemaakt met de inrichting van een informatiesysteem dat de informatie uit diverse backoffice-applicaties en basisregistraties bijeenbrengt en op overzichtelijke wijze ontsluit. Adequate informatiestromen zijn onmisbaar voor een goed functionerend KCC. Het juist inrichten van deze informatiestromen is een belangrijke stap om te groeien naar

een procesgeoriënteerde organisatie. Het zaakstelsel is daarbij het centrale digitale archief (geheugen) van de gemeente Baarn. Alle informatie<sup>2</sup>, documenten, telefoonnotities, e-mails, faxen, rekeningen, etc. worden in het Zaakstelsel opgeslagen. Het Zaakstelsel is gekoppeld aan de basisregistraties.

#### Wat willen we bereiken

##### Subdoelstellingen Dienstverlening

- A.** Wij zorgen ervoor dat inwoners op één centrale plek terecht kunnen voor alle vragen voor de gehele overheid via een klantcontactcentrum waarbinnen de contactkanalen balie, telefonie, brief, e-mail en internet zijn ondergebracht. Door zaakgericht te werken willen we de volgende doelstelling bereiken:
- Klantvragen beter besturen en bewaken
  - Betere en transparanter dienstverlening
  - Meer grip op sturingsmogelijkheden op doorlooptijd en afhandeling van zaken
  - Verbetering van processen en vergroten van flexibiliteit van die processen
  - Een goedwerkend Klantcontactcentrum in 2014

- B.** Wij streven naar tevredenheid van de inwoners over onze dienstverlening en meten die regelmatig.

- C.** Wij gaan door met het uitbreiden van het aantal producten dat digitaal geregeld kan worden.

#### Wat gaan we daar voor doen

We voeren de i-NUP bouwstenen in conform het Realisatieplan i-NUP 2012-2015;

We gaan door met de implementatie van het Zaakstelsel en gaan zaakgericht werken;

We gaan verder met de inrichting van het Klantcontactcentrum (KCC).

Voor het meten van klanttevredenheid zal het Digitaal Burgerpanel in verband met bezuinigingen niet meer benut worden. Wij zoeken naar overige methoden om de klanttevredenheid zo budgetneutraal mogelijk te monitoren.

Bij de invoering van een proces in het Zaakstelsel, worden de bijbehorende producten gelijktijdig gedigitaliseerd. In 2013 wordt een aanvang gemaakt met het digitaliseren van de processen die binnen het KCC worden ondergebracht. Het proces 'meldingen openbare ruimten' is gedigitaliseerd en in het Zaakstelsel ingevoerd. In 2013 volgen de processen en producten van het loket Wonen, Zorg en Welzijn en het loket Burgerzaken.

#### 101 Participatie

De gemeente wil de burgers proactief betrekken bij het maken van gemeentelijk beleid en het realiseren van projecten. De door de raad vastgestelde 'Handreiking Burgerparticipatie' vormt hierbij de basis.

#### Wat willen we bereiken

##### Subdoelstellingen Participatie

- D.** Wij nemen het initiatief om inwoners actief en tijdig te betrekken bij de voorbereiding van gemeentelijke plannen en beleid. (Zie ook programma 3)

- D.** Ondersteunen van bewonersinitiatieven

#### Wat gaan we daar voor doen

Ieder project wordt voorzien van een communicatieparagraaf waarin de wijze van participatie vorm is gegeven.

Binnen de beschikbare middelen faciliteren wij burgerinitiatieven.

<sup>2</sup> Archiefwet 1995; artikel 1.c. archiefbescheiden 1°. bescheiden, ongeacht hun vorm, door de overheidsorganen ontvangen of opgemaakt en naar hun aard bestemd daaronder te berusten;

### Wat willen we bereiken

#### Subdoelstelling Regeldruk

- E. Wij toetsen nieuwe regelgeving op administratieve lasten versus maatschappelijke baten en borgen de vermindering van regeldruk (zie ook programma 3).

### Wat gaan we daar voor doen

Alle processen die in het KCC worden ondergebracht, worden geoptimaliseerd en vereenvoudigd. Overbodige vragen en stappen worden weggelaten. Het proces wordt zoveel mogelijk gedigitaliseerd. Procesoptimalisatie en deregulering worden gelijktijdig opgepakt. Voor 2013 worden de processen Gehandicaptenparkeerkaart en leerlingenvervoer getoetst op vermindering van regeldruk.

## 102 Communicatie

Doel van het gemeentelijke communicatiebeleid is het vergroten van de betrokkenheid tussen burger en bestuur. Er wordt ingezet op het tijdig, juist en volledig informeren van inwoners en organisaties over gemeentelijk beleid en diensten, met inachtneming van de Servicenormen, waarbij ook moderne communicatiemiddelen gebruikt worden. Verder wordt er een proactief participatiebeleid gevoerd bij reguliere beleidsvoorbereiding en kunnen inwoners eenvoudig in contact komen met het gemeentebestuur.

### Wat willen we bereiken

#### Subdoelstellingen Communicatie

- F. Wij communiceren proactief naar onze inwoners, zodat zij volledig en tijdig op de hoogte zijn van de activiteiten en dienstverlening van de gemeente en over de wijze waarop zij met de gemeente in contact kunnen treden. We gebruiken daarbij ook moderne communicatiemiddelen.
- G. Inwoners kunnen op een laagdrempelige manier in contact treden met leden van het gemeentebestuur.

### Wat gaan we daar voor doen

In het voorjaar van 2013 ontvangt de gemeenteraad een informatiebrief waarin de actiepunten Communicatie van 2012 worden geëvalueerd en nieuwe actiepunten worden voorgesteld.

Het college gaat 3 à 4 werkbezoeken afleggen. Inwoners worden uitgenodigd gebruik te maken van het wekelijkse spreekuur van collegeleden.

## 5 Hoe gaan we het meten?

	Omschrijving	Huidige realisatie	Streef-waarde	2013	2014	2015	2016
A.	Realisatie klantcontactcentrum	20%	80%	40%	60%	80%	100%
A.	Meldingen openbare ruimte binnen 5 werkdagen opgelost via het Zaaksysteem	60%	90%	80%	90%	90%	90%
B.	Percentage inwoners dat tevreden tot zeer tevreden is over de gemeentelijke dienstverlening*	85%	90%	85%	90%	90%	90%
C.	Invoering van producten en processen dat digitaal via internet geregeld kan worden en in het KCC worden ondergebracht: 1. Meldingen Openbare ruimte 2. gehandicaptenparkeerkaarten 3. processen van loket WZW en Burgerzaken	80 producten op website Zaaksysteem Nr. 1 en 2	100 producten op website en alle processen binnen loket WZW	95 producten op website 5 processen van loket WZW	100 Producten op website en 10 processen van loket WZW	100 Producten op website en alle processen van loket WZW	100 Producten op website en alle processen van Front Office

	Omschrijving	Huidige realisatie	Streef-waarde	2013	2014	2015	2016
<b>D.</b>	projecten per jaar waarbij burgerparticipatie wordt toegepast	2	≥2	≥2	≥2	≥2	≥2
<b>E.</b>	Procesoptimalisatie en deregulering van processen worden gelijktijdig opgepakt	2	40	10	10	10	10
<b>F.</b>	Gemiddeld rapportcijfers van inwoners voor de gemeentelijke communicatie	7,2	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
<b>G.1</b>	Werkbezoeken College	3	3 tot 4	3	3	3	3
<b>G.2</b>	Het college houdt een wekelijks spreekuur	45	45	45	45	45	45

## 6 Wat mag het kosten?

Bedragen x € 1.000,-

PROGRAMMA 1 - Dienstverlening							
Prod	Product omschrijving	Realisatie 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
<b>Lasten</b>							
100	Dienstverlening	1.878	1.938	1.989	1.876	1.842	1.836
101	Participatie	431	95	67	79	79	79
102	Communicatie	224	201	145	138	138	138
	<b>Totaal Lasten</b>	<b>2.533</b>	<b>2.234</b>	<b>2.201</b>	<b>2.093</b>	<b>2.058</b>	<b>2.052</b>
<b>Baten</b>							
100	Dienstverlening	1.401	1.197	1.409	1.409	1.409	1.409
	<b>Totaal Baten</b>	<b>1.401</b>	<b>1.197</b>	<b>1.409</b>	<b>1.409</b>	<b>1.409</b>	<b>1.409</b>
<b>Saldo</b>							
100	Dienstverlening	477	741	581	468	433	447
101	Participatie	431	95	67	79	79	79
102	Communicatie	224	201	145	138	138	138
	<b>Totaal Saldo</b>	<b>1.132</b>	<b>1.037</b>	<b>792</b>	<b>684</b>	<b>650</b>	<b>663</b>
	Onttrekking reserve	-86	0	-69	-69	-69	-69
	Toevoeging reserve	10	0	0	0	0	0
	<b>Totaal incl. reservemutaties</b>	<b>-76</b>	<b>0</b>	<b>-69</b>	<b>-69</b>	<b>-69</b>	<b>-69</b>
<b>TOTAAL PROGRAMMA 1</b>		<b>1.056</b>	<b>1.037</b>	<b>724</b>	<b>615</b>	<b>581</b>	<b>594</b>

### Wijzigingen Zomernota 2012:

Product	Omschrijving	Bedrag	Uitgave/Inkomst	Nadeel/Voordeel
100	Gemeentelijke website	38	U	N
100	Nederlandse identiteitskaarten	10	I	V
100	Squit XO van Roxit	30	U	N
100	Leges - bouwvergunning	14	I	N
100	Legesopbrengsten – sloopvergunningen	10	I	N

## 7 Bezuinigingen/Hogere inkomsten

1	Omschrijving	Geschatte besparing			
		2013	2014	2015	2016
1-1	Beëindigen abonnement monumentenwacht	18	18	18	18
1-2	Afronden legesonderzoek	20	20	20	20
1-3	Afschaffen digitaal burgerpanel	14	14	14	14
	<b>Totaal programma 1</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>

### Toelichting

#### 1-1 Beëindigen abonnement monumentenwacht

De gemeente betaalt nu voor eigenaren van gemeentelijke monumenten het jaarlijkse abonnementsgeld Monumentenwacht (€45) en eenmalige inspectiekosten (€300-€800). Bij beëindiging moeten eigenaren van gemeentelijke monumenten zelf abonnement en inspectiekosten betalen

#### 1-2 Afronden legesonderzoek

Kostendeekkende leges komen overeen met de werkelijke kosten. Dit is geen bezuiniging maar een meeropbrengst. Dit onderzoek, dat in 2011 is gestart, zal worden afgemaakt.

#### 1-3 Afschaffen digitaal burgerpanel

Voor het meten van klanttevredenheid zal het Digitaal Burgerpanel in verband met bezuinigingen niet meer benut worden. Wij zoeken naar overige methoden om de klanttevredenheid zo budgetneutraal mogelijk te monitoren.

## Programma 2: Bestuur & organisatie, veiligheid en openbare orde

Producten:

- 200 Financieel Beheer
- 201 Organisatie
- 202 Samenwerkingsverbanden
- 203 Rechtmatigheid
- 204 Veiligheid

### 1 Inleiding

Er is in Nederland nog steeds sprake van een onzekere economische situatie die van grote invloed is en gaat zijn op (realisatie van) de gemeentelijke begroting 2013-2016. Om die reden is ervoor gekozen te anticiperen op verwachte bezuinigingen en de effecten hiervan op de algemene uitkering en het financiële huishoudboekje van Baarn. Eén van de uitgangspunten hierbij is dat eventuele kortingen vanuit het Rijk niet door Baarn zullen worden gecompenseerd, maar één-op-één worden doorbelast aan de diverse producten en diensten in de verschillende programma's. Uiteraard worden de gevolgen goed in de gaten gehouden en zal bij zeer ongewenste effecten worden afgeweken van dit uitgangspunt.

Daarnaast wordt ook de komende periode verder gewerkt aan het krijgen en behouden van een doelmatige gemeentelijke organisatie en het behouden van een gezonde basis voor een duurzaam financieel beleid.

### 2 Visie

Onze gemeentelijke organisatie werkt extern- en vraaggericht, met als hoofddoel inwoners en gemeentebestuur zo optimaal mogelijk te bedienen. Daartoe wordt deze verder omgevormd tot een ondernemende organisatie waarin snel en adequaat diensten en producten geleverd worden, medewerkers elkaar uitdagen en samenwerking zoeken om door het bestuur vastgestelde resultaten te bereiken, kansen pakken en creëren, en leren van gemaakte fouten. Kernwaarden hierbij zijn: duidelijkheid, verantwoordelijkheid, integriteit en betrouwbaarheid.

We benaderen externe partijen op een zakelijke en transparante manier. Hierbij horen heldere afspraken waarin wederzijdse rechten en plichten worden geformuleerd. Management en medewerkers worden daarop aangesproken. De gemeente Baarn wil daarnaast een aantrekkelijke werkgever zijn door structureel te investeren in het opleiden en ontwikkelen van medewerkers als kern van het personeelsbeleid.

### 3 Ontwikkelingen

#### Financieel beheer

Het streven is dat met ingang van 2013 de verplichtingenadministratie in gebruik is genomen en de facturenstroom is gedigitaliseerd. Hiermee worden uitgaven beter beheersbaar gemaakt, vermindert de papierstroom, stromen de facturen sneller door en zijn ze eenvoudiger te raadplegen vanaf de werkplek en worden op rechtmatige wijze geautoriseerd.

Ook heeft in 2012 de aanbesteding van de accountant plaatsgevonden. Deze begroting vindt plaats onder auspiciën van de nieuwe accountant.

#### Organisatie

Vanuit de aangegeven interne en externe dynamiek en het streven om efficiënt, flexibel en creatief te werken, zijn onder andere programma- en projectmanagement, strategisch personeelsbeleid, het meerjarig opleidingsplan en het versterken van het middenkader als bouwstenen ontwikkeld die met ingang van 2013 verder geïmplementeerd en uitgevoerd worden.

#### Rechtmatigheid

In 2012 zijn keuzes gemaakt ten aanzien van de organisatorische inbedding van de juridische controlling. Het draait bij juridische controlling vooral om het inzichtelijk maken en beheersbaar krijgen van juridische risico's.

De nadruk zal in 2013 liggen op opleiding en kennismanagement en de strategische advisering aan het management en het bestuur.

## 4 Hoofddoelstellingen / Bestuurlijke producten

### 200 Financieel beheer

#### Financiële functie

Het verbeterplan voor de financiële functie kent een technisch, inhoudelijk en organisatorisch deel. Het technische en inhoudelijke deel is grotendeels in 2011 en 2012 gerealiseerd. Dit betrof veelal aanpassingen in het administratieve systeem, controles en aanpassingen op budgetten en de koppeling tussen financiën en het beleid. Ook op het organisatorische vlak is in 2012 het nodige gebeurd. De financiële functie is versterkt door de herinrichting van de financiële afdeling, waarbij de externe gerichtheid en de adviesfunctie van de consultants, de verbinding met de concerncontroller en het borgen van de functierechtmatigheid belangrijke aspecten zijn. Daarnaast is een verplichtingenadministratie geïmplementeerd en is de facturenstroom gedigitaliseerd. Hoewel hiermee fundamentele stappen zijn gezet zal het verder inweven van bijbehorende werkwijzen en het elimineren van bijbehorende 'kinderziektes' nog de nodige tijd vragen. In 2013 ligt de nadruk op een herziening van de wijze waarop kosten worden doorbelast, de operationele inbedding van de verplichtingenadministratie, digitalisering van facturenstroom en de keuzes rondom een projectadministratie.

#### Risicomanagement

Het risicomanagement heeft betrekking op de niet-afgedekte risico's. Hierbij is sprake van onzekerheid of het risico zich zal voordoen en in welke mate. Twee keer per jaar worden de risico's geanalyseerd door de concerncontroller in samenwerking met de programmamanagers en de risico-eigenaren. Door tijdig de risico's te benoemen en te kwantificeren wordt het mogelijk tijdig te anticiperen op de effecten van de risico's die de realisatie van de programmabegroting 2013-2016 en het exploitatieresultaat 2012 kunnen beïnvloeden. Daarnaast draagt deze tweejaarlijkse analyse bij aan het risicobewustzijn van de organisatie.

Een risico is de financiële omvang van grondexploitaties. Afhankelijk van het verwachte en gerealiseerde exploitatieresultaat kunnen grondexploitaties bijdragen aan of juist beslag leggen op gemeentelijke reserves of algemene middelen. Om deze reden is de concerncontroller betrokken bij de activiteiten waarbij sprake is van grondexploitaties en stelt hiervoor beleid op ten behoeve van de financiële sturing.

Het weerstandvermogen komt uit op 0,98. In dit verhoudingsgetal wordt het huidige risicoprofiel afgezet tegen de weerstandscapaciteit die de gemeente Baarn binnen de huidige meerjarenbegroting kan aanwenden. Het weerstandsvermogen voldoet hiermee aan de minimumeis uit de nota risicomanagement van 0,8. Dit geeft aan dat gemeente Baarn schaden en verliezen als gevolg van de risico's kan opvangen.

#### **Wat willen we bereiken**

##### **Subdoelstellingen Financieel beheer**

- A.** Het financieel beheer is op orde, wat inhoudt dat de organisatie 'in control' is en er op basis van de Planning & Controlcyclus voldoende mogelijkheden tot sturing en bijsturing zijn.

- B.** Risico's zijn inzichtelijk en worden beheersbaar gemaakt door maatregelen of afgedekt door de beschikbare weerstandscapaciteit.

- C.** Het financiële beleid is actueel en wordt geïmplementeerd.

#### **Wat gaan we daar voor doen**

- Herzien van de wijze van doorbelasting van kosten;
- Het werken met een verplichtingenadministratie;
- Het digitaliseren van de facturenstroom;
- Het nu ook voeren van maandelijks budgetgesprekken met budgethouders en –beheerders aan de hand van de Burap, waardoor eerder en structureel inzicht is in het verloop van de budgetten en er eerder en meer sturing kan worden gegeven.

- Twee keer per jaar de risico's analyseren en kwantificeren.

Actualiseren van:

- Art 212 Financiële verordening;
- Nota waarden, investeren en afschrijven;
- Treasury statuut.

## 201 Organisatie

De organisatie groeit toe naar een extern en vraaggerichte ondernemende professionele organisatie. Dit vraagt een proactieve instelling en een organisatie die geëquipeerd is om mee te bewegen met de steeds sneller veranderende vraag en externe ontwikkelingen. In 2013 en verder wordt de professionalisering en verzakelijking van de organisatie verder uitgewerkt. Speerpunten zijn de drie pijlers van de organisatievisie: programmatisch werken, projectmatig werken en versterking van het middenkader. Fundamentele kernbegrippen om dit als organisatie te kunnen bereiken zijn integraal werken, communicatie, samenwerken, professionaliteit en ondernemerschap. Hiervoor wordt onder meer een strategisch personeels- en opleidingsbeleid ingezet.

### Wat willen we bereiken

#### Subdoelstelling Organisatie

**D.1** Verder professionaliseren en verzakelijken van de organisatie.

**D.2** Terugdringen ziekteverzuim

### Wat gaan we daar voor doen

Uitwerken strategisch personeelsbeleid;

Verder uitwerken/implementeren programmatisch werken, projectmatig werken, en versterken van het middenkader.

Het ziekteverzuim blijft een punt van aandacht. In 2013 zal het eind 2011 opgestelde en in 2012 deels geïmplementeerde plan van aanpak verder doorgevoerd worden, met onder meer:

- voeren van frequent verzuimgesprekken;
- voorlichting aan de organisatie over rechten en plichten en verantwoordelijkheden;
- vaker bijeenkomen sociaal medisch team;
- houden van een Gezondheidsdag

## 202 Samenwerkingsverbanden

Afgelopen jaren zijn de mogelijkheden tot samenwerking onder meer op het gebied van automatisering en informatietechnologie onderzocht. Dit heeft ook concrete samenwerkingsverbanden, waaronder de Regionale ICT-dienst Utrecht (RID), opgeleverd. Uitgangspunt hierbij is: zelf doen waar het moet en samenwerken waar het kan. Hierbij geldt dat een sterke en professionele organisatie onze positie in samenwerkingsverbanden versterkt.

Halverwege 2012 is de RID officieel opgericht en is begonnen met het transitieproces. In 2015 zal de RID naar verwachting volledig en in alle opzichten uitgerold zijn.

Binnen o.a. de regio Amersfoort wordt actief gezocht naar samenwerkingsmogelijkheden op het gebied van de bedrijfsvoering. Uitgangspunt hierbij is 'zelf doen waar het moet en samenwerken waar het kan'. De reeds opgedaan ervaringen rondom de RID en Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) vormen een belangrijk basis voor het verkennen van de samenwerking op andere terreinen.

Met het samengaan van de milieudiensten in de regio, Servicebureau Gemeenten (SB|G) en de Provincie Utrecht (afdeling milieu) wordt gestreefd naar het verbeteren van de kwaliteit van vergunningverlening, toezicht op en de handhaving van volkshuisvestelijke, ruimtelijke ordening gerelateerde en milieu (VROM-)taken. Onze milieutaken, die nu nog onderdeel zijn van (SB|G) gaan per 1 januari 2013 over naar de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD Utrecht).

### Wat willen we bereiken

#### Subdoelstelling Samenwerking

**E.1** Opzetten en inrichten van een Regionale ICT dienst Oost Utrecht.

### Wat gaan we daar voor doen

De RID is, volgens planning, op 1 juli 2012 van start gegaan. In 2013 wordt de verdere implementatie en doorvertalen van consequenties naar diverse werkprocessen voortgezet.



- |            |  |  |
|------------|--|--|
| <b>E.2</b> | Met de oprichting van de RUD wordt gestreefd naar het verbeteren van de kwaliteit van vergunningverlening, toezicht op en de handhaving van volkshuisvestelijke, ruimtelijke ordening gerelateerde en milieu (VROM-)taken. | In 2013 worden werkprocessen tussen gemeente en RUD op elkaar afgestemd.   |
| <b>E.3</b> | Stimuleren regionale samenwerking op basis van het principe 'zelf doen waar het moet en samenwerken waar het kan'.   | In 2013 worden onderzoeken naar mogelijke nieuwe (regionale) samenwerkingsverbanden met betrekking tot minimaal 1 werkterrein opgestart. |

## 203 Rechtmatigheid

Rechtmatigheid is een juridische term die aangeeft dat een (voorgenomen) handelwijze in overeenstemming is met de geldende regels en besluiten. In brede zin hanterend heeft rechtmatigheid voor de gemeente Baarn in ieder geval een juridische- en een financiële component. Er wordt ingezet op juridische kwaliteitszorg en de borging van de jaarlijkse rechtmatigheidstoets.

### Juridische kwaliteitszorg

Met de versterking van de sectie Juridische Zaken eind 2012 met een jurist die zich met name bezig houdt met juridisch controlling, heeft deze discipline een blijvende positie in de organisatie gekregen. Het perspectief van de juridisch controller is vergelijkbaar met die van de concerncontroller en zij zullen dan ook nauw samenwerken. In essentie richt de juridische controller zich op het inzichtelijk maken en beheersen van juridische risico's en de advisering en rapportering daarover aan management en bestuur. In het verlengde daarvan gaat het om het borgen en verbeteren van de juridische kwaliteit van producten en diensten. Anders gezegd valt dit taakveld in twee delen uiteen: (1) sturing vooraf: het ontwikkelen en onderhouden van juridisch kaders en normstellingen; (2) toetsing achteraf: het toezien op de naleving van de geformuleerde juridische kaders en normstellingen. Het Meerjaren plan van aanpak juridisch kwaliteitsbeleid zal gefaseerd uitgevoerd worden, waarbij de nadruk in 2013 zal liggen op opleiding en kennismanagement, het beeld brengen van juridische risico's en het adviseren van bestuur en management

### Rechtmatigheidstoets

Met het aanstellen van een medewerker 'interne controle' heeft rechtmatigheid en de rechtmatigheidstoets een structurele plek in het team Financieel Beleid gekregen. Vanaf 2013 wordt deze toets gedurende het jaar en in meer detail uitgevoerd dan voorheen het geval was. Ook zullen op basis van de resultaten mogelijke verbeteradviezen gegeven worden aan het management.

### **Wat willen we bereiken**

#### **Subdoelstellingen Rechtmatigheid**

- |           |  |  |
|-----------|--|--|
| <b>F.</b> | Wij implementeren en borgen bedrijfskritische werkprocessen.                         | Het werken met een verplichtingenadministratie;<br><br>Het digitaliseren van de facturenstroom.  |
| <b>G.</b> | Wij voldoen aan de rechtmatigheidseis die is vastgesteld door de gemeenteraad.       | Wij geven uitvoering aan het interne controleplan aan de hand waarvan wij door het jaar heen rechtmatigheidcontroles verrichten.             |
| <b>H.</b> | Wij zorgen ervoor dat het aantal opmerkingen van de accountant wordt teruggedrongen. | De aanbevelingen van de accountant worden zoveel mogelijk binnen 1 jaar opgepakt en afgerond. De voortgang wordt gedurende het jaar bewaakt. |

## 204 Veiligheid

### Openbare orde en veiligheid

Het veiligheidsbeleid is vastgelegd in het Integraal Veiligheidsplan 2011-2014. Het beleid wordt jaarlijks geactualiseerd in het Veiligheidsprogramma, dat door burgemeester en wethouders wordt vastgesteld en ter kennisgeving aangeboden aan de gemeenteraad.

De prioriteiten van het veiligheidsbeleid worden bepaald aan de hand van de criminaliteitscijfers en de cijfers over de veiligheidsbeleving. In 2013 zal de aanpak van woninginbraken en veel voorkomende criminaliteit (vernielingen, autokraak en fietsendiefstal) aandacht krijgen.

Daarnaast zijn op het gebied van openbare orde en veiligheid nog verbeteringen mogelijk. Uit de veiligheidsmonitoren 2009 en 2011 blijken inwoners op diverse gebieden verbetering te wensen, zoals op het vlak van verkeersoverlast. Ook de beleving van onveiligheid kan worden verbeterd. Met de aanpak van de grote en kleine criminaliteit en verdere invoering van Burgernet kan de veiligheidsbeleving verbeteren.

Ten slotte zijn er landelijke ontwikkelingen op het gebied van de politieorganisatie (invoering van de Nationale Politie) en de inzet van de politie. Dit lijkt vooralsnog geen nadelige invloed te hebben op de aanwezigheid van politie op straat in de gemeente Baarn. In het nieuwe beleid Toezicht en Handhaving worden in de afweging van de prioriteiten de (nieuwe) taken meegenomen die van de politie en de Voedsel & Warenautoriteit overgaan naar de gemeente. Voorbeelden van deze taken zijn het oplossen van winkeldiefstallen en het toezicht op de verkoop van alcohol en het gebruik ervan door jongeren.

#### Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Ook in 2013 gelden ten aanzien van de VRU de volgende aandachtspunten: behoud van de lokale bestuurlijke inbreng in een regionale organisatie; het afstemmen van de lokale bestuurlijke opvattingen met het algemene bedrijfsbeleid; het regionaal en lokaal doorvertalen van landelijke eisen; de specifieke positie van de vrijwilligers in een bovenlokale organisatie; en het behoud van de lokale werkplekken om brandrepressie tijdens de dag aandachtspunten te garanderen. Daarnaast komt er meer aandacht voor risico- en crisiscommunicatie en gaat het Dekkingsplan brandweer de basis vormen voor het verspreidingsplan van personeel, materieel en kazernelocaties. De hoofdlijnen van het te voeren beleid zijn vastgelegd in het Beleidsplan Veiligheidsregio Utrecht 2012-2015. Hierin is op basis van een bestuurlijke verkenning de richting voor de komende jaren op hoofdlijnen bepaald. Het is een vertaling van ambities waarbij het financieel kader – bepaald door gemeenten – leidend is.

#### Crisisbeheersing

In 2013 wordt de crisisbeheersing meer geborgd. Ook staan er ontwikkelingen op stapel. Op districtsniveau starten de Eemland-gemeenten (met uitzondering van Eemnes) in 2013 een gezamenlijk hard-piket voor de Officier van Dienst-Bevolkingszorg. Op regionaal niveau wordt de functie van Algemeen Commandant in het Regionaal Operationeel Team (ROT) ingevuld op basis van hard-piket. Dit betekent dat deze cruciale functies binnen de crisisbeheersing kwantitatief en kwalitatief geborgd zijn. In 2013 krijgt ook de doorontwikkeling van de gemeentelijke crisisbeheersing in alle gemeenten van de VRU nader vorm. Enerzijds is dit noodzakelijk op basis van de Wet veiligheidsregio's, anderzijds om de organisatie rond de gemeentelijke crisisbeheersing nog efficiënter en effectiever in te richten. De Wet publieke gezondheid schrijft voor dat er een territoriale congruentie moet zijn. De GGD moet als één organisatie bij calamiteiten optreden.

#### **Wat willen we bereiken**

##### **Subdoelstellingen Veiligheid**

- I.** Uitvoering Integraal Veiligheidsplan 2011-2014
- J.** Er wordt een Integraal Veiligheidsplan opgesteld voor 4 jaar. Het volgende IVP wordt eind 2014 opgesteld. Jaarlijks stellen burgemeester en wethouders een veiligheidsprogramma vast.
- K.** Uitvoeren Beleidsplan Veiligheidsregio Utrecht 2012-2015
- L.** Uitvoering jaarlijkse uitvoeringsprogramma Handhaving en Toezicht

#### **Wat gaan we daar voor doen**

- Jaarlijks wordt voor het komende jaar een veiligheidsprogramma opgesteld. In 2013 worden benoemde acties in het Veiligheidsprogramma 2013 gerealiseerd.
- Opstellen Veiligheidsprogramma 2014.
- Voorstellen van de VRU, zoals met betrekking tot het Dekkingsplan brandweer, worden getoetst aan het beleidsplan en de beschikbare financiële middelen.
- Eind 2012 wordt nieuw beleid Toezicht en Handhaving vastgesteld. Onderdeel van dit beleid is het stellen van prioriteiten waarop de komende jaren wordt gehandhaafd. Hieraan gekoppeld wordt jaarlijks een uitvoeringsprogramma opgesteld waar binnen de prioriteiten concreet wordt aangegeven welke controles gaan plaatsvinden in het betreffende jaar.

## 5. Hoe gaan we het meten?

	Omschrijving	Huidige realisatie	Streefwaarde	2013	2014	2015	2016
<b>A.</b>	Tijdige goedkeurende verklaring accountant	17/5	Vóór mei	Voor 1/5	Voor 1/5	Voor 1/5	Voor 1/5
<b>B.</b>	Concernbrede inventarisatie en kwantificering van alle risico's	2	2	2	2	2	2
<b>C.</b>	Aantal kadernota's actualiseren	2	9*	3	3	1	2
<b>D.</b>	Ziekteverzuimpercentage	8,1 (1 <sup>e</sup> helft 2012)	Landelijk gemiddelde 5,1%	7,1%	6,1%	5,1%	5,1%
<b>E.</b>	Onderzoeken/implementeren nieuwe (regionale) samenwerkingsverbanden	3	≥ 5	1	0	1	1
<b>F.</b>	Aantal werkprocessen geborgd/geactualiseerd	2	6	2	1	1	1
<b>G.</b>	Borgen uitvoering jaarlijkse rechtmatigheidstoets	0	1	1	1	1	1
<b>H.</b>	Percentage aanbevelingen van de accountant afgehandeld binnen 1 jaar	28%	30%	30%	30%	30%	30%
<b>K.</b>	Oefenen crisisbeheersing door diverse teams.	5	5	5	5	5	5
<b>L.</b>	In 2015 is het aantal overtredingen van bouwen in afwijking van een omgevingsvergunning verminderd ten opzichte van peiljaar 2011	30	24	28	26	25	24
<b>L.</b>	In 2015 is het aantal overtredingen en meldingen/ handhavingsverzoeken op het gebied van afvalstoffen, hondenregels en parkeerexcessen verminderd ten opzichte van peiljaar 2011	226	203	220	215	210	203
<b>L.</b>	In 2015 is het aantal overtredingen van gebruik in strijd met het bestemmingsplan verminderd ten opzichte van peiljaar 2011	16	10	14	13	11	10

## 6 Wat mag het kosten?

Bedragen x € 1.000,-

PROGRAMMA 2 - Bestuur & Organisatie Veiligheid en Openbare orde							
Prod	Product omschrijving	Realisatie 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
<b>Lasten</b>							
200	Financieel Beheer	1.521	1.056	1.345	1.410	1.664	1.659
201	Organisatie	2.246	2.279	2.077	2.001	1.867	1.797
202	Samenwerkingsverbanden	387	186	183	150	92	92
203	Rechtmatigheid	384	462	317	297	296	296
204	Veiligheid	2.382	1.861	1.771	1.732	1.729	1.717
<b>Totaal Lasten</b>		<b>6.920</b>	<b>5.844</b>	<b>5.693</b>	<b>5.589</b>	<b>5.647</b>	<b>5.561</b>
<b>Baten</b>							
200	Financieel Beheer	26.930	26.504	27.118	27.361	26.946	26.889
201	Organisatie	-10	0	0	0	0	0
204	Veiligheid	10	11	26	26	26	26
<b>Totaal Baten</b>		<b>26.929</b>	<b>26.515</b>	<b>27.145</b>	<b>27.387</b>	<b>26.973</b>	<b>26.915</b>
<b>Saldo</b>							
200	Financieel Beheer	-25.409	-25.448	-25.774	-25.951	-25.283	-25.230
201	Organisatie	2.396	2.279	2.077	2.001	1.867	1.797
202	Samenwerkingsverbanden	153	186	183	150	92	92
203	Rechtmatigheid	478	462	317	297	296	296
204	Veiligheid	2.373	1.850	1.745	1.705	1.702	1.691
<b>Totaal Saldo</b>		<b>-20.009</b>	<b>-20.671</b>	<b>-21.452</b>	<b>-21.799</b>	<b>-21.326</b>	<b>-21.354</b>
	Onttrekking reserve	-4.981	-197	-197	-197	-197	-197
	Toevoeging reserve	1.956	0	0	0	0	0
<b>Totaal saldo incl. reservemutaties</b>		<b>-3.025</b>	<b>-197</b>	<b>-197</b>	<b>-197</b>	<b>-197</b>	<b>-197</b>
<b>TOTAAL PROGRAMMA 2</b>		<b>-23.034</b>	<b>-20.868</b>	<b>-21.649</b>	<b>-21.995</b>	<b>-21.522</b>	<b>-21.551</b>

### Wijzigingen Zomernota 2012:

Product	Omschrijving	Bedrag	Uitgave/Inkomst	Voordeel/Nadeel
200	Dividend Vitens	10	I	V
200	Dividend BNG	54	I	N
200	Juni-circulaire	281	I	N
200	Bezwaar, verzoek en beroep WOZ	16	U	N
201	Verkiezingen	40	U	N

## 7 Bezuinigingen/Hogere inkomsten

2	Omschrijving	Geschatte besparing			
		2013	2014	2015	2016
2-1	RID		35	65	95
2-2	Verhoging OZB in vier jaar (Provinciaal gemiddelde)	600	700	800	856
	<b>Totaal programma 2</b>	<b>620</b>	<b>755</b>	<b>885</b>	<b>971</b>
2-4	Contract schoonmaak (JA)	30	30	30	30
2-5	Contract multifunctionals (JA)	70	70	70	70
2-6	Contract kantoorplanten (JA)	6	6	6	6
	<b>Totaal kostenplaatsen</b>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>106</b>	<b>106</b>

### Toelichting

#### 2-1 RID

Per 1 juli 2012 is de Regionale ICT-dienst Utrecht (RID) van start gegaan. De volledige implementatie zal tot eind 2015 in beslag nemen. Evenzo zal de bezuiniging gefaseerd doorgevoerd worden.

#### 2-3 Verhoging OZB (Provinciaal gemiddelde)

De OZB-opbrengst zal vanaf het belastingjaar 2013 in vier jaar gefaseerd worden opgetrokken naar het gemiddelde van alle gemeenten in de provincie Utrecht. Dit gebeurt op basis van het gemiddelde niveau van 2012.

## Programma 3: Ruimtelijke ontwikkeling, beheer en bedrijvigheid

### Producten

300	Ruimtelijke ontwikkeling
301	Centrum en voorzieningen niveau
302	Huisvesting en werkgelegenheid
303	Groenvoorziening
304	Verkeersveiligheid
305	Monumenten
306	Milieu en duurzaamheid
307	Riolering
308	Wijk en buurtgericht werken

### 1 Inleiding

Plezierig wonen en werken in een aantrekkelijke en duurzame leefomgeving: dat willen we allemaal. Binnen het programma Ruimtelijke ontwikkeling, beheer en bedrijvigheid werken we aan een leefomgeving die schoon en veilig is en voldoende ruimte biedt om te wonen, leven en werken, nu en in de toekomst. De huidige economische situatie zet echter ook het ambitieniveau in Baarn onder druk.

### 2 Visie

De Toekomstvisie is een pleidooi voor kwaliteit, het vorstelijke karakter, duurzaamheid en het behoud van de dorpse maat en schaal. Baarn streeft ernaar de prachtig mooie gemeente die het nu is, te kunnen blijven. Hiertoe is het accent verbreed van Baarn als woongemeente, naar een Baarn dat naast wonen voldoende ruimte biedt voor werken en recreëren. Dit is in de Structuurvisie verder ruimtelijk uitgewerkt. De Structuurvisie beschrijft op hoofdlijnen de ruimte die wordt gelaten aan voorziene en niet voorziene ruimtelijke ontwikkelingen.

Baarn wil een aantrekkelijke vestigingslocatie zijn voor kleinschalige, hoogwaardige bedrijvigheid op duurzaam ingerichte en representatieve bedrijventerreinen en in woonunits en kantoren aan huis in een hoogwaardig woonmilieu. Deze visie is uitgewerkt in het economisch beleidsplan 'Baarn bloeit, Baarn werkt'. Vier thema's vormen de kapstok bij deze uitwerking: Baarn als aantrekkelijke vestigingslocatie, het behouden van bestaande bedrijvigheid en het stimuleren van groeikansen, een bloeiend centrum en een bloeiende toeristisch-recreatieve gemeente. Het uitvoeringsprogramma bij dit beleidsplan maakt duidelijk wat er verwacht wordt van zowel als externe partijen, om zo van Baarn een bloeiende gemeente te maken, ook op economisch gebied.

Wonen in Baarn staat voor Hoogwaardig Wonen. Dit is één van de kernidentiteiten waar de Visie Wonen van Baarn op bouwt. De gemeente wil deze identiteit uitbouwen, om Baarn zo ook voor komende generaties een prettig en leefbaar dorp te laten zijn. Naast juiste woningen voor verschillende groepen, met als uitgangspunt een evenwichtige bevolkingsopbouw, gaat het om een aantrekkelijke omgeving; waar wonen, werken en recreëren hand in hand gaan.

Het GVVP (Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan) heeft op de aspecten bereikbaarheid, verkeersveiligheid en leefbaarheid een beleidsvisie geformuleerd. Voor de bereikbaarheid worden accenten gelegd op een passende weginrichting, een goede bereikbaarheid voor hulpdiensten en langzaam verkeer en er wordt een parkeernormennota opgesteld. Het verbeteren van de verkeersveiligheid heeft met name betrekking op langzaam verkeer in de schoolomgevingen. De leefbaarheid dient verbeterd te worden door het tegengaan van sluipverkeer en een goed wegbeheer.

Gemeentelijk groen en de openbare ruimte moeten worden verzorgd, waarbij wij, gelet op de beperkte financiële middelen, streven naar een sober, maar juist toereikend onderhoudsniveau.

### 3 Ontwikkelingen

De voortdurende onzekere economische situatie heeft nog steeds gevolgen voor de huizenmarkt. Huizen blijven langer te koop staan, de gemiddelde prijs daalt en nieuwbouwwoningen worden moeilijker verkocht. Daarnaast heeft de economische situatie een negatieve invloed op de werkgelegenheid.

In 2013 zal een begin gemaakt worden met de uitvoering van het actieprogramma vanuit het economische beleidsplan. Ook zal de uitkomst van eerste verkenning van de mogelijkheden voor de aanleg van glaswezel verder uitgewerkt.

Een integrale herstructureringsvisie voor het Noordschil wordt voorbereid, die het toetskader moet zijn voor ontwikkelingen op dit bedrijventerrein.

De actualisatie van de bestemmingsplannen moet in 2013 zijn afgerond. De plannen zijn daarop gericht.

Planvorming voor een aantal projecten voor sociale woningbouw in Baarn is afgerond, en de realisatie is gestart. Voor locaties aan de Jan Steenlaan, Goeman Borgesiuslaan en Schoonoord zijn plannen in voorbereiding.

Vóór eind 2012 moet de besluitvorming over de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Utrecht zijn afgerond. Het streven is er op gericht dat de RUD Utrecht per 1 januari 2013 operationeel is. De basismilieutaken, zoals die door Baarn nu bij het Servicebureau Gemeente (SBG) zijn ondergebracht, zullen door de RUD Utrecht worden uitgevoerd. Dit najaar zal ook duidelijkheid moeten worden verkregen wat dit betekent voor het SBG en wat de hieruit voortvloeiende desintegratiekosten zijn.

Met ingang van 1 januari 2013 (na besluitvorming in de raad) is het onderdeel 'gemeentereiniging' ondergebracht bij het Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN). Het inzamelen van het huishoudelijk afval, straatreiniging en gladheidbestrijding worden vanaf deze datum niet meer door de gemeente Baarn zelf gedaan. Het afvalscheidingstation op de huidige gemeentewerf blijft voorlopig operationeel, maar wordt ook m.i.v. 2013 door het RMN beheerd.

Op 9 mei 2012 heeft uw raad ingestemd met de nieuwbouw van de Brede School Noord en het onderzoek naar een mogelijke verplaatsing van de Gemeentewerf. De nieuwbouw van de Brede School Noord en de besluitvorming over de regionalisering van de afvalinzameling, reinigingstaken en gladheidsbestrijding zijn van invloed op de huidige- en toekomstige locatie en omvang van de gemeentewerf. Daarmee zijn de drie projecten nauw met elkaar verbonden. Van de achtergronden die ten grondslag liggen aan het denken over alternatieve locaties voor de huidige gemeentewerf is de keuze voor de nieuwbouw Brede School Noord de meest zwaarwegende. Deze keuze heeft direct consequenties voor de locatie van de huidige gemeentewerf.

Uitgangspunt is dat de werf, tot het moment dat de bouw van de school is afgerond, op het resterende terrein van de huidige locatie kan blijven. Kort na de oplevering van de nieuwe Brede School Noord zal de werf definitief verhuizen. In 2013 wordt aan de verplaatsing van de werf verder invulling gegeven. Ook wordt gestart met voorbereidingen voor de herontwikkelingen van de vrijkomende locaties.

### 4 Hoofddoelstellingen / Bestuurlijke producten

#### 300 Ruimtelijke ontwikkeling

De Toekomstvisie 2030 is de nieuwe onderlegger voor ontwikkelingen binnen Baarn op de korte, middellange en lange termijn. De koers is enigszins verschoven van Baarn als alleen woongemeente naar ook werkgemeente, waarbij de instandhouding van het voorzieningenniveau het uitgangspunt is. Specifiek voor de ruimtelijke ordening voor de korte en de middellange termijn is de Structuurvisie opgesteld als toetskader voor de ontwikkelingen op het ruimtelijke vlak. In het uitvoeringsprogramma zijn concrete acties benoemd.

<b>Wat willen we bereiken</b>	<b>Wat gaan we daar voor doen</b>
<b>Subdoelstellingen Ruimtelijke ontwikkeling</b>	
<b>A.</b> We ontwikkelen de parkachtige woonwijk Noordschil - Drakenburgerpark en hanteren de Visie Wonen als leidraad voor het invullen van het wonen in deze wijk.	We wachten het herstel van de huidige woningmarktsituatie af, voordat dit project wordt vervolgd. De raad wordt periodiek geïnformeerd.
<b>B.</b> We voorzien in de behoefte van uitbreiding van bedrijvigheid door revitalisering van het bestaande bedrijventerrein en de ontwikkeling van de nieuwe Noordschil.	Er wordt een visie voorbereid waaraan plannen en initiatieven worden getoetst. Deze visie vormt de basis voor de op te stellen bestemmingsplannen

- |  |  |
|--|--|
| <p><b>C.</b> We voorzien binnen het project Drakenburgergracht in omgekeerde integratie, de bouw van circa 205 woningen, een hotel en een wellness-center.<sup>3</sup></p> | <p>De omgekeerde integratie is al enige tijd niet meer actueel. De plannen voor de zorginstellingen beperken zich dan ook tot het vervangen van bestaande bebouwing. De bestemmingsplan-procedure voor hotel en wellness wordt wel voortgezet.</p> |
|--|--|

### 301 Centrum en voorzieningenniveau

Het economisch beleidsplan "Baarn werkt, Baarn bloeit", heeft onder andere als doel het versterken van het centrum. De ondernemers uit het centrum hebben daarin zelf een actieve rol. De gemeente faciliteert hen daarbij, bijvoorbeeld door ondersteuning van het quality-team. Het meerjaren uitvoeringsprogramma geeft aan op welke wijze. Een dorpsmanager is een van de maatregelen.

#### **Wat willen we bereiken** **Subdoelstelling Centrum en voorzieningenniveau**

#### **Wat gaan we daar voor doen**

- |   |   |
|---|---|
| <p><b>D.</b> Het college geeft een impuls aan het op peil houden van ons winkelcentrum door het faciliteren van de ontwikkeling van het Laanplein. (zie ook: programma's 1 en 4).</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>– Uitwerken van de door de raad geformuleerde nadere uitgangspunten voor de planontwikkeling van het Laanplein.</li> <li>– Het meerjaren uitvoeringsprogramma uit het economisch beleidsplan uitvoeren.</li> </ul> |
|---|---|

- |   |   |
|---|---|
| <p><b>E.</b> Uitvoering geven aan het economische beleidsplan</p> | <p>Uitvoering geven aan het uitvoeringsplan</p> |
|---|---|

### 302 Huisvesting en werkgelegenheid

De hoofdlijnen van de Visie Wonen zijn het behouden van de kwaliteit van wonen en woonomgeving, meer mogelijkheden voor huisvesting voor jonge huishoudens en rekening houden met toenemende vergrijzing en zorgverlening. In de Visie is een uitvoeringsagenda opgenomen met jaarlijkse acties (zie subdoelstellingen). In 2013 wordt er gewerkt aan nieuwe prestatieafspraken met Eemland Wonen.

#### **Wat willen we bereiken** **Subdoelstellingen Huisvesting en werkgelegenheid**

#### **Wat gaan we daar voor doen**

- |  |   |
|--|---|
| <p><b>G.</b> We hanteren de Visie Wonen als uitgangspunt voor het huisvestingsbeleid en maken duidelijke afspraken over de invulling van het woningprogramma met projectontwikkelaars en wooncorporaties.</p>  | <p>Specifieke acties Visie Wonen 2013:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– met ontwikkelende partijen anterieure afspraken maken over het woningprogramma;</li> <li>– vaststellen nieuw welstandsbeleid;</li> <li>– afspraken maken met Eemland Wonen intensivering verkoop sociale huurwoningen;</li> <li>– met corporaties en beleggers contact leggen voor het realiseren van woningen in de duurdere huursector;</li> <li>– uitwerken van een marketingstrategie voor het aanpassen van bestaande koopwoningen;</li> <li>– ism SVn onderzoek doen naar effectieve inzet starterslening;</li> <li>– monitoring van de voortgang.</li> </ul> |
| <p><b>H.</b> We faciliteren en stimuleren nieuwe werkgelegenheid door verruiming van de gebruiks- en vestigingsmogelijkheden op de huidige bedrijventerreinen De Noordschil en De Drie Eiken en een actief vestigingsbeleid voor een goede bezetting van de beschikbare bedrijfs- en kantoorruimten.</p> | <p>Een langtermijn visie formuleren voor toekomstbestendige bedrijventerreinen.</p> <p>Een nieuw bestemmingsplan voorbereiden.</p>  |

<sup>3</sup> Hoewel opgenomen in het collegeprogramma, heeft dit project eind 2010 een dusdanige wending genomen, dat de gemeenteraad op 26 januari 2011 heeft besloten dat Parkwijk de Zandheuvel (= omgekeerde integratie en bouw van 205 woningen) niet langer in het bestemmingsplan wordt opgenomen. De bestemmingsplan-procedure wordt voortgezet met alleen wellness en hotel daarin opgenomen.



### 303 Groenvoorziening

In het najaar van 2012 zal op basis van een nieuw bestek het groen onderhoud in onze gemeente opnieuw worden aanbesteed. De landelijke bezuinigingen op de sociale werkplaatsen, en daarmee op Amfors/Eemfors, dwingen ook de gemeente Baarn om voor zoveel mogelijk banen in het reguliere groenonderhoud voor deze medewerkers te zorgen.

<b>Wat willen we bereiken</b> <b>Subdoelstelling Groenvoorziening</b>	<b>Wat gaan we daar voor doen</b>
<b>J.</b> We onderhouden ons openbaar groen systematisch en planmatig op basis van een groen- en bomenplan, met een waakzaam oog voor de verhouding tussen kwaliteit en kosten.	<i>Groen</i> Met ingang van 1 januari 2013 moet het groenonderhoud opnieuw zijn aanbesteed. De kwalitatieve beschrijving van het voorgaand bestek is daarbij het uitgangspunt geweest.
	<i>Bomenbeheerplan</i> Eind 2012 is het Bomenbeheerplan aan de gemeenteraad voorgelegd.
	<i>Onkruidbestrijding op verharding</i> Eind 2013 wordt de methode geëvalueerd op effectiviteit en kosten.
	<i>Eikenprocessierups</i> De bestrijding van de eikenprocessierups (epr) blijft zich richten op de routes en verblijfplaatsen voor mensen. De landelijke ontwikkelingen voor de meest milieuvriendelijke bestrijding van de epr worden nauwlettend gevolgd.

### 304 Verkeersveiligheid

In het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan 2012-2016 zijn beleidsaccenten aangegeven voor de thema's bereikbaarheid, verkeersveiligheid en leefbaarheid. Deze thema's zijn verder uitgewerkt naar concrete jaarplannen. Voor 2013 ligt de nadruk op de 'Parkeernormennota', 'Fietsveiligheid en bereikbaarheid' en het 'projectplan Sluipverkeer'.

<b>Wat willen we bereiken</b> <b>Subdoelstellingen Verkeer</b>	<b>Wat gaan we daar voor doen</b>
<b>K.1</b> Wegen, paden en trottoirs worden onderhouden en passend ingericht voor weggebruikers.	Het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoers Plan (GVVP) is in 2012 vastgesteld. Dit wordt met ingang van 2013 en verder gefaseerd uitgevoerd. De begaanbaarheid van de paden en trottoirs wordt gezien in samenhang met de uitvoering van het bomenbeleidsplan in 2013.
<b>K.2</b> We stemmen de structurele werkzaamheden aan de riolering en de wegen zoveel mogelijk op elkaar af, waarbij ook rekening wordt gehouden met gewenste verkeersmaatregelen.	In het 'verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2012-2017' en het MJOP Wegen/Riolering is om efficiencyredenen uitgegaan van afstemming tussen verkeersaanpassingen, riool- en wegonderhoud. Van de binnen het MJOP vallende Prinses Marielaan zullen in 2013 de riolering en de asfaltverharding gerenoveerd worden.

### 305 Monumenten

De gemeente hecht er waarde aan dat beschermde monumenten goed onderhouden worden. Daarom wordt aan eigenaren van gemeentelijke monumenten de mogelijkheid van een subsidie geboden in de kosten van dat onderhoud. In 2012 is vanwege de financiële positie van de gemeente een bezuiniging van 20.000 euro op de gemeentelijke monumentensubsidie gerealiseerd. Voor 2013 zal de resterende subsidie gehandhaafd blijven. Met ingang van 1 januari 2013 wordt de bijdrage van de gemeente aan de Monumentenwacht stop gezet.

### Wat willen we bereiken

#### Subdoelstelling Monumenten

- L.** We houden, in overleg met de eigenaren, de vele monumenten in de gemeente in stand en hebben aandacht voor bijzondere gebouwen en landschappen.

### Wat gaan we daar voor doen

Eigenaren van gemeentelijke monumenten behouden de mogelijkheid om via het Cultuurfonds voor Monumenten laagrentende leningen aan te vragen (nu 1,5%) bij het Nationaal Restauratiefonds.

## 306 Milieu en duurzaamheid

### Wat willen we bereiken

#### Subdoelstellingen Milieu en duurzaamheid

- M.** In het nieuwe Milieubeleidsplan 2012-2015 van de gemeente Baarn staat hoe de gemeente Baarn de leefbaarheid waarborgt en een duurzame ontwikkeling bevordert. Het uiteindelijke doel is dat de gemeente Baarn in 2030 volledig duurzaam opereert.
- N.** In het plan van aanpak Klimaatbeleid 2009-2013 staan activiteiten gepland die zich onder andere richten op energiebesparing, duurzaam bouwen en duurzaam inkopen.

### Wat gaan we daar voor doen

We geven gefaseerd uitvoering aan het uitvoerings-programma van het Milieubeleidsplan 2012-2015.

In het kader van de bezuinigingen wordt de uitvoering van de klimaatdoelstellingen 3 jaar opgeschort (zie bezuinigingen)

## 307 Riolering

In september 2012 is het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP) 2012-2017 door de gemeenteraad vastgesteld. In dit plan zijn alle aspecten met betrekking tot de riolering beschreven; van beleidvorming tot en met de dagelijkse uitvoeringszaken. De regionale samenwerking heeft kleinschalig vorm gekregen in het 'Afvalwaterteam Soest' waarin de gemeente Soest en het Waterschap rakende zaken gebundeld of afgestemd worden. Op grotere regionale schaal wordt binnen het Platform Water Vallei en Eem deelgenomen aan diverse projecten. De deelname aan deze projecten is op basis van belangstellingsregistratie bij ca 25 gemeenten in het nieuwe waterschapsgebied Vallei en Veluwe.

### Wat willen we bereiken

#### Subdoelstellingen Riolering

- O.** We ondersteunen de regionale samenwerking om zo efficiënt gebruik te kunnen maken van de gemeenschappelijke kennis.
- P.** We stemmen de structurele werkzaamheden aan de riolering en de wegen op elkaar af, waarbij ook rekening wordt gehouden met gewenste verkeersmaatregelen.

### Wat gaan we daar voor doen

Hieronder valt o.a. het onderzoek naar de discrepantie tussen de gezuiverde 'vervuilingseenheden rioolwater' en de via de zuiveringsheffing in rekening gebrachte vervuilingseenheden.

- Meten en monitoren (beheer rioolgemalen);
- Grondwatermeetnet;
- Basisinventarisatie Beheerpakket Riolering.

Een project dat uit de samenwerking voortkomt en in 2013 zal worden uitgevoerd is het aanpassen van het rioolstelsel in het Eemdal waardoor er meer regenwater direct naar het oppervlaktewater wordt afgevoerd.

In het 'verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2012-2017' en het MJOP Wegen/Riolering is om efficiencyredenen uitgegaan van afstemming tussen verkeersaanpassingen, riool- en wegonderhoud. Een project dat in 2013 wordt uitgevoerd om water op straat te verminderen is het vergroten van het riool in de Zandvoortweg.

### 308 Speelruimte

Speelruimte is vanaf de vaststelling van de nota "Ruimte voor spelen: speelruimteplan gemeente Baarn" in 2009 een aandachtspunt voor de gemeente. V.a. 2013 zal gezien de financiële situatie de focus nadrukkelijk gelegd worden op onderhoud van bestaande voorzieningen. Het aanleggen en herinrichten van speelplaatsen wordt in het kader van de bezuinigingen 4 jaar opgeschort.

#### Wat willen we bereiken

##### Subdoelstellingen Speelruimte

- Q.** We passen de sport- en speelplekken aan de behoefte van de diverse doel-/leeftijdsgroepen aan.
- R.** We waken over de veiligheid van openbare speelgelegenheden.

#### Wat gaan we daar voor doen

Gezien de huidige financiële situatie van de gemeente is uitbreiding niet aan de orde. Het handhaven en onderhouden van sport- en speelterreinen gebeurt wel.

Inspecteren en tijdig repareren dan wel vervangen van speeltoestellen in verband met veiligheid.

## 5 Hoe gaan we het meten

	Omschrijving	Huidige realisatie	Streefwaarde	2013	2014	2015	2016
<b>E.</b>	Opstellen structuurvisie	90%	100%	100%			
<b>G.</b>	Nieuwbouw sociale huurwoningen	-	150	15	15	15	15
<b>G.</b>	Nieuwbouw goedkope koopwoningen	-	225	23	23	23	23
<b>G.</b>	Nieuwbouw middeldure koopwoningen	-	275	28	28	28	28
<b>J.</b>	Uitvoering groenonderhoud conform kwaliteitsbestekken	95%	100%	100%	100%	100%	100%
<b>J.</b>	Uitvoeren van reguliere controles laanbomen om te voldoen aan zorgplicht onderhoudsniveau Bomen	100%	Met ingang van 2013 controle volgens vijfjarige cyclus (20%)	20%	20%	20%	20%
<b>K.</b>	Uitgevoerde maatregelen i.h.k.v. project VERDER en basismaatregelen	0	1	0	0	1	0
<b>K.</b>	Aantal heringerichte wegen	1	1	1	1	1	1
<b>M.</b>	Aantal uitgevoerde bedrijfscontroles						
	Categorie 1 (licht)	0	7	7	7	7	7
	Categorie 2	1	31	31	31	31	31
	Categorie 3	4	10	10	10	10	10
	Categorie 4	3	2	2	2	2	2
	Conform afspraken met Servicebureau Gemeenten						
<b>N.</b>	Percentage van de totale hoeveelheid ingezameld afval dat aan de bron wordt gescheiden	64%	64%	64%	64%	64%	64%
<b>N.</b>	Percentage van de goederen bij het Kringloopcentrum Baarn dat wordt hergebruikt	96%	96%	96%	96%	96%	96%

	Omschrijving	Huidige realisatie	Streefwaarde	2013	2014	2015	2016
<b>P.</b>	Afkoppelen wegoppervlak Hoog Baarn i.v.m. regenwater infiltreren in de grond	0%	100%	33%	33%	34%	-
<b>P.</b>	Uitvoering GRP 2012/ 2017	n.v.t.	-	16%	16%	16%	16%
<b>O./P.</b>	Uitvoering ombouw verbeterd gescheiden rioolstelsel Eemdal naar gescheiden rioolstelsel	-	100%	90-100%	-	-	-

## 6 Wat mag het kosten?

Bedragen x € 1.000,-

PROGRAMMA 3 - Ruimtelijke ontwikkeling beheer en bedrijvigheid							
Prod	Product omschrijving	Realisatie 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
<b>Lasten</b>							
300	Ruimtelijke ontwikkeling	1.010	860	963	883	862	862
301	Centrum en voorzieningen niveau	755	650	671	679	670	669
302	Huisvesting en werkgelegenheid	9.668	995	1.290	1.477	1.437	1.367
303	Groenvoorziening	1.654	1.700	1.799	1.707	1.696	1.693
304	Verkeersveiligheid	2.108	1.606	1.710	1.564	1.830	1.795
305	Monumenten	137	227	327	310	310	309
306	Milieu en duurzaamheid	3.142	3.294	3.361	3.288	3.228	3.246
307	Riolering	1.579	1.907	1.446	1.490	1.572	1.556
308	Wijk en buurtgericht werken	171	100	88	87	86	86
	<b>Totaal Lasten</b>	<b>20.225</b>	<b>11.339</b>	<b>11.653</b>	<b>11.485</b>	<b>11.690</b>	<b>11.581</b>
<b>Baten</b>							
300	Ruimtelijke ontwikkeling	17	24	30	30	30	30
301	Centrum en voorzieningen niveau	63	12	12	12	12	12
302	Huisvesting en werkgelegenheid	826	664	726	965	831	861
303	Groenvoorziening	11	15	16	16	16	16
304	Verkeersveiligheid	84	108	216	115	115	115
306	Milieu en duurzaamheid	3.165	3.244	3.338	3.343	3.343	3.343
307	Riolering	2.300	2.178	2.517	2.604	2.697	2.697
308	Wijk en buurtgericht werken	1	22	23	23	23	23
	<b>Totaal Baten</b>	<b>6.467</b>	<b>6.268</b>	<b>6.876</b>	<b>7.107</b>	<b>7.066</b>	<b>7.095</b>

Prod	Product omschrijving	Realisatie 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
<b>Saldo</b>							
300	Ruimtelijke ontwikkeling	993	835	933	853	832	832
301	Centrum en voorzieningen niveau	692	638	659	666	657	656
302	Huisvesting en werkgelegenheid	8.842	331	564	512	605	506
303	Groenvoorziening	1.643	1.685	1.783	1.692	1.680	1.677
304	Verkeersveiligheid	2.024	1.498	1.495	1.449	1.715	1.680
305	Monumenten	137	227	327	310	310	309
306	Milieu en duurzaamheid	-23	50	22	-54	-114	-96
307	Riolering	-721	-270	-1.071	-1.114	-1.125	-1.141
308	Wijk en buurtgericht werken	170	78	65	65	64	63
	<b>Totaal Saldo</b>	<b>13.758</b>	<b>5.072</b>	<b>4.777</b>	<b>4.378</b>	<b>4.625</b>	<b>4.486</b>
	Onttrekking reserve	-13.446	-30	0	0	0	0
	Toevoeging reserve	6.196	121	642	647	622	617
	<b>Totaal incl. reservemutaties</b>	<b>-7.250</b>	<b>91</b>	<b>642</b>	<b>647</b>	<b>622</b>	<b>617</b>
<b>TOTAAL</b>		<b>6.508</b>	<b>5.163</b>	<b>5.419</b>	<b>5.025</b>	<b>5.247</b>	<b>5.103</b>

## Toelichting

### Wijzigingen zomernota 2012

Bedragen x € 1.000,-

Product	Omschrijving	Bedrag	Uitgave/Inkomst	Nadeel/Voordeel
301	Straatverlichting	36	U	N
302	Grondopbrengst Piet Heinlaan	758	U/I	
303	Vegen	15	U	N
303	Onkruidbestrijding	89	U	N
303	Boomonderhoud; onderhoud door derden	10	U	N
303	Boomonderhoud; onderhoud door derden	4	U	N
305	Monumenten; contributie en subsidie	26	U	V
306	NME	43	U	V
306	Milieubeheer; bijdrage Servicebureau	20	U	V
306	Beheer algemene nieuwe begraafplaats	1	U	N

## 7 Bezuinigingen/Hogere inkomsten

Bedragen x € 1.000,-

3	Omschrijving	Geschatte besparing			
		2013	2014	2015	2016
3-1	Energieverbruik gemeente	4	4	4	4
3-2	Goedkopere bestemmingsplannen		40	60	60
3-3	Fietsbrug	24	24	24	24
3-4	Openbaar Vervoer	2	2	2	2
3-5	Beheerplannen: MJOP Wegen	300	300		
3-6	Speelruimtebeleid	*)	*)	*)	*)
3-7	Lager ambitieniveau Milieubeleid (0,9 fte)	35	35	35	0
	<b>Totaal programma 3</b>	<b>365</b>	<b>405</b>	<b>125</b>	<b>90</b>

**Toelichtingen****3-1 Energieverbruik gemeente**

De gemeente hanteert op dit moment voor haar eigendommen separate contracten op basis van variabele tarieven. Door slim in te kopen kan op het energieverbruik bezuinigd worden. Tevens kan er gedacht worden om te investeren in alternatieve energiebronnen en isolatie om het energieverbruik van de gemeente te verminderen.

**3-2 Goedkopere bestemmingsplannen**

Voor de inhaalslag actualisatie van bestemmingsplannen is enkele jaren geleden budget vrijgemaakt. De actualisatie kan komend jaar worden afgerond. Voor het up to date houden van de bestemmingsplannen is minder geld nodig dan voor de actualisatie, daarom wordt dit budget afgeraamd.

**3-3 Fietsbrug**

Dit betreft de bijdrage van Baarn voor VERDER ten behoeve van de aanleg van een fietsbrug aan de Eem. Het bedrag is structureel opgenomen en kan vrijvallen. Op het moment dat het project gerealiseerd wordt, zal de Raad worden gevraagd de bijdrage van in totaal € 97.500 uit de algemene reserve te dekken, ten einde aan de verplichting in het kader van VERDER te kunnen voldoen.

**3-4 Openbaar Vervoer**

Een klein budget dat de laatste jaren niet is gebruikt en ook verder niet gebruikt zal worden.

**3-5 Beheerplannen MJOP-wegen.**

De MJOP- wegen betreft de jaren 2011 t/m 2015. Door de voorgestelde bezuinigingen (in 2013 en 2014 € 300.000 minder te storten in de voorziening wegenonderhoud) schuift de uitvoering twee jaar op namelijk van 2013 t/m 2017.

**3-6 Speelruimtebeleid**

Het structurele budget van € 100.000 voor speelruimtebeleid is in 2009 bij de opstelling van de jaarrekening 2009 abusievelijk komen te vervallen. De komende 4 jaar worden geen speelplaatsen aangelegd of heringericht. De bestaande speelterreinen worden uiteraard wel onderhouden, zodat de veiligheid van de speelvoorzieningen is gewaarborgd.

**3-7 Lager ambitieniveau Milieubeleid**

Uitvoering van het klimaatbeleid is niet wettelijk verplicht. De raad heeft niveau 'groen' vastgesteld. Dit houdt in behoud huidige capaciteit (waarvan een deel vacature). In het kader van de bezuinigingen wordt de vacature klimaatbeleid gedurende drie jaar niet ingevuld. Dit betekent dat de klimaatdoelstellingen drie jaar opschuiven.

## Programma 4: Maatschappelijke participatie

Producten:

- 400 Sociale cohesie
- 401 Maatschappelijke participatie ondersteuning en zorg
- 402 Jeugd

### 1 Inleiding

Het college van B&W gaat uit van de wil en de kracht van mensen om zelf hun leven vorm te geven. Maar ook in de gemeente Baarn zijn er mensen die belemmeringen ondervinden die te groot zijn om op eigen kracht te participeren in de samenleving. Voor die inwoners zijn er voorzieningen. Meedoen betekent ook actief zijn in de samenleving in onbetaald of betaald werk. In Baarn is de sociale cohesie groot en dat moet ook zo blijven. Er is hierbij een belangrijke rol weggelegd voor de vele vrijwilligers die ons dorp rijk is. Zij dienen daarbij te worden ondersteund.

### 2 Visie

Wij bevorderen dat zoveel mogelijk inwoners van onze gemeente deel kunnen nemen aan de samenleving. De nadruk ligt op de eigen verantwoordelijkheid van de burgers. Aan diegenen die moeite hebben om op eigen kracht deel te nemen, biedt de gemeente ondersteuning in de vorm van zorg, hulpverlening en welzijn gericht op zelfredzaamheid, het (weer) laten meedoen en zelfstandigheid.

Bij het verkrijgen van een inkomen staat de eigen verantwoordelijkheid van de burger centraal. Het verrichten van betaald of onbetaald werk wordt gezien als de beste manier om actief in de maatschappij te participeren. Werk gaat dan ook boven inkomen. Participatie van jong en oud binnen de maatschappij is in onze visie de beste manier om sociale cohesie en de leefbaarheid van de woonomgeving te bevorderen.

### 3 Ontwikkelingen

#### Wmo

De overheveling van extramurale AWBZ-zorg naar de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) is in juni 2012 door de Tweede Kamer controversieel verklaard. Dat betekent dat verdere behandeling van het wetsontwerp waarmee die overheveling wordt geregeld, uitgesteld is tot na de installatie van een nieuwe regering. Daarmee zijn ook alle voorbereidingen voor de uitwerking van het wetsvoorstel opgeschort. Omdat er breed politiek draagvlak is voor het voorstel pakt een nieuw kabinet dit naar verwachting weer op. In afwachting daarvan zullen de transitiemiddelen binnen het gemeentefonds beschikbaar blijven voor de met decentralisatie samenhangende kosten voor gemeenten. Na de kabinetsformatie zal duidelijkheid ontstaan of de decentralisatie doorgang vindt. Wanneer een nieuw kabinet afziet van de decentralisatie van begeleiding, zullen de middelen voor 2013 worden teruggeboekt.

#### Wet werken naar vermogen

De Wet werken naar vermogen is ook in juni 2012 door de Tweede Kamer controversieel verklaard. Er is een breed politiek draagvlak voor het gedachtegoed van het voorstel en de verwachting is dat een nieuw kabinet dit voorstel in een gewijzigde vorm zal laten terugkeren op de politieke agenda. Omdat de budgettaire afbouw van het Participatiebudget wel wordt doorgezet, zal worden gewerkt aan een nieuwe visie op participatie.

#### Jeugd

Alle taken op het gebied van de Jeugdzorg worden per 1 januari 2015 overgeheveld naar de gemeenten. Ook de budgetten daartoe worden overgeheveld naar gemeenten, verminderd met een efficiencykorting van in totaal € 300 miljoen. Voor de gemeente Baarn betekent dit een efficiencykorting van € 400.000. In de voorbereiding van deze transitie werkt de gemeente samen met de regio Eemland. Er is een regionale visie opgesteld die in 2013 uitgewerkt wordt in een plan van aanpak. Voor de invoering van de Jeugdzorg ontvangt de gemeente transitiemiddelen. De verwachting is het bedrag voor 2013 € 54.000 zal zijn.

## 4 Hoofddoelstellingen / Bestuurlijke producten

### 400 Sociale cohesie

Door inzet van vele vrijwilligers is de sociale cohesie in de gemeente Baarn groot. Vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties ontvangen hierbij ondersteuning vanuit het Steunpunt Vrijwilligers Baarn, het Vrijwilligersfonds en het Steunpunt Mantelzorg.

#### Wat willen we bereiken

##### Subdoelstellingen Sociale cohesie

- A.** Het college bevordert de sociale cohesie in Baarn en ondersteunt initiatieven van instellingen daartoe. Inwoners van Baarn hebben ten aanzien van welzijn laten weten dat zij het belangrijk vinden elkaar te kunnen ontmoeten en dat zij dat bij voorkeur in de buurt doen.

#### Wat gaan we daar voor doen

Er worden welzijnsactiviteiten aangeboden die zich richten op het ondersteunen van kwetsbare inwoners en het faciliteren van inwoners met initiatieven, waarbij de eigen kracht van mensen centraal staat.

Er is een visie ontwikkeld waarbij voor het welzijnsaanbod zoveel mogelijk gebruik gemaakt moet worden van bestaande accommodaties in de wijk.

Op grond van de uitkomsten van een onderzoek in 2012 wordt in 2013 gestart met het terugbrengen van het aantal welzijnsaccommodaties van de Stichting Welzijn Baarn (SWB). In 2013 wordt ten minste één accommodatie afgestoten.

- B.** Wij ondersteunen vrijwilligers via het Vrijwilligerssteunpunt en mantelzorgers via het Steunpunt Mantelzorg.

Vanuit het Steunpunt Vrijwilligers Baarn, het Vrijwilligersfonds en het Steunpunt Mantelzorg worden vrijwilligers en mantelzorgers in Baarn ondersteund.

Extra aandacht wordt besteed aan tijdelijke overname van zorg om de mantelzorger te ontlasten ('respijtzorg').

### 401 Maatschappelijke participatie, ondersteuning en zorg

De gemeente wil mensen met een beperking een zo gelijkwaardig mogelijke uitgangspositie verschaffen. Hiervoor worden voorzieningen ter beschikking gesteld. Voor informatie en advies over wonen, zorg en welzijn, maar ook over het declaratiefonds, kwijschelding van gemeentelijke lasten, schuldhelpverlening en leerlingenvervoer, kunnen inwoners terecht bij het gemeentelijk Loket Wonen, Zorg & Welzijn.

#### Wat willen we bereiken

##### Subdoelstellingen Maatschappelijke participatie, ondersteuning en zorg

- C.** Wij voeren de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) uit en maken ons sterk voor behoud van het niveau van verstrekkingen binnen de Wmo. Uitgangspunt hierbij is de eigen kracht van de burger. Wij vinden het van belang om de Wmo voorzieningen in de toekomst betaalbaar te houden.

#### Wat gaan we daar voor doen

Wij borgen de continuïteit van het loket Wonen, Zorg en Welzijn door een meer eenduidige vormgeving van taken in één loket dat voor iedereen toegankelijk en herkenbaar is.

Door een meer gekantelde uitvoering van de Wmo-verordening staat in 2013 meer 'de vraag achter de vraag' centraal. De eigen bijdrage-regeling wordt uitgebreid (inkomen en vermogen), omdat dit past in de visie dat burgers in de eerste plaats zelf verantwoordelijk zijn voor hun welzijn.



	In 2013 voeren wij de acties uit de gecombineerde nota Lokaal gezondheidsbeleid / Wmo 2012-2016 uit.
D. Wij maken ons sterk voor het niveau van zorg in Baarn.	Zie subdoelstelling C.
E. Wij organiseren preventieve maatregelen gericht op de gezondheid van verschillende doelgroepen, zoals ouderen en jongeren.	Voor mensen tussen de 65 en 80 jaar die onvoldoende bewegen, graag meer/makkelijker sociale contacten willen hebben en weer energiever in het leven willen staan, wordt de pilot Sociaal Vitaal in 2013 voortgezet, afgerond en geëvalueerd.  In samenwerking met GGD, scholen, welzijnsorganisaties en eerstelijns zorgverleners wordt gezond gewicht bevorderd, alcoholgebruik onder jongeren tegengegaan en de preventieve gezondheidszorg voor ouderen gefaciliteerd. Deze acties vloeien voort uit de gecombineerde nota Lokaal gezondheidsbeleid / Wmo 2012-2016.
F. Wij ondersteunen mensen met een minimuminkomen om te voorkomen dat zij in een armoede situatie terecht komen en om er voor te zorgen dat ze kunnen deelnemen aan het maatschappelijk verkeer. Tevens zorgen wij er voor dat kinderen van ouders met een minimuminkomen deel kunnen nemen aan cultuur en sportactiviteiten.	Wij handhaven en actualiseren het huidige gemeentelijke minimabeleid.  Er wordt voor bijzondere kosten bijzondere (individuele/categoriale) bijstand verleend.  Er wordt een vergoeding gegeven voor deelname aan het maatschappelijk verkeer.  Aan ouders wordt een tegemoetkoming verleend voor het kunnen sporten en het deelnemen aan cultuuractiviteiten van hun kinderen (Declaratiefonds).  Er wordt kwijtschelding van gemeentelijke belastingen verleend.  Aan inwoners met problematische schulden wordt schuldhulpverlening geboden.
G. Wij zorgen ervoor dat zo min mogelijk mensen in een uitkeringssituatie blijven en begeleiden uitkeringsgerechtigden zo snel mogelijk naar een betaalde baan. Bij dit alles gaan wij uit van wederzijdse rechten en plichten.	Door de inzet van <i>jobhunters</i> , wordt uitstroom van uitkeringsgerechtigden optimaal bevorderd.  <i>Social Return</i> wordt ingezet bij inkoop van gemeentelijke diensten.

## 402 Jeugd

Voor ondersteuning en informatie bij het opvoeden en opgroeien kunnen ouders, kinderen, jongeren en professionals terecht bij het Baarnse Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG). Daarnaast zijn er verschillende activiteiten die betrekking hebben op jeugdigen.

### Wat willen we bereiken

#### Subdoelstellingen Jeugd

- H. Het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) verder ontwikkelen:
- Als een plek waar jeugdigen, ouders en

### Wat gaan we daar voor doen

- De functies van het CJG (verplicht vanuit de wet) continueren en verder ontwikkelen:
- a) *Informatie & advies*, waaronder het continueren

	professionals met vragen over opgroeien en opvoeden terecht kunnen;	van de bemensing van de Frontoffice en de coördinatie.
	– Als paraplu voor het samenwerken en verbinden van organisaties die met jeugd werken;	b) <i>Opvoed- en opgroei praktijk</i> , waaronder de mogelijkheid onderzoeken van maatschappelijk werk in of dichtbij de school.
	– Als front office voor de jeugdzorg.	c) <i>Sluitende aanpak</i> , waaronder continueren van (thema)bijeenkomsten voor organisaties die met jeugd werken.
I.	De Jeugdzorg dusdanig inrichten dat de zorg bij voorkeur plaats vindt binnen de sociale context van de jeugdige en zijn ouders met een integrale aanpak van de problematiek.	In regionaal verband is een visie op Jeugdzorg ontwikkeld welke gedeeld en gedragen wordt door de organisaties die met jeugd werken. Deze visie wordt in 2013 omgezet in een plan van aanpak. Dit plan van aanpak wordt zowel lokaal als regionaal uitgevoerd.
J.	Jeugdigen activiteiten aanbieden:	In 2013 continueren van vakantieactiviteiten voor jeugdigen tot 12 jaar ( <i>Kids on Tour</i> ).
	– Waarbij de vraag van de jeugd centraal staat en het aanbod daarop wordt aangepast;	
	– Die een pedagogische functie vervullen in de ontwikkeling van jeugdigen;	In 2013 continueren van activiteiten voor jeugdigen van 12 jaar en ouder.
	– Die een plaats bieden voor de uiting van jongerencultuur.	
K.	Verminderen van overlast en criminaliteit van groepen jeugdigen. Geen gebruik van drugs en vermindering van alcoholgebruik door jeugdigen.	In 2013 continueren en verbeteren van het periodiek overleg van gemeente, politie, jongerenwerk en scholen voor voortgezet onderwijs (JOR-overleg) met als doel het afstemmen van een gezamenlijke aanpak van hinderlijke, overlastgevende en criminele jeugdigen.
		Ambulant jongerenwerk continueren.
		De voorlichting op basisscholen over alcohol, tabak en drugs continueren.
		In 2013 een actieplan opstellen en uitvoeren om het alcoholgebruik onder jeugdigen te verminderen.
L.	Jeugdigen informeren en mee laten praten over zaken die hen aangaan.	In 2013 onderzoeken op welke manier jeugdigen geïnformeerd kunnen worden en mee kunnen praten over zaken die hen aangaan en hier uitvoering aan geven.

## 5 Hoe gaan we het meten?

	Omschrijving	Huidige realisatie	Streefwaarde	2013	2014	2015	2016
A.	Aantal leerlingen met maatschappelijke stageplek	100%	100%	100%	100%	100%	100%
A.	Realisering huisvestingstaakstelling vluchtelingen	100%	100%	100%	100%	100%	100%
A.	Afstoten welzijnsaccommodatie in 2013.	4	3	3	ntb	ntb	ntb
F.	Deelname uitkeringsbestand aan collectieve ziektekostenverzekering	59%	75%	75%	75%	75%	75%
G.	Afstand tot de arbeidsmarkt korter dan een jaar	10%	13%	13%	13%	13%	13%
G.	Uitstroom uit bestand naar arbeid	9 %	12%	12%	12%	12%	12%
G.	Uitstroom uit het bestand anders dan naar arbeid	15%	20%	20%	20%	20%	20%
G.	Realisering taakstelling Wsw	100%	100%	100%	100%	100%	100%

## 6 Wat mag het kosten?

Bedragen x € 1.000,-

PROGRAMMA 4 - Maatschappelijke participatie							
Prod	Product omschrijving	Realisatie 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
<b>Lasten</b>							
400	Sociale cohesie	553	470	323	324	324	324
401	Maatsch participatie ondersteuning & zorg	13.591	14.304	14.843	14.773	14.758	14.755
402	Jeugd	1.294	1.242	1.128	1.131	1.126	1.125
	<b>Totaal Lasten</b>	<b>15.438</b>	<b>16.016</b>	<b>16.295</b>	<b>16.228</b>	<b>16.208</b>	<b>16.205</b>
<b>Baten</b>							
400	Sociale cohesie	231	218	125	125	125	125
401	Maatsch participatie ondersteuning en zorg	5.564	6.178	6.441	6.441	6.441	6.441
402	Jeugd	663	543	107	107	107	107
	<b>Totaal Baten</b>	<b>6.458</b>	<b>6.939</b>	<b>6.674</b>	<b>6.674</b>	<b>6.674</b>	<b>6.674</b>
<b>Saldo</b>							
400	Sociale cohesie	322	251	198	199	199	199
401	Maatsch participatie ondersteuning & zorg	8.029	8.125	8.402	8.332	8.317	8.314
402	Jeugd	631	698	1.021	1.024	1.018	1.018
	<b>Totaal Saldo</b>	<b>8.981</b>	<b>9.074</b>	<b>9.621</b>	<b>9.554</b>	<b>9.534</b>	<b>9.531</b>
	Onttrekking reserve	-662	-157	0	0	0	0
	Toevoeging reserve	431	0	0	0	0	0
	<b>Totaal incl. reservemutaties</b>	<b>-231</b>	<b>-157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL PROGRAMMA 4</b>		<b>8.750</b>	<b>8.917</b>	<b>9.621</b>	<b>9.554</b>	<b>9.534</b>	<b>9.531</b>

## Toelichting

### Wijzigingen zomernota 2012

Bedragen x € 1.000,-

Product	Omschrijving	Bedrag	Uitgave/Inkomst	Voordeel/Nadeel
401	Gebundelde WWB uitkering	61	U	V
401	RWA – Amfors	141	U	N
401	Participatiebudget	14	U	N
401	Schuldhelpverlening	40	U	N
401	Maatschappelijke dienstverlening	25	U	V
401	WMO; Uitvoering	40	U	V

## 7 Bezuinigingen/Hogere inkomsten

Bedragen x € 1.000,-

4	Omschrijving	Geschatte besparing			
		2013	2014	2015	2016
4-1	Inrichtingskosten (bijz. bijstand)	15	15	15	15
4-2	Nota bve 2 (sociale vaardigheid etc)	10	10	10	10
4-3	WMO eigen bijdrage (o.b.v. nieuwe verordening)	50	50	50	50
4-4	WMO eigen bijdrage (o.b.v. inkomsten uit vermogen)	65	65	65	65
4-5	WMO uitvoeringskosten (indicatiekosten)	50	50	50	50
4-6	Jeugdgezondheidszorg: prenatale zorg			5	5
4-7	Jeugdwet inspanningsverplichting (lastenreductie)			p.m.	p.m.
4-8	Jeugdwet (eigen bijdrage ouders)			100	100
4-9	Stichting Welzijn Baarn		p.m.	p.m.	p.m.
	<b>Totaal programma 4</b>	<b>190</b>	<b>190</b>	<b>295</b>	<b>295</b>

## Toelichting

### 4-1 Inrichtingskosten (bijzondere bijstand)

Door niet langer uit te gaan van NIBUD-normen (gemiddelde prijzen) bij volledige (eerste)woninginrichting van asielzoekers waar de gemeente een huisvestingstaakstelling heeft, maar van de lagere normering waarvoor de artikelen ook aangeschaft kunnen worden (de gemeenten Soest en Amersfoort doen dit al) is de verwachting dat er een besparing op de uitgaven kan plaatsvinden van € 15.000 structureel.

### 4-2 Nota Beter voor Elkaar 2 (sociale vaardigheid etc.)

Het budget van niet-wettelijke taken uit het actieprogramma nota 'Beter voor Elkaar 2' (aanpak alcoholgebruik, eerdere ondersteuning mantelzorg, meer informatie respijtzorg en aanpak eenzaamheid onder ouderen) is verlaagd met € 10.000 structureel. Per actie blijft een redelijk budget beschikbaar.

### 4-3 WMO eigen bijdrage (op basis van de nieuwe verordening)

Door het gaan heffen van een eigen bijdrage op alle (ook al bestaande) Wmo-voorzieningen (afhankelijk van de afschrijftermijn, de kostprijs, het inkomen en andere voorzieningen van de cliënt) worden inkomsten gegenereerd, die naar verwachting structureel € 50.000 zullen zijn.

### 4-4 WMO eigen bijdrage (op basis van inkomsten uit vermogen)

Wettelijk is de (nieuwe) mogelijkheid gecreëerd een eigen bijdrage op te leggen op inkomsten uit vermogen. Voorgesteld zal worden aan de gemeenteraad om gebruik te maken van deze extra eigen bijdrage-mogelijkheid. De verwachte opbrengst bij invoering bedraagt vanaf 2013 € 65.000 structureel. Het gaat hierbij om het heffen van een eigen bijdrage op alle (ook al bestaande) Wmo-voorzieningen, afhankelijk van de afschrijftermijn, de kostprijs, het inkomen en andere voorzieningen van de cliënt.

### 4-5 WMO uitvoeringskosten (indicatiekosten)

Indicatiestellingen werden altijd gedaan door het CIZ. Deze werkzaamheden zijn in 2012 ondergebracht bij het Servicebureau gemeenten (SB|G). Dat levert een structurele kostenbesparing op van € 50.000.

**4-6 Jeugdgezondheidszorg: prenatale zorg**

Het verzorgen van prenatale voorlichting is een wettelijke taak die is opgenomen in de wet publieke gezondheid. Door invulling te geven aan deze taak, wordt een aanbod geboden aan de doelgroep van -9 maanden in het CJG. Door een wijziging in het beleid, vervalt de huidige invulling van deze taak. Voor een andere invulling van deze taak komt in 2013 ruimte in de middelen voor uitvoering van de basistaken jeugdgezondheidszorg, doordat er een verschuiving plaats vindt in de gemeentelijke kostenverdeling.

**4-7 Jeugdwet inspanningsverplichting (lastenreductie)**

De decentralisatie van alle Jeugdzorg naar de gemeente gaat per 1 januari 2015 in. De beleidsvrijheid waarin het wetsvoorstel voorziet, stelt gemeenten in staat de Jeugdwet doelmatig uit te voeren. Gemeenten zijn beter in staat dan de huidige financierende partijen (zorgverzekeraars, zorgkantoren, provincies en Rijk) om gebruik te maken van de mogelijkheden van mensen zelf of van hun omgeving. Naar verwachting zal ook via zorgvernieuwing doelmatigheidswinst worden gerealiseerd. In het Regeerakkoord van het kabinet is afgesproken een doelmatigheidskorting van € 80 miljoen toe te passen op het over te hevelen budget in 2015. In 2016 loopt deze korting op tot € 200 miljoen en vanaf 2017 bedraagt de korting € 300 miljoen. Met de huidige kennis wordt het verwachte voordeel voor 2015 geschat op € 100.000 en voor 2016 op € 290.000. In de meicirculaire 2013 wordt meer bekend over de exacte bedragen. Omdat er nog het nodige kan veranderen is het verwachte voordeel niet opgenomen in bovenstaande bezuinigingstabel.

**4-8 Jeugdwet (eigen bijdrage ouders)**

De decentralisatie van de Jeugdzorg gaat per 1 januari 2015 in. In het nieuwe stelsel ontvangen gemeenten een decentralisatie-uitkering in het Gemeentefonds. Hiervoor wordt een verdeelmodel ontwikkeld. In de nieuwe wet 'Zorg voor Jeugd' wordt de mogelijkheid gecreëerd om voor jeugdhulp een eigen bijdrage te vragen die vanaf 2015 € 70 miljoen moet opleveren. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor inning van deze eigen bijdragen. De daadwerkelijke regeling is nog niet bekend. Met de huidige kennis wordt geschat dat door het opleggen van eigen bijdragen een besparing van globaal € 100.000 structureel op de uitgaven kan worden bereikt vanaf 2015.

**4-9 Stichting Welzijn Baarn (SWB)**

Het afstoten van één locatie in 2013 levert mogelijk een besparing op ten aanzien van de jaarlijkse eigenaarslasten. Tegelijkertijd wordt er onderzocht of er vanaf 2014 mogelijk meer te besparen valt op huisvesting. In de programmabegroting is vanaf 2013 al eerder een besparing opgenomen van €42.000. Er zullen gesprekken gevoerd worden met SWB om vanaf 2014 tot nadere besparingen te komen.

## Programma 5: Onderwijs, cultuur, recreatie en sport

Producten:

- 500 Onderwijs
- 501 Kunst & Cultuur
- 502 Sport
- 503 Activiteiten en evenementen (recreatie)

### 1 Inleiding

Onderwijs, cultuur, recreatie en sport zijn voor de meeste mensen in de gemeente Baarn een natuurlijk onderdeel van hun leven. De gemeente Baarn vindt zelfontplooiing belangrijk en wil dit graag blijven faciliteren.

### 2 Visie

Iedereen in de gemeente Baarn zou zich moeten kunnen ontplooien op het gebied van onderwijs, cultuur, recreatie en sport. Wij geven hieraan invulling binnen de budgettaire mogelijkheden van de begroting. Waar mogelijk zoeken wij naar samenwerkingsverbanden of alternatieven om de kosten beheersbaar te houden.

#### Onderwijs

De gemeente is samen met schoolbesturen en instellingen verantwoordelijk voor het onderwijs- en jeugdbeleid, waardoor Baarnse jeugdigen in een stabiele omgeving kunnen opgroeien en zich optimaal kunnen ontwikkelen naar volwassenheid. Uitgangspunt is dat jongeren in de gemeente Baarn een goede startpositie op de arbeidsmarkt hebben, bij door het verkrijgen van een startkwalificatie (een diploma op havo-, vwo- of minimaal mbo-niveau 2). Daarom is het van groot belang dat de jeugd op onze scholen een solide leerproces en kwalitatief hoogwaardig onderwijs krijgt. Deze visie is vastgelegd in de geïntegreerde nota Onderwijs- en jeugdbeleid getiteld 'Samen verder werken voor de jeugd 2012-2015'. Op 25 januari 2012 is deze nota vastgesteld door de gemeenteraad.

De gemeente werkt mee aan het voorkomen van schooluitval en onderwijsachterstanden. In overleg met de schoolbesturen ontwikkelen wij een doorlopende leerlijn voor jongeren tussen de 0 en 23 jaar. Wij handhaven de leerplicht, regelen het leerlingenvervoer en zorgen voor een goede huisvesting van zowel primair als voortgezet onderwijs.

### 3 Ontwikkelingen

#### Ontwikkeling kunst en cultuur

In de provincie Utrecht zijn zeven regiobibliotheken actief. Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht willen op weg gaan naar een fusie van deze zeven regiobibliotheken en het Bibliotheek Service Centrum (BiSC). De provincie onderzoekt of er in gemeenten en bij bibliotheekbesturen draagvlak is om in de toekomst een fusie mogelijk te maken.

Stichting Vrede van Utrecht ontwikkelt een 'bidbook' waarmee de stad Utrecht en provincie Utrecht zich kandidaat stellen als Europese Culturele Hoofdstad in 2018. In het bidbook staat wat wordt georganiseerd als Culturele Hoofdstad en hoe dit wordt aangepakt. Voor de nominatie van Culturele Hoofdstad van Europa profileert Utrecht zich als een regio van kennis en cultuur. De gemeente Baarn is gevraagd de kandidatuur te steunen. Wij zijn bereid en voornemens om de ambitie van de stad Utrecht en provincie Utrecht te steunen.

#### Ontwikkelingen onderwijs

##### Passend Onderwijs

Door de val van het kabinet in 2012 en het daaruit volgende Lenteakkoord wordt de invoering van het Passend Onderwijs een jaar uitgesteld. Schoolbesturen krijgen twee jaar (2012-2013 en 2013-2014) de tijd om zich voor te bereiden op het nieuwe stelsel. Ook betekent dit dat deze stelselherziening niet gepaard gaat met de landelijk geplande bezuiniging van totaal € 600 miljoen. Dit betekent voor Baarn dat het realiseren van Passend Onderwijs binnen de Baarnse scholen in alle zorgvuldigheid ingevoerd kan worden.

#### Voortijdig schoolverlaten (VSV)

De gemeente Amersfoort heeft op 4 april 2012 namens de gemeenten in de regio Eem en Vallei, samen met de onderwijsorganisaties voor voortgezet onderwijs (VO) en middelbaar beroepsonderwijs (MBO), een nieuw convenant voortijdig schoolverlaten ondertekend. Van rijkswege ondertekent de minister van onderwijs het convenant. Het convenant kent een looptijd van schooljaar 2012/2013 tot en met het schooljaar 2014/2015. De uitvoering van het convenant draagt bij aan het realiseren van de rijksdoelstelling dat in 2016 landelijk nog slechts 25.000 jongeren het onderwijs voortijdig verlaten (nu 36.000). Het nieuwe convenant is geheel in overeenstemming met de Baarnse ambitie zoals benoemd in de geïntegreerde nota onderwijs- en jeugdbeleid getiteld 'Samen verder werken voor de jeugd 2012-2015'. Hierin is afgesproken dat in 2014 het percentage voortijdig schoolverlaters is gereduceerd met minimaal 25 procent ten opzichte van 2010.

Het Ministerie van OCW vernieuwt met ingang van de nieuwe convenantperiode haar meetsystematiek voor voortijdig schoolverlaten (VSV). Normpercentages per onderwijscategorie staan in de nieuwe systematiek centraal. Het systeem van reductie (in absolute getallen) per gemeente ten opzichte van een peiljaar zal worden losgelaten.

#### **Ontwikkelingen sport**

Vanwege de financiële situatie van de gemeente zal op het gebied van sportaccommodaties en sportstimulering geen nieuw beleid uitgevoerd worden. Het huidige sportbeleid, zoals vastgelegd in de nota 'Cohesie door sport: integraal sportbeleid Baarn' wordt in 2013 voortgezet. 2013 is het eerste volledige jaar dat alle gemeentelijke accommodaties door lokale stichtingen worden geëxploiteerd.

## **4 Hoofddoelstellingen / Bestuurlijke producten**

### **500 Onderwijs**

#### **Onderwijshuisvesting.**

##### Vervangende huisvesting Nieuwe Baarnse School en ontwikkeling Brede School Noord

Op 29 februari 2012 heeft de gemeenteraad ingestemd met de vervangende nieuwbouw van de Nieuwe Baarnse School. Deze zal gevestigd worden in het te revitaliseren pand van de voormalige Waldheim-mavo. De maanden erna is hard gewerkt aan een plan van aanpak, de selectie van een architect en een verkeersbureau en aan een eerste voorlopig schetsontwerp. In juli is het voorlopige schetsontwerp in een eerste bijeenkomst gepresenteerd aan alle omwonenden, betrokkenen en geïnteresseerden. Vervolgens hebben de architect en het verkeersbureau gezamenlijk hun voorlopig schetsontwerp verder uitwerkt naar een voorlopig ontwerp. Conform de planning zal het definitief ontwerp in het voorjaar van 2013 gereed zijn en wordt de bouwvergunning aangevraagd. Als de bouw volgens schema verloopt zal het schoolgebouw na de zomer van 2014 in gebruik genomen kunnen worden.

Op 9 mei 2012 heeft de gemeenteraad ingestemd met de vervangende nieuwbouw van de Brede School Noord. Na de zomer zal de gemeente samen met de schoolbesturen en de partners (peuterspeelzaal Versa Welzijn en opvang aanbieder Kind en Co) de brede schoolvisie vertalen naar een programma van eisen. Daarbij zal de gemeente zoveel mogelijk afstemming zoeken met de geïntegreerde nota Onderwijs- en jeugdbeleid getiteld 'Samen verder werken voor de jeugd 2012-2015'.

De grondgedachte van een Brede school, waarbij jeugdigen meerdere faciliteiten onder één dak vinden, biedt mogelijkheden om voorzieningen efficiënter te benutten.

Vervolgens zal gelijktijdig aan dit proces het stedenbouwkundigplan worden vormgegeven. Dit plan biedt de basis waarop de architectenselectie kan plaatsvinden. Bij beide projecten zullen omwonenden en belanghebbenden op regelmatige basis geïnformeerd worden over het verloop van het project. De wijze waarop en wanneer er wordt gecommuniceerd is vastgelegd in een communicatieplan.

Conform het Integraal Huisvestingsplan wordt in 2013 ingezet op duurzaam bouwen en inkopen. Dit beleid wordt ook toegepast in het Programma van Eisen bij de revitalisering van de voormalige Waldheim-mavo bestemd voor de Nieuwe Baarnse School en bij de vervangende nieuwbouw voor de Brede School Noord.

## Voorschoolse en vroegschoolse educatie (VVE)

Naar aanleiding van de Wet OKE wordt gewerkt aan een goede aansluiting tussen de voor- en vroegschoolse periode. Daartoe worden in 2013 afspraken gemaakt tussen gemeente, organisaties die over de voorschoolse periode gaan en schoolbesturen.

De wettelijke taak om uitvoering te geven aan de voorschoolse educatie is belegd bij twee van de drie Baarnse peuterspeelzalen. Het grootste deel van de voorschoolse educatie wordt gedekt door de specifieke uitkering onderwijsachterstanden die de gemeente jaarlijks van het Rijk ontvangt.

## Leerlingenvervoer

De overeenkomst leerlingenvervoer met de huidige vervoerder loopt af per 1 augustus 2013. Door de hoogte van het benodigde bedrag voor de uitvoering van het leerlingenvervoer is het noodzakelijk over te gaan tot een procedure van Europese aanbesteding van het leerlingenvervoer in Baarn. Begin januari 2013 zal deze procedure gerealiseerd zijn en wordt officieel bekend gemaakt aan welke vervoerder vanaf 1 augustus 2013 het Baarnse leerlingenvervoer gegund is.

### Wat willen we bereiken

#### Subdoelstellingen Onderwijs

- A.1** Het realiseren van een tweede Brede school in Baarn Noord.

- A.2** We werken aan kwalitatief goede onderwijshuisvesting op basis van een integraal huisvestingsplan voor het lokale onderwijs.

- B.** Het voorkomen van onderwijsachterstanden.<sup>5</sup>

- C.** In 2014 daling van het aantal voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) met minimaal 25% gereduceerd ten opzichte van 2010.<sup>5</sup>

### Wat gaan we daar voor doen

Realisatie gebouw conform het IHP;<sup>4</sup>

Realiseren van samenwerking tussen de deelnemende partners<sup>5</sup>;

Visie uitwerking conform de brede school visie, zoals vastgesteld door de gemeenteraad in 2005 en kadernota lokaal onderwijs en jeugdbeleid 2012/ 2015.

Het voormalige pand van de Waldheim-mavo wordt geschikt gemaakt voor de verhuizing van de NBS naar deze locatie;

De in 2012 gestarte voorbereidingen voor de Brede School Noord worden voortgezet. Hiermee wordt nieuwe huisvesting voor onder meer de Gaspard de Coligny-school en de Montinischol gerealiseerd.

Het continueren van de achttien voorschoolse plaatsen op de peuterspeelzalen;

Het continueren van de Taalplusklas;

Het continueren van het vervoer van en naar de schakelklas;

Het continueren van de ouderbetrokkenheid bij de uitvoering van VVE-programma's.<sup>6</sup>

Door middel van een sluitende melding- en registratie voortijdige schoolverlaters middels RMC-instrumenten<sup>7</sup> terugleiden naar een opleiding met als doel het behalen van een startkwalificatie.

<sup>4</sup> IHP: Integraal Huisvestingsplan.

<sup>5</sup> Bron: nota onderwijs- en jeugdbeleid 2012-2015 zoals vastgesteld door de raad 25 januari 2012.

<sup>6</sup> VVE: Voor- en Vroegschoolse Educatie

<sup>7</sup> RMC-instrumenten zijn ondermeer leerplicht, het regionaal trajectbureau en de lokale en regionale zorgstructuren.



## 501 Kunst en cultuur

### Bestaand beleid

Het bestaande cultuurbeleid is vastgelegd in de nota 'Ruimte voor Cultuur'. Hierin is opgenomen dat we cultuureducatie versterken en activiteiten op het gebied van cultuureducatie en amateurkunst prioriteit krijgen. Deze zullen in samenwerking met de provinciale kunstinstelling Kunst Centraal, basisscholen en de amateur kunstinstellingen worden voorbereid. Wij handhaven een hoogwaardig voorzieningenniveau waarbij een redelijke eigen bijdrage van de gebruiker wordt gevraagd.

### Beleidsontwikkelingen

Wij besteden in 2013 ook aandacht aan het behoud en beheer van het gemeentelijk kunstbezit.

De looptijd van het Cultuurarrangement met de provincie eindigt op 31 december 2012. Hierdoor wordt met ingang van 2013 een bezuiniging gerealiseerd van € 25.000.

Er is een budget van € 15.000 beschikbaar om incidentele activiteiten op het gebied van cultuur te faciliteren. Er wordt geen nieuw beleid opgenomen.

We streven een zo hoog mogelijk voorzieningenniveau na maar zijn ons ervan bewust dat een kritische blik op onze voorzieningen in relatie tot de kosten ervan noodzakelijk is. Een dergelijke kritische blik heeft geresulteerd in het voornemen om met ingang van 2014 te bezuinigen op de subsidie aan de Stichting Bibliotheken Eemland.

### Subsidies kunst en cultuur

Onder de noemer 'subsidies kunst en cultuur' zijn alle facetten van cultuur inbegrepen: kunst en cultuur, klokken en uurwerken, cultuurbehoud, kunstzinnige vorming, amateurkunst en podiumkunst. Diverse verenigingen ontvangen in het genoemde kader subsidie. Op de subsidies aan de kunst- en cultuurinstellingen wordt niet bezuinigd in 2013.

### Wat willen we bereiken

#### Subdoelstelling Kunst en cultuur

- D. Handhaven van een kwalitatief hoogwaardig voorzieningenniveau op het gebied van kunst en cultuur, waarbij van de gebruiker een redelijke eigen bijdrage gevraagd wordt.

### Wat gaan we daar voor doen

Wij continueren de structurele subsidies.

## 502 Sport

### Bestaand beleid

Het bestaande sportbeleid is vastgelegd in de nota 'Cohesie door sport: integraal sportbeleid Baarn'. Hoofddoelstellingen zijn het bevorderen van de sportdeelname van jeugd en 55-plussers en de exploitatie van de sportaccommodaties dichterbij de gebruikers zelf brengen. In 2011 heeft de gemeenteraad de doelstellingen nog eens bevestigd voor de periode 2011-2015. In 2013 zal uit de resultaten van sportdeelname onderzoek blijken hoe hoog het niveau van sportdeelname door inwoners op dit moment is.

### Beleidsontwikkelingen

Vanwege de bezuiniging op verenigingsondersteuning vanaf 2012 zal de gemeente minder subsidie verlenen voor gekwalificeerde jeugdsporttrainers en opleidingen tot trainer. Het is onzeker hoe dit de aantallen gekwalificeerde jeugdsporttrainers zal beïnvloeden. Vooralsnog gaan we ervan uit dat het streefaantal gerealiseerd zal worden (zie tabel Prestatiegegevens en kengetallen).

Er zijn pilot projecten waarbij sport ingezet wordt als middel om op andere terreinen bepaalde doelen te bereiken. Zo zijn in 2012 de projecten Sociaal Vitaal en Beweegkuur geïnitieerd. Dit zijn projecten ter bestrijding van eenzaamheid bij ouderen en het tegengaan van overgewicht en (beginnende) diabetes. Deze projecten zullen in 2013 als pilot afgesloten en geëvalueerd worden.

Wat willen we bereiken	Wat gaan we daar voor doen
<b>Subdoelstellingen Sport</b>	
<b>E.</b> Coördineren en organiseren van sportstimuleringsactiviteiten voor jeugd en 55-plussers	Coördineren sportkennismakingscursussen onder schooltijd en buiten schooluren, schoolsporttoernooien, sportstimulering voor 55-plussers, opsporen en bijscholen van kinderen met beweegachterstand.
<b>F.</b> Stimuleren van deskundigheid bij sportinstructeurs van sportverenigingen	Subsidiëren van sportverenigingen met gekwalificeerde trainers voor de jeugd en vergoeden trainersopleidingen.
<b>G.</b> Lokale stichtingen exploiteren de gemeentelijke sportaccommodaties	Subsidiëren van exploitatiestichtingen.

### 503 Activiteiten en evenementen (Recreatie)

#### Bestaand beleid

Het recreatiebeleid is vastgelegd in de nota Baarn Recreatiepoort 2009-2013.

Uitgangspunten zijn:

- Het handhaven van recreatieve voorzieningen op een kwalitatief hoog niveau en waar mogelijk aanvullen, verbeteren of versterken;
- Een primaire focus op het stimuleren van dagrecreatie;
- Een ambitie voor uitbreiding van het recreatief aanbod;
- Het reguleren van recreatieve mogelijkheden in Lage Vuursche.

In het recreatiebeleid richten we ons op de samenwerking met de provincie Utrecht, Programmabureau Vallei-Heuvelrug, Regio Amersfoort en lokale organisaties.

#### Beleidsontwikkelingen

In 2013 wordt een start gemaakt met de uitvoering van het Convenant Landgoed Pijnenburg. In het convenant zijn mogelijkheden voor economische dragers opgenomen. Wij verwachten dat de landgoedeigenaar in 2013 een ruimtelijke onderbouwing zal aanleveren zodat de planologische procedure kan starten voor realisatie van een klimbos en een theehuis.

Onze financiële en inhoudelijke bijdrage aan de marketing en promotiecampagne Uit in de Heuvelrug stopt per 1 januari 2013. De overige zeven gemeenten (Soest, Wijk bij Duurstede, Utrechtse Heuvelrug, Zeist, De Bilt, Woudenberg en Rhenen) bezinnen zich op het al dan niet continueren van de campagne.

Wat willen we bereiken	Wat gaan we daar voor doen
<b>Subdoelstelling Activiteiten en evenementen (recreatie)</b>	
<b>H.</b> Wij houden culturele en recreatieve activiteiten in stand op ten minste hetzelfde niveau en werken samen met ondernemers en publiekstrekkende organisaties bij initiatieven voor het organiseren van culturele en recreatieve activiteiten in Baarn.	Samenwerking met andere partijen is mogelijk. Wij kunnen hoofdzakelijk een faciliterende rol vervullen.
<b>Subdoelstelling Vorstelijk Baarn</b>	
<b>I.</b> Wij stimuleren recreatieve activiteiten in een gastvrij en Vorstelijk Baarn.	Voor de uitwerking en uitvoering van de citymarketing rond Vorstelijk Baarn is een zelfstandige stichting opgericht en een stuurgroep die wordt voorgezeten door de burgemeester.

## 5 Hoe gaan we het meten?

	Omschrijving	Huidige realisatie	2013	2014	2015	2016
<b>A/B/C Ken getallen<sup>8</sup></b>	Aantal leerlingen bijzonder basisonderwijs	1930	1983	2003	2003	1986
	Aantal leerlingen openbaar basisonderwijs	279	254	238	219	213
	Totaal aantal basisschoolleerlingen	2209	2237	2241	2222	2199
	Aantal leerlingen Het Baarnsch Lyceum	1006	987	995	1002	1011
	Aantal leerlingen Waldheim-mavo	360	344	350	357	363
	Totaal aantal leerlingen voortgezet onderwijs	1366	1331	1345	1359	1374

	Omschrijving	Huidige realisatie	Streef-waarde	2013	2014	2015	2016
<b>B.</b>	Continuering bestaande voorschoolse plaatsen op de peuterspeelzalen	18	-	18	18	18	18
<b>B.</b>	Het continueren van de taalplusklas	12 <sup>9</sup>	-	12	12	12	12
<b>C.</b>	In 2014 het aantal voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) met minimaal 25% gereduceerd ten opzichte van 2010.	57 <sup>10</sup>	-	47	42	40	38
<b>E.</b>	<b>Sportdeelname (in procenten)</b>						
	Totale bevolking	73 <sup>11</sup>	73	73	73	73	73
	Jeugd 6 – 17 jaar	97 <sup>11</sup>	97	97	97	97	97
	Volwassenen 18 – 54 jaar	93 <sup>11</sup>	93	93	93	93	93
	55-plussers	93 <sup>11</sup>	93	93	93	93	93
<b>E.</b>	<b>Sport in verenigingsverband</b>						
	% georganiseerde sporters	48 <sup>11</sup>	48	48	48	48	48
	% jeugd 6 -17 jaar dat georganiseerd sport	80 <sup>11</sup>	80	80	80	80	80
<b>F.</b>	<b>Verhogen kwaliteit jeugdsport</b>						
	Aantal gekwalificeerde jeugdtrainers	58	50	50	50	50	50
<b>G.</b>	<b>Goede sportaccommodaties</b>						
	Aantal bezoeken zwembad De Trits (recreatief)	100.636	97.500	97.500	97.500	97.500	97.500
	Aantal nieuwe kinderen zwembad De Trits	292	300	300	300	300	300
	Aantal bezoeken Bosbad De Vuursche	29.566	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	Aantal leden van sportclubs die Sportpark Ter Eem gebruiken	2.640	2.640	2.640	2.640	2.640	2.640
	Idem, percentage van bevolking	11%	11%	11%	11%	11%	11%
<b>H.</b>	Ontwikkelen recreatieve toegangspoort in Baarn die de entree vormt aan de rand van een recreatief gebied	-	1	1	-	-	-

<sup>8</sup> Gegevens basisonderwijs en voortgezet onderwijs huidige situatie zijn ontleend aan de oktobertelling 2011. De overige gegevens basisonderwijs zijn ontleend aan de leerlingenprognose 2009. De overige gegevens van het voortgezet onderwijs zijn afkomstig uit de leerlingenprognose 2005. Eind oktober 2012 is een nieuwe leerlingenprognose opgesteld voor zowel het primair al voortgezet onderwijs. Deze getallen zijn nog niet in de huidige tabellen verwerkt.

<sup>9</sup> 12 betreft zowel de maximale capaciteit als de bezetting van de taalplusklas.

<sup>10</sup> 57 betreft het aantal voortijdig schoolverlaters in de gemeente Baarn voor het schooljaar 2010-2011. Deze gegevens worden jaarlijks verstrekt door de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO). Februari 2012 zijn de **voorlopige** cijfers over het schooljaar 2010-2011 bekend gemaakt. **Definitieve** cijfers over het schooljaar 2010-2011 volgen in november 2012.

<sup>11</sup> De meest recente gegevens over sportdeelname dateren van december 2008. In december 2012 zal weer een sportdeelname-onderzoek in Baarn plaatsvinden.

## 6 Wat mag het kosten?

Bedragen x € 1.000,-

PROGRAMMA 5 - Onderwijs Cultuur Recreatie en Sport							
Prod	Product omschrijving	Realisatie 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
<b>Lasten</b>							
500	Onderwijs	3.994	3.512	3.566	3.586	3.612	3.666
501	Kunst & Cultuur	1.215	1.307	1.218	1.171	1.123	1.084
502	Sport	1.796	1.890	1.886	2.113	1.878	1.904
503	Activiteiten en evenementen	202	135	102	103	102	99
	<b>Totaal Lasten</b>	<b>7.207</b>	<b>6.844</b>	<b>6.772</b>	<b>6.974</b>	<b>6.715</b>	<b>6.752</b>
<b>Baten</b>							
500	Onderwijs	457	392	364	370	370	370
501	Kunst & Cultuur	63	154	157	157	157	157
502	Sport	394	373	460	460	460	460
	<b>Totaal Baten</b>	<b>914</b>	<b>919</b>	<b>981</b>	<b>987</b>	<b>987</b>	<b>987</b>
<b>Saldo</b>							
500	Onderwijs	3.537	3.120	3.202	3.216	3.241	3.296
501	Kunst & Cultuur	1.151	1.153	1.061	1.015	966	927
502	Sport	1.402	1.517	1.426	1.653	1.418	1.444
503	Activiteiten en evenementen	202	136	102	103	102	99
	<b>Totaal Saldo</b>	<b>6.293</b>	<b>5.926</b>	<b>5.791</b>	<b>5.987</b>	<b>5.728</b>	<b>5.765</b>
	Onttrekking reserve	-1.810	-420	-199	-196	-175	-175
	Toevoeging reserve	1.721	228	228	228	228	228
	<b>Totaal incl. reservemutaties</b>	<b>-88</b>	<b>-192</b>	<b>29</b>	<b>32</b>	<b>53</b>	<b>53</b>
<b>TOTAAL PROGRAMMA 5</b>		<b>6.204</b>	<b>5.734</b>	<b>5.821</b>	<b>6.018</b>	<b>5.781</b>	<b>5.818</b>

### Toelichting

#### Wijzigingen zomernota 2012

Bedragen x € 1.000,-

Product	Omschrijving	Bedrag	Uitgave/Inkomst	Voordeel/Nadeel
500	Lokaal onderwijsbeleid; specifieke doeluitkering	23	I	N
500	Leerlingenvervoer	13	U	N
502	De Trits – zwembad	10	U	V
502	Sportstimulering	13	I	V
502	Gebruikersvergoeding sportpark Ter Eem	35	U	N

## 7 Bezuinigingen/Hogere inkomsten

Bedragen x € 1.000,-

5	Omschrijving	Geschatte besparing			
		2013	2014	2015	2016
5-1	Recreatie	11	11	11	11
5-2	Stichting Bibliotheken Eemland	0	50	75	100
5-3	Leerlingenvervoer verordening	4	10	10	10
	<b>Totaal programma 5</b>	<b>15</b>	<b>71</b>	<b>96</b>	<b>121</b>

## Toelichting

### 5-1 Recreatie

De financiële en inhoudelijke bijdrage aan de marketing en promotiecampagne 'Uit in de Heuvelrug' stopt per 1 januari 2013. De overige zeven gemeenten (Soest, Wijk bij Duurstede, Utrechtse Heuvelrug, Zeist, De Bilt, Woudenberg en Rhenen) bezinnen zich op het al dan niet continueren van de campagne. Dit levert een besparing op van € 11.000 structureel.

### 5-2 Stichting Bibliotheken Eemland

Met ingang van 2014 zal bezuinigd worden op de subsidie aan Stichting Bibliotheken Eemland. Overleg met het bestuur van Stichting Bibliotheken Eemland zal onderdeel zijn van besluitvorming om te bezuinigen op de subsidie aan de stichting. Onderzocht moet worden welke activiteiten gewenst zijn, welke kosten gepaard gaan met mogelijke alternatieven en/of op welke manier kosten kunnen worden teruggedrongen met behoud van (enkele) functie(s) en welk budget hiervoor beschikbaar is.

### 5-3 Leerlingenvervoer verordening

In een nieuw op te stellen verordening Leerlingenvervoer zal worden voorgesteld dat bij vervoerskosten van kinderen naar het Speciaal Basis Onderwijs (SBO) aan de ouders een eigen bijdrage zal worden opgelegd op basis van een inkomenstabel. Dit levert een besparing op van € 4.000 in 2013 en vanaf 2014 van € 10.000 structureel.

## 2. PARAGRAFEN

## 2.1 Paragraaf Lokale Heffingen

### LOKALE HEFFINGEN: WETTELIJKE MOGELIJKHEDEN EN BEPERKINGEN

In de Gemeentewet en enkele andere bijzondere wetten (waaronder de Drank- en Horecawet, de Wet WOZ en de Wet Milieubeheer) is geregeld welke heffingen een gemeente mag heffen. De gemeenteraad bepaalt welke van die heffingen ook worden geheven. De gemeente Baarn kent de onderstaande heffingen.

#### Belastingen

Tot deze groep behoren: de onroerende-zaakbelastingen (OZB), de roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen, de hondenbelasting, de forensenbelasting en de toeristenbelasting. Belastingen behoren tot de algemene middelen. Anders gezegd: belastingen zijn heffingen waarvan de opbrengst vrij besteedbaar is. De gemeenteraad is vrij om zelf de hoogte van de tarieven (en ook de opbrengst) te bepalen.

#### Retributies

In de gemeente Baarn behoren tot de retributies: de reinigingsheffingen (afvalstoffenheffing en reinigingsrechten), rioolheffing, leges, begraafplaatsrechten, marktgelden en brandweerrechten. Dit zijn heffingen waarbij een bepaalde vergoeding wordt betaald voor specifieke dienst(en). De opbrengst is niet vrij besteedbaar en moet voor de betreffende dienst aangewend worden. Ook mogen de geraamde opbrengsten niet boven de geraamde lasten uitgaan. In sommige gevallen is in de wet bepaald dat de tarieven landelijk gelijk zijn, zoals voor het opmaken van de akten van de burgerlijke stand of van naturalisatieverzoeken. In andere mogen de tarieven niet boven een bepaald maximum uitgaan. Bekende voorbeelden zijn de leges die geheven worden voor paspoorten en identiteitskaarten.

### Lastenontwikkeling voor burgers en bedrijven in het komende jaar

Een aantal belastingtarieven zullen in 2013 met 1,75% stijgen. Dit is in overeenstemming met het niveau waarop de inflatie zich in de zomer van 2012 bewoog.

De OZB-opbrengst zal vanaf het belastingjaar 2013 in 4 jaar gefaseerd worden opgetrokken naar het gemiddelde van alle gemeenten in de provincie Utrecht (op basis van het gemiddelde van 2012). In de geraamde opbrengstbedragen voor het jaar 2013 is hiermee rekening gehouden.

In 2012 wordt het onderzoek naar de mate van kostendekking van de tarieven voor leges afgerond. Uitgangspunt is daarbij dat in 2013 alle tarieven op volledige kostendekking zullen uitkomen.

### Kwijtscheldingsbeleid

Inwoners met een laag inkomen kunnen in aanmerking komen voor kwijtschelding van lokale heffingen. Kwijtschelding wordt verleend voor de onroerende-zaakbelastingen, roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

Met ingang van het jaar 2011 is de gemeente Baarn aangesloten met de Stichting Inlichtingenbureau. Hierdoor kunnen gegevens van de Belastingdienst en de RDW worden gebruikt bij de toetsing van de kwijtschelding. In 2012, het tweede jaar van geautomatiseerde gegevensuitwisseling, konden ruim 200 huishoudens voorafgaand aan de aanslagoplegging kwijtschelding worden verleend. Het aantal verzoeken om kwijtschelding is daardoor gedaald van ruim (oorspronkelijk) 450 naar ongeveer 200. Wij verwachten dat dit aantal in 2013 nog verder zal dalen.

### Ontwikkelingen rondom het team Belastingen en Vastgoed (voorheen: de sectie belastingen)

De voormalige secties Belastingen en Vastgoedinformatie van de gemeente Baarn zijn per 1 januari 2011 tot één team Belastingen en Vastgoed samengevoegd. De activiteiten van de voormalige secties worden waar mogelijk geïntegreerd. Ook de ontwikkelingen van de Basisregistraties Adressen en Gebouwen (BAG) en Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) zullen daarbij belangrijke aandachtspunten zijn.

### De afhandeling van de WOZ-bezwaren

In 2012 is de procedure van de "versnelde bezwarenafhandeling", waarmee in 2011 een begin is gemaakt, voortgezet. In deze nieuwe procedure wordt al snel na binnenkomst van het bezwaarschrift een bezoek van de taxateur gepland. Er wordt met belanghebbende gesproken en de werking van de Wet WOZ uitgelegd. Hierbij wordt ook de woning bekeken en beoordeeld. De taxateur zal aan de belanghebbende een compromisvoorstel

aanbieden. Door de aanvaarding van dit compromis trekt belanghebbende diens bezwaarschrift in en wordt afhankelijk van de situatie de WOZ-waarde van de woning verlaagd of gehandhaafd.

De belastingplichtigen kunnen deze nieuwe wijze van werken erg waarderen, omdat zij het gevoel hebben beter te worden begrepen. Dit verhoogt in belangrijke mate de acceptatie van de eigen WOZ-waarde. Door de extra aandacht en uitleg die belastingplichtigen krijgen verwachten wij dat zij in de volgende jaren minder geneigd zullen zijn om opnieuw in bezwaar te komen omdat de hoogte van de WOZ-waarde "niet wordt begrepen".

Uiteraard heeft de gemeente zelf ook voordelen van deze nieuwe wijze van werken. De resultaten uit de bezwaarschriften zijn dan eerder beschikbaar, waardoor deze zijn verwerkt voordat de taxatiewerkzaamheden voor het komende jaar beginnen. Dit vermindert de kans op fouten.

## BELASTINGEN

### Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

De OZB wordt geheven op onroerende zaken van eigenaren van woningen en van eigenaren en gebruikers van niet-woningen. De grondslag voor de OZB is de waarde zoals deze wordt vastgesteld volgens de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ). Vanaf het belastingjaar 2008 is de waardepeildatum telkens 1 januari van het voorafgaande jaar. Voor 2013 is dat 1 januari 2012.

In de Perspectiefnota 2012-2015 was besloten dat in de OZB-opbrengst in 2012 met € 228.000 zou toenemen, en in de jaren 2013 tot en met 2015 elk jaar met € 208.000. Bij de onroerende-zaakbelastingen is er voor gekozen om de tarieven in de gemeente Baarn tot en met 2016 op te trekken naar het gemiddelde van alle gemeenten in de provincie Utrecht. In de tarieven wordt uiteraard de waardeontwikkeling verwerkt in de tarieven en er zal rekening worden gehouden met de areaaluitbreiding van het bestand. Omdat op dit moment alleen het gemiddelde niveau van 2012 bekend is, worden ook de onroerende-zaakbelastingen met de inflatiecorrectie van 1,75% verhoogd.

#### Tarief en opbrengst OZB eigenaar woning

Jaar	Tarief	Opbrengst
2011	0,0653%	€ 2.381.914
2012	0,0717%	€ 2.584.931 <sup>12</sup>
2013	0,0894 <sup>13</sup>	€ 3.340.511 <sup>12/13</sup>

#### Tarief en opbrengst OZB eigenaar niet-woning

Jaar	Tarief	Opbrengst
2011	0,1336%	€ 776.130
2012	0,1544%	€ 832.422 <sup>12</sup>
2013	0,1621% <sup>13</sup>	€ 888.288 <sup>12/13</sup>

#### Tarief en opbrengst OZB gebruiker niet-woning

Jaar	Tarief	Opbrengst
2011	0,1069%	€ 549.803
2012	0,1189%	€ 577.854 <sup>12</sup>
2013	0,1352% <sup>13</sup>	€ 649.255 <sup>12/13</sup>

### Roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen

De roerende woon- en bedrijfsruimtebelastingen worden geheven van roerende zaken, zoals woonwagens en woonschepen. Deze belasting is identiek aan de OZB. Het tarief en de grondslagen moeten dan ook gelijk zijn aan die van de OZB. Door de extra tariefstijging van de OZB, stijgt daardoor ook de opbrengst van de roerende woon- en bedrijfsruimtebelasting.

### Hondenbelasting

In 2013 stijgt het tarief met 1,75%. De opbrengst van de hondenbelasting wordt gebruikt voor de algemene middelen. De belastingplichtige is de houder van één of meer honden. In beleidsregels is vastgelegd wie als houder wordt aangewezen.

<sup>12</sup> geraamde tarieven en bedragen. Definitieve vaststelling is in de raadsvergadering van 25 januari 2012.

<sup>13</sup> hierbij is nog geen rekening gehouden met de waardeontwikkeling, areaaluitbreiding, bezwaar en beroep en de gevolgen van de correctie van de algemene uitkering. Definitieve vaststelling is in de raadsvergadering van januari 2013.



Tarieven en opbrengsten

Jaar	Tarief eerste hond	Tarief tweede en volgende hond	Opbrengst
2011	€ 49,32	€ 98,64	€ 80.466
2012	€ 50,28	€ 100,56	€ 80.580 <sup>14</sup>
2013	€ 51,24 <sup>14</sup>	€ 102,48 <sup>14</sup>	€ 81.990 <sup>14</sup>

**Forensenbelasting**

De forensenbelasting is een belasting op tweede woningen voor mensen die niet in de gemeente Baarn ingeschreven staan en meer dan 90 dagen een gemeubileerde woning voor zichzelf beschikbaar houden. Rechtvaardiging voor deze belasting is dat gemeenten kosten maken voor niet-inwoners die verblijf houden en gebruikmaken van de gemeentelijke voorzieningen. De belastingopbrengst van de forensenbelasting is bestemd voor de algemene middelen. Het tarief stijgt in 2013 met 1,75%.

Tarieven en opbrengsten

Jaar	Tarief waarde t/m € 200.000	Tarief waarde tussen € 200.000 en € 300.000	Tarief waarde hoger dan € 300.000	Opbrengst
2011	€ 247	€ 678	€ 910	€ 55.565
2012	€ 252	€ 692	€ 929	€ 45.780 <sup>14</sup>
2013	€ 256	€ 704	€ 945	€ 40.580 <sup>14/15</sup>

Het aantal objecten waarvoor een aanslag forensenbelasting kan worden opgelegd, verschilt per belastingjaar. Het kunnen opleggen van de aanslag is afhankelijk of bewoners zich wel of niet in de Gemeentelijke Basisadministratie (GBA) hebben laten inschrijven. In het laatste geval is geen heffing van de forensenbelasting mogelijk.

**Toeristenbelasting**

De toeristenbelasting wordt geheven van toeristen die in de gemeente nachtverblijf houden in hotels, pensions en op campings. Rechtvaardiging voor deze belasting is dat gemeenten kosten maken voor niet-inwoners die verblijf houden en gebruikmaken van de gemeentelijke voorzieningen. De toeristenbelasting is een algemene inkomstenbron van de gemeente. Als belastingplichtige wordt aangewezen degene die gelegenheid tot verblijf biedt, die de belasting op zijn beurt weer mag doorberekenen aan de gast. Het tarief stijgt in 2013 met 1,75%.

Tarieven en opbrengsten

Jaar	Tarief camping Overnachting	Tarief hotelovernachting	Tarief andere accommodaties	Opbrengst
2011	€ 1,06	€ 1,44	€ 0,80	€ 75.330 <sup>16</sup>
2012	€ 1,08	€ 1,47	€ 0,82	€ 84.940 <sup>14</sup>
2013	€ 1,10	€ 1,50	€ 0,83	€ 86.400 <sup>14</sup>

De voor het komende jaar geraamde opbrengst is gebaseerd op het aantal te verwachten overnachtingen. Gelet op de economische omstandigheden wordt ervan uitgegaan dat het aantal overnachtingen in 2013 ongeveer gelijk zal zijn aan dat van 2012.

**Precariobelasting**

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

<sup>14</sup> geraamde tarieven en bedragen. Definitieve vaststelling is in de raadsvergadering van 19 december 2012

<sup>15</sup> hierbij is nog geen rekening gehouden met de waardeontwikkeling.

<sup>16</sup> inclusief afwikkeling balansposten voorgaande jaren.

De tarieven, waarvan wordt voorgesteld die in het komende jaar met 1,75% te laten stijgen, zijn niet in deze paragraaf opgenomen omdat het er ongeveer zestig zijn.

#### Opbrengst

Jaar	Opbrengst
2011	€ 193.187
2012	€ 241.740 <sup>14</sup>
2013	€ 88.258 <sup>14</sup>

De verlaging van de opbrengst precariobelasting in het jaar 2013 wordt veroorzaakt door het niet meer opnemen van de opbrengst van de aanslag voor kabels en leidingen (opbrengst in 2012 € 156.880). Dit is conform het raadsbesluit van mei 2012.

## RETRIBUTIES

### Reinigingsheffingen

De verordening reinigingsheffingen bestaat uit twee heffingen, namelijk de afvalstoffenheffing voor woningen en reinigingsrechten voor bedrijfspanden en andere objecten. De afvalstoffenheffing wordt geheven van woningen voor het ophalen van huishoudelijk afval. Als belastingplichtige wordt de gebruiker van de woning of de wooneenheid aangemerkt. Reinigingsrechten worden geheven voor het ophalen van bedrijfsafval. De gebruiker van een bedrijfspand krijgt de aanslag als hij aan de gemeente heeft verzocht om het bedrijfsafval op te halen.

Voor de afvalstoffenheffing is de hoogte van de aanslag afhankelijk van het aantal en de grootte van de containers waarvan gebruik wordt gemaakt. Voor reinigingsrechten is ook de ophaalfrequentie bepalend voor de hoogte van de aanslag.

De geraamde opbrengsten mogen niet boven de geraamde lasten uitgaan die samenhangen met de afvalstoffeninzameling. Uitgangspunt voor de tarieven is volledige kostendekkendheid.

#### Tarieven en opbrengsten

Jaar	Basistarief (grijze en groene container, tezamen 240 liter), per jaar	Opbrengst
2011	€ 207,12	€ 2.543.288
2012	€ 216,24	€ 2.687.417
2013	€ 216,24 <sup>14</sup>	€ 2.687.417 <sup>14</sup>

### Rioolheffing

Met ingang van het belastingjaar 2010 zijn de vroegere rioolrechten vervangen door de rioolheffing. Dit is een gevolg van de inwerkingtreding van de Wet verankering en bekostiging van de gemeentelijke watertaken. De rioolheffing heeft, net als de reinigingsheffingen, het karakter van een bestemmingsheffing. In de rioolheffing worden niet alleen de kosten van de riolering meegenomen, maar kunnen ook lasten die samenhangen met maatregelen ter regulering van hemelwater en grondwater worden meegenomen. De geraamde opbrengsten mogen niet boven de geraamde lasten uitgaan. Uitgangspunt is dat de kosten volledig door het tarief worden gedekt.

#### Tarieven en opbrengsten

Jaar	Tarief rioolheffing tot 250m <sup>3</sup> , per jaar	Opbrengst
2011	€ 191,28	€ 2.282.118
2012	€ 201,84	€ 2.407.000
2013	€ 206,38 <sup>14</sup>	€ 2.461.158 <sup>14</sup>

### Leges

Leges worden geheven voor verstrekte diensten door de gemeente. Deze diensten staan beschreven in de tarieventabel die bij de verordening hoort. Diensten kunnen verschillend van aard zijn, zoals het verlenen of het in behandeling nemen van een aanvraag voor een vergunning, het verstrekken van afschriften of het afgeven van een paspoort of een rijbewijs. De tarieven zijn hier niet opgenomen omdat het om meer dan tweehonderd verschillende tarieven gaat. De geraamde opbrengsten mogen niet boven de geraamde lasten uitgaan.

Bij de legestarieven geldt als uitgangspunt volledige kostendekking van de kosten. In 2012 is het onderzoek afgerond naar de mate van kostendekking van de tarieven die in de legesverordening zijn opgenomen. Gebleken is dat op een aantal onderdelen van de legesverordening er sprake is van fors hogere lasten voor de gemeente dan de baten die daar tegenover staan.

Tijdens de behandeling van de belastingverordeningen 2013 in de raadsvergadering van 19 december 2012 zal een voorstel worden gedaan waarmee de mate van kostendekking op 100% uitkomt.

**Begraafplaatsrechten**

Rechten worden geheven voor het gebruik van de Nieuwe Algemene Begraafplaats aan de Wijkamplaan, in verband met het verlenen van diensten voor het begraven, het onderhoud van graven of wegens andere diensten die door de gemeente worden verstrekt.

De tarieven zijn hier niet opgenomen omdat het om meer dan vijftig verschillende tarieven gaat. De geraamde opbrengsten mogen niet boven de geraamde lasten uitgaan. In de loop van 2012 zal een nieuwe beheersverordening voor de begraafplaats aan de gemeenteraad worden voorgelegd. Dit kan van invloed zijn op de mate van kostendekking, onder andere wanneer uitgiftetermijnen van graven en diensten worden aangepast.

**Marktgeld**

Voor het innemen van een standplaats op de weekmarkt op de Brink, worden marktgelden geheven. De rechten bestaan uit een tarief voor het innemen van de standplaats en een tarief voor het verbruik van elektriciteit. Uitgangspunt is volledige kostendekking.

**Rioolaansluitingsrecht**

Het rioolaansluitingsrecht wordt geheven op grond van de vastgestelde verordening. De rechten worden geheven in verband met het aansluiten van panden op de gemeentelijke riolering. De hoogte van het tarief is afhankelijk van het soort dienst dat wordt aangevraagd. Ook hier geldt als uitgangspunt volledige kostendekking.

**Brandweerrechten**

Met ingang van 2011 is de gemeentelijke brandweer overgegaan naar de Veiligheidsregio Utrecht (VRU). Omdat daarbij het personeel en de activa zijn overgegaan, moet deze nieuwe organisatie zelf tariefbesluiten vaststellen. Op dit moment is deze organisatie nog niet zo ver dat deze over eigen besluiten beschikt. Tijdens zijn vergadering van de gemeenteraad van 22 december 2010 is besloten om in afwachting daarvan de gemeentelijke verordening nog niet in te trekken.

## 2.2 Paragraaf Risico's en Weerstandsvermogen

### Inleiding

Centraal in deze paragraaf staat het risicomanagement van de gemeente Baarn om niet-afgedekte risico's op te vangen. Bij niet-afgedekte risico's is sprake van onzekerheid of het risico zich zal voordoen en in welke mate. Hiervoor is de gemeente Baarn in 2011 gestart met de implementatie van risicomanagement. Naast de vaststelling van de nota 'Weerstandsvermogen & Risicomanagement' in 2011 worden twee keer per jaar de risico's geanalyseerd door de concerncontroller in samenwerking met de programmamanagers en de risico-eigenaren.

Door bijtijds de risico's te benoemen en te kwantificeren wordt het mogelijk tijdig te anticiperen op de effecten van de risico's die de realisatie van de Programmabegroting 2013-2016 en exploitatieresultaat 2012 kunnen beïnvloeden. Daarnaast draagt deze tweejaarlijkse analyse bij aan het risicobewustzijn van de organisatie.

De risicoanalyse vindt zijn basis in de Financiële verordening van gemeente Baarn. Artikel 9b geeft voor het Risicomanagement & Weerstandsvermogen aan:

1. Het college biedt eens in de vier jaar de raad een nota Risicomanagement aan met de kaders voor het risicomanagementbeleid en kaders ten aanzien van de handhaving en rapportage. De raad stelt deze nota vast binnen drie maanden nadat deze is aangeboden;
2. Jaarlijks zal het weerstandsvermogen worden bepaald naar de gewenste omvang en zal deze tevens worden geactualiseerd. Voorts beschrijft het college in de paragraaf weerstandsvermogen van de begroting en jaarstukken de weerstandscapaciteit en in hoeverre schaden en verliezen als gevolg van de risico's met het weerstandsvermogen kunnen worden opgevangen;
3. Het college beschrijft in de paragraaf weerstandsvermogen van de begroting en van de jaarverantwoording de risico's van materieel belang met voor zover mogelijk enige kwantificatie.

Het huidige onzekere politieke klimaat brengt ook extra risico's met zich mee. Deze zijn waar mogelijk meegenomen in de risicoanalyse, zoals de ontwikkelingen rond de Wet werk en bijstand (WWB) en het Waarborg Sociale Woningbouw (WSW). Politieke ontwikkelingen die nog teveel onzekerheid in zich hebben om de risico's concreet te benoemen en te kwantificeren zijn niet meegenomen in het weerstandsvermogen. Zoals de Wet Houdbare overheidsfinanciën (HOF) die het einde van deze paragraaf aan de orde komt.

### Beleid gemeente Baarn

Voor de vaststelling van het vrij beschikbare weerstandsvermogen neemt de gemeente Baarn het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve als uitgangspunt. Voor de ratio weerstandsvermogen streeft de gemeente een ratio van 1,0 na, waarbij een toegestane ondergrens van 0,8 geldt. Indien de ratio op enig moment buiten de toegestane ondergrens komt, doet het college zo spoedig mogelijk – doch uiterlijk binnen één jaar – een voorstel om het beschikbare weerstandsvermogen te verhogen.

### Financiële vertaling van de risico's

Op basis van het nieuwe risicobeleid is de risicopositie bepaald door de risico's te kwantificeren op basis van de kans dat het risico zich voordoet. Voor de beoordeling is de onderstaande schaalindeling gehanteerd.

Risico	Omschreven als	Geschatte kans van voorkomen
Klein	Onwaarschijnlijk	10%
Gemiddeld	Aannemelijk	50%
Groot	Waarschijnlijk	80%

Per risico is de maximale financiële impact en de kans dat het risico zich kan voordoen geschat. 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;
- die incidenteel zijn.

In juni 2011 is gestart met risicomanagement en zijn binnen alle gemeentelijke bedrijfsactiviteiten de risico's geïnventariseerd en beoordeeld op hun financiële impact. Dit is in december 2011 herhaald. In juni 2012 is een derde risicoanalyse gestart, die als basis dient voor deze paragraaf.

### Toelichting op de wijzigingen binnen de weerstandscapaciteit

Ten opzichte van de tweede risicoanalyse in december 2011, voor het jaarverslag 2011, is de totale financiële impact afgenomen van € 19,5 miljoen naar € 17,3 miljoen. De benodigde weerstandscapaciteit neemt met € 1,3 miljoen af naar totaal € 5,0 miljoen. Er zijn acht risico's vervallen (-1,5 miljoen) en vier risico's zijn nieuw toegevoegd (+ 1,4 miljoen). Bij zeven risico's is het gekwantificeerde bedrag gewijzigd naar aanleiding van nieuwe inzichten (- 1,2 miljoen).

In de hierna volgende tabel zijn de 37 gekwantificeerde en beschreven risico's samengevat per onderwerp en ingedeeld per type risico. Vervolgens worden de meest opvallende wijzigingen toegelicht.

	Risico	Maximum	Kans	I/S	Benodigde weerstandscapaciteit	Toe- of afname <sup>17</sup>
<b>1</b>	<b>Bedrijfsrisico's</b>					
1.1	Bestemmingsplannen	250.000	Gemiddeld	I	125.000	
1.2	Handhaving	100.000	Klein	I	10.000	Afname
1.3	Informatiebeheer	250.000	Klein	I	25.000	
1.4	Niet voldoen aan wet- en regelgeving	1.250.000	Klein	I	125.000	
1.5	Waarborgen bedrijfsvoering	750.000	Gemiddeld	I		Vervallen
1.6	Waarborgen bedrijfsvoering	750.000	Groot	I	600.000	
<b>2</b>	<b>Eigendomsrisico's</b>					
2.1	Drakenburgerpark - Noordschil	1.000.000	Klein	I	100.000	
2.2a	Laanstraat	1.170.000	Gemiddeld	I	585.000	Afname
2.2b	Laanstraat - plankosten geb 3	250.000	Groot	I		Vervallen
2.3	Wintertuin	520.000	Klein	I	52.000	
2.4	Scholen & Werf - renterisico	865.000	Groot	I	692.000	Nieuw
2.5	Onderhoud De Trits	500.000	Groot	I	400.000	Nieuw
<b>3</b>	<b>Beleidsrisico's</b>					
3.1	Gemeenschappelijke regelingen GGD/WMO	650.000	Klein	I	65.000	
3.2	Gemeenschappelijke regelingen WWB	250.000	Gemiddeld	I	125.000	Nieuw
3.3	Gemeenschappelijke regelingen RWA/Amfors	298.000	Groot	I	238.400	Toename
3.4	Kosten De trits	400.000	Klein	I		Vervallen
3.5	Kosten De Speeldoos	400.000	Gemiddeld	I		Vervallen
3.6	Niet voldoen aan wet- en regelgeving	360.000	Klein	I	36.000	Afname
3.7	Onderwijshuisvesting	700.000	Klein	I	70.000	Afname
3.8	Shared Service Centre	500.000	Klein	I	50.000	Afname
3.9	Precario belasting	531.836	Groot	I	425.469	
<b>4</b>	<b>Aansprakelijkheidsrisico's</b>					
4.1	Gasopvangstation Wiekslag	800.000	Groot	I		Vervallen
4.2	Gewaarborgde geldleningen zonder WSW	5.114.656	Klein	I	511.466	Toename
4.3	Specifieke wettelijke aansprakelijkheid WSW garantievermogen - schade gemeente	800.000	Groot	I	640.000	
4.4		1.460.000	Klein	I	146.000	Nieuw
	<b>Totaal benodigde weerstandscapaciteit</b>				<b>5.021.335</b>	

<sup>17</sup> Toe- en afname ten opzichte van de risicoanalyse in het Jaarverslag 2011.

### Afname risico's

Een aantal risico's met een dermate grote verwachting dat het risico zich daadwerkelijk voor gaat doen, zijn opgenomen in de meerjarenbegroting. Hierdoor vallen de betreffende bedragen niet meer of in mindere mate binnen de weerstandscapaciteit. Dit betreft het gedeeltelijk bijstorten van het eigen vermogen van de sociale werkvoorziening RWA/Amfors naar aanleiding van de landelijke bezuinigingen, maar ook de verwachte investeringen naar aanleiding van de regionale samenwerking op het gebied van ICT-dienstverlening.

Bij de Laanstraat is het renterisico afgenomen, doordat de centrumontwikkeling op dit moment alleen betrekking heeft op deelgebied 1 en voorlopig niet meer op deelgebied 2 en 3. Het verkooprisico neemt hierdoor af en hiermee ook het renterisico.

Ook bij de regeling WWB is het risico afgenomen doordat de toename van aanvragen minder blijkt dan verwacht en de uitkering vanuit het Rijk hoger is uitgevallen. Het risico op extra onderhoudskosten voor scholen neemt af door het genomen raadsbesluit tot nieuwbouw van twee scholen.

Voor het gasstation bij De Wiekslag is een oplossing gevonden. Een aantal bedrijfs- en beleidsrisico's blijken bij nader inzien geen risico (met grote impact) te vormen, zoals het risico op meer externe inhuur, contractbeheer, de niet-kostendekkendheid van De Trits en de Speeldoos.

### Toename risico's

De toename van de weerstandscapaciteit ontstaat vooral door nieuwe risico's. Bij de projecten 'Scholen & Werf' ontstaat een renterisico wanneer de percelen die ter dekking zijn aangewezen niet, of niet op tijd, worden verkocht. De gemeente Baarn draagt hier een indirect verkooprisico, wat kan resulteren in aanvullende financiering met extra rentekosten. Hiervoor is een bedrag opgenomen. Bij de sociale werkvoorziening Amfors is de in maart 2012 aangevraagde herstructureringsfaciliteit van € 5 miljoen door het Rijk teruggetrokken. De deelnemende gemeenten gaan nu zelf de reorganisatiekosten financieren. De gemeente Baarn is verantwoordelijk voor 5% van de totale reorganisatiekosten. Ook bestaat de kans dat er niet voldoende is gereserveerd voor groot onderhoud van zwembad De Trits in het meerjarenonderhoudsplan (MJOP).

Een nieuw risico is het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Door de ontwikkelingen rondom woningcorporatie Vestia is dit aansprakelijkheidsrisico actueel geworden. Wanneer het garantievermogen van het WSW daalt tot beneden 0,25% van het totale geborgde vermogen, treedt de achtervang van het Rijk en de gemeenten in werking. In dat geval dienen Rijk en gemeenten renteloze leningen te verstrekken aan het WSW. Het Rijk neemt hierbij 50% en de zogenaamde schadegemeenten 25% voor hun rekening. Van een schadegemeente is sprake wanneer er achtervangovereenkomsten bestaan waar aanspraak op wordt gemaakt. De resterende 25% wordt gespreid over niet-schade gemeenten. Het risico beperkt zich in beginsel tot rentederving op de te verstrekken renteloze leningen. In de weerstandscapaciteit is het renterisico opgenomen met betrekking tot die leningen waarvoor de gemeente Baarn achtervangovereenkomsten is aangegaan en waarvoor de gemeente Baarn als schadegemeente kan worden aangemerkt. Het risico als niet-schade gemeente is zeer gering en daarom niet opgenomen.

### **Benodigde weerstandscapaciteit**

Het weerstandvermogen is het verhoudingsgetal tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het benodigde weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit betreft de algemene- en de risicoreserve, exclusief de bestemmingsreserves. De totale omvang van de risico's per juni 2012 is € 18,4 miljoen. Wanneer de maximale financiële impact maal de kans berekend wordt, ontstaat er een benodigde weerstandscapaciteit van € 5,7 miljoen om de incidentele risico's op te vangen.

Bedragen x € 1.000,-

Peildatum	Benodigde weerstandscapaciteit	Beschikbare weerstandscapaciteit	Weerstandvermogen
Juni 2011	5.700	7.100	1,24
December 2011	6.300	6.800	1,07
Juni 2012	5.000	6.100	1,21

Het weerstandvermogen komt uit op 1,21. In dit verhoudingsgetal wordt het huidige risicoprofiel afgezet tegen de weerstandscapaciteit die de gemeente Baarn binnen de huidige meerjarenbegroting kan aanwenden. Het weerstandvermogen voldoet hiermee aan de minimumeis uit de nota Risicomanagement van 0,8. Dit geeft aan

dat de gemeente Baarn schade en verliezen als gevolg van de risico's kan opvangen. Bij de beschikbare weerstandscapaciteit is geen rekening gehouden de onbenutte belastingcapaciteit van € 1,05 miljoen.

**Wet Houdbare Overheids Financiën (HOF)**

Vanwege de crisis en de gebrekkige nationale begrotingsdiscipline heeft de Europese Commissie recent besloten een duidelijke grens van 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) te gaan stellen aan de nationale begrotingstekorten. Daarbij mag de overheidsschuld niet hoger zijn dan 60% van het BBP.

Naast de begroting van het Rijk, zijn ook de begrotingen van gemeenten, provincies en waterschappen onderdeel van de totale overheidsbegroting. De Wet HOF bevat strenge regels om te waarborgen dat het begrotingstekort binnen de perken blijft. Het aandeel van gemeenten in de berekening van het begrotingstekort van 3% bedraagt op basis van het voorstel 0,38%. De Wet HOF wordt naar verwachting per 1 januari 2013 ingevoerd. Op dat moment zal ook meer duidelijkheid ontstaan over de exacte normen en eisen die de wet gaat stellen.

De wet HOF kan tot gevolg hebben dat ook gemeenten strenge regels krijgen opgelegd betreffende bestedingen. Vooral het verschil in de toepassing van het kasstelsel bij het Rijk (en de berekening van het EMU-saldo) en het stelsel van baten en lasten bij decentrale overheden heeft gevolgen. Een ander gevolg is dat ook investeringen en het inzetten van gespaarde reserves leidden tot bestedingen die meetellen in het begrotingstekort. Door het Rijk worden aan gemeenten normen toegekend waarbinnen gemeenten mogen handelen. Overtreding van de norm kan leiden tot een boete.

In de huidige opzet kan de Wet HOF een enorme invloed hebben op de begroting van gemeente Baarn de komende jaren. Op dit moment is de wet echter nog in conceptfase en heeft de gemeente Baarn vooralsnog geen rekening gehouden met de ontwikkelingen betreffende de wet HOF in relatie tot haar weerstandsvermogen.

## 2.3 Paragraaf Financiering

### Inleiding

Jaarlijks wordt zowel in de begroting als in de jaarrekening een paragraaf Financiering opgesteld met als doel het treasurybeleid van de gemeente in beeld te brengen. In de begroting komen de concrete beleidsplannen aan de orde, terwijl in het jaarverslag de realisatie van het beleid wordt beschreven.

De gemeentelijke treasuryfunctie omvat het financieren van gemeentelijk beleid (de programma's) en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. Dit houdt in:

- het zorgen voor de tijdige beschikbaarheid van benodigde geldmiddelen tegen acceptabele condities;
- het beheersen en bewaken van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen van de gemeente zijn verbonden;
- het minimaliseren van de kosten van het beheer van de financiële posities en geldstromen;
- het optimaliseren van het rendement op overtollige liquide middelen.

### Beleidskader

De Wet Financiering decentrale overheden (Fido) geeft voorschriften voor het aantrekken van geldleningen, het uitzetten van middelen en het verstrekken van garanties. Van belang hierbij is dat deze activiteiten geschieden in het kader van het uitoefenen van de publieke taak. Uitzetting van tijdelijk overtollige middelen dient een voorzichtig karakter te hebben en mag niet gericht zijn op het verschaffen van inkomen door het lopen van overmatige risico's.

Het kader van het financieringsbeleid van de gemeente Baarn is vastgelegd in de 'Financiële verordening gemeente Baarn 2010'. Deze verordening beschrijft de doelen en de richtlijnen van de financieringsfunctie. De uitvoeringsregels van het treasurybeleid zijn vastgelegd in het Treasurystatuut 2011. In de 'Financiële verordening gemeente Baarn 2010', is een aanscherping opgenomen voor de eisen waaraan partijen moeten voldoen om leningen te verstrekken of te verlenen. Deze aangescherpte kaders zullen ook worden opgenomen in het Treasurystatuut.

In deze treasuryparagraaf komen de volgende onderwerpen aan de orde:

- Opgenomen leningen;
- Financieringsbehoefte;
- Financieringspositie;
- Rentevisie;
- Kasgeldlimiet;
- Kasbeheer;
- Renterisico;
- Bespaarde rente.

### Opgenomen leningen

Onderstaand schema geeft een overzicht van de begrote opgenomen gelden van de gemeente Baarn in 2012.

Bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Opgenomen
Saldo per 1 januari 2013	19.223
Nieuwe leningen / stortingen	
Reguliere aflossingen	240
Vervroegde aflossingen	
Saldo per 31 december 2013	18.983



### Financieringsbehoefte

De financieringsbehoefte van de gemeente wordt bepaald aan de hand van een liquiditeitsbegroting. Op basis van de verwachte uitgaven en inkomsten (kasstromen) wordt een schatting gemaakt van het verwachte liquiditeitsverloop. Voor een goede liquiditeitsplanning is vooral inzicht nodig in de financiële planning van grote projecten en investeringen. In 2011 is er een nieuwe opzet voor een liquiditeitsbegroting gemaakt, om een beter zicht te verkrijgen op de financieringsbehoefte. In de komende jaren zullen we de kasstromen dusdanig proberen te sturen dat de fluctuaties van het saldo zo klein mogelijk worden. Tevens wordt er gewerkt aan een meer evenredig uitgavenpatroon.

### Financieringspositie

Gemeentefinanciering heeft betrekking op de financiering van de organisatie voor de lange termijn. De financieringsstructuur wordt hierbij bepaald door de verhouding tussen het eigen vermogen en vreemd vermogen versus de waarde van de investeringen. Zodra de financieringsmiddelen (de reserves, voorzieningen en opgenomen geldleningen) lager is dan het totaal van de boekwaarde van de investeringen, is dit een teken dat de gemeente een vaste geldlening moet gaan aantrekken. Uit onderstaand meerjarig overzicht is af te lezen dat de komende jaren geldleningen moeten worden aangetrokken om de geplande investeringen te kunnen financieren.

Naar verwachting wordt in de periode 2013 tot en met 2016 voor circa € 20 miljoen geïnvesteerd in ondermeer riolering, wegen en de bouw van nieuwe scholen. Met de hieruit voortvloeiende lasten (op basis van een rente van 4 %) is in het meerjaren investeringsplan rekening gehouden. Deze lasten zijn via een stelpost in de begroting 2013-2016 geraamd. Ook is op de kostenplaats kapitaallasten een extra stelpost rentelasten ad € 72.000 opgenomen, waardoor eventuele renteschommelingen kunnen worden opgevangen.

Bedragen x € 1.000,-

Vermogensdeel	Werkelijk 31 dec 2011	Begroting 1 jan 2012	1 jan 2013
Eigen vermogen	25.288	23.582	24.845
Voorzieningen	9.353	8.933	8.865
Vaste geldleningen	21.703	19.454	19.223
<b>Totaal</b>	<b>56.344</b>	<b>51.969</b>	<b>52.933</b>
Boekwaarde vaste activa	52.851	53.067	56.998
<b>Saldo financiering</b>	<b>3.493 V</b>	<b>1.098 N</b>	<b>4.065 N</b>

Vermogensdeel	Begroting 1 jan 2014	1 jan 2015	1 jan 2016
Eigen vermogen	25.366	25.905	26.453
Voorzieningen	8.640	8.514	8.739
Vaste geldleningen	18.983	18.734	18.475
<b>Totaal</b>			
Boekwaarde vaste activa	54.761	52.632	50.567
<b>Saldo financiering</b>	<b>1.722 N</b>	<b>521 V</b>	<b>3.100 V</b>

### Rentevisie

Naast de prognose van de liquiditeitsbehoefte is het bij de bepaling van de invulling van de financieringsbehoefte noodzakelijk om een visie te hebben op de renteontwikkelingen. Omdat de korte rente in de regel lager is dan de lange rente, is het in beginsel aantrekkelijk om kort geld te lenen. Korte financiering dient echter slechts om tijdelijke liquiditeitstekorten voor de financiering van lopende uitgaven op te vangen. Voor structurele liquiditeitstekorten is de gemeente aangewezen op structurele financiering door middel van langlopende geldleningen.

Door de economische recessie en Europese schulden crisis is de economische situatie onzeker. Er moet rekening mee worden gehouden dat het relatief lage renteniveau geruime tijd kan aanhouden.

### Kasgeldlimiet

Jaarlijks wordt de kasgeldlimiet als een percentage van het begrotingstotaal in een Uitvoeringsregeling vastgesteld. Voor gemeenten is die 8,5% van het begrotingstotaal (lasten). De kasgeldlimiet voor 2013 komt dan op € 3,7 miljoen. De provincie verplicht de gemeente tot het nemen van maatregelen wanneer de kasgeldlimiet structureel wordt overschreden. Dit is het geval als de kortlopende schulden de kortlopende middelen in drie achtereenvolgende kwartalen met meer dan € 3,7 miljoen (de kasgeldlimiet) overtreffen. Deze maatregelen kunnen bestaan uit het consolideren van de korte schuld (door het aantrekken van langlopende geldleningen) en/of het beperken van het aangaan van korte schuld.

Bedragen x € 1.000,-

Berekening kasgeldlimiet	Begroting 2013
Begrotingstotaal	43.484
Vastgesteld percentage	8,5%
<b>Kasgeldlimiet</b>	<b>3.700</b>

### Kasbeheer

De gemeente Baarn heeft een dienstverleningsovereenkomst met de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Deze is in december 2010 verlengd tegen gunstiger voorwaarden dan de oude overeenkomst (die uit 2005 dateerde). De overeenkomst houdt onder meer het volgende in:

- de gemeente houdt een rekening-courant rekening aan bij de BNG;
- de gemeente mag tot een bedrag van € 3,6 mln. 'rood staan';
- debetrente bedraagt 1 maands euribor en vaste opslag van 0,26% over de totale kredietlimiet van € 3,6 miljoen;
- bij kredietoverschrijding bedraagt de rente 1 maands euribor en vaste opslag van 5 %;
- creditrente bedraagt 1 maands euribor minus 0,25%;
- bij het aantrekken en het uitzetten van gelden bij andere financiële instellingen dan de BNG moet er minimaal 5 basispunten (= 0,05%) verschil zitten tussen het tarief dat de BNG biedt en het tarief dat de andere financiële instelling biedt.

Deze overeenkomst biedt voldoende ruimte om de (seizoens)schommelingen in de liquiditeitsbehoefte te kunnen opvangen.

### Renterisico

Renterisico ontstaat als de te betalen rente aan herziening toe is, bijvoorbeeld bij herfinanciering of bij afloop van een rentevaste periode. Er kan dan sprake zijn van een hogere rentevergoeding. De Wet Fido schrijft een berekening van de zogenoemde renterisiconorm voor. Dit is het gedeelte van de totale vaste schuld, waarvan in een bepaald jaar een renteaanpassing of herfinanciering mag plaatsvinden. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen/aangetrokken vaste schuld en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20 % van het begrotingstotaal. Het percentage van de renterisiconorm is voor het jaar 2012 bij ministeriele beschikking bepaald op 20% van het begrotingstotaal (lasten). Voor de gemeente Baarn komt dit neer op een renterisiconorm van € 8,7 miljoen. Het renterisico op de vaste schuld mag deze renterisiconorm van 20% niet overschrijden.

Bedragen x € 1.000	Begroting 2013
1a Renteherziening op vaste schuld (o/g)	
1b Renteherziening op vaste schuld (u/g)	
2 Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	
3a Nieuw aangetrokken vaste schuld	
3b Nieuw uitgezette lange leningen	
4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	
5 Te betalen aflossingen	240
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	0
7 Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	
Begrotingstotaal 2013	43.484
8 Renterisiconorm: 20% van het begrotingstotaal	8.697
<b>9a Ruimte onder renterisiconorm (8-7)</b>	<b>8.697</b>
<b>9b Overschrijding renterisiconorm (7-8)</b>	<b>0</b>

### Bespaarde rente

In de begroting worden de rentelasten gevormd door de zogenoemde bespaarde rente. Deze rente wordt berekend over het eigen vermogen dat is aangewend ter financiering van investeringen en toegerekend aan de programma's waartoe de activa behoren. De percentages voor de bespaarde rente zijn op basis van de Perspectiefnota 2012-2015 vastgesteld op 2,75% voor de rente en de voorzieningen. Vanaf 2012 wordt, met uitzondering van de reserve onderwijshuisvesting, geen rente meer bijgeschreven op de reserves, waardoor de rente volledig ten gunste van de exploitatie komt.

### Herstelplan met Treasuryfunctie

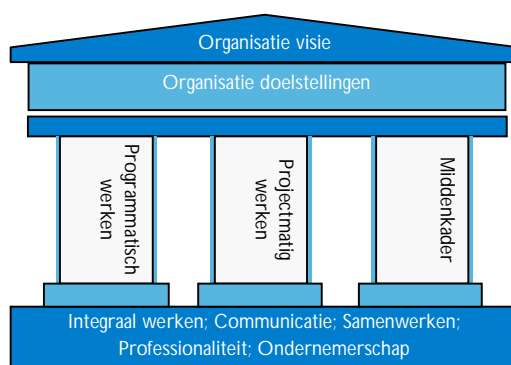
In 2012 is de financiële functie opnieuw ingericht in de onderdelen Financieel Beleid en Financieel Beheer. De expliciete borging van de Treasuryfunctie, waarbij het m.n. draait om monitoren, uitzetten en aantrekken langlopende geldmiddelen, is hier onderdeel van geweest. 2013 is het eerste jaar waarin de Treasuryfunctie volledig operationeel is.

## 2.4 Paragraaf Bedrijfsvoering

### Ontwikkelingen organisatiebreed

De (strategische) visie en de ambities van de gemeente Baarn zijn vertaald in onder andere de Toekomstvisie Baarn 2030, de Visie Wonen, het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP), het Milieubeleidsplan en de nota Beter voor elkaar. In de kern is hiermee de opgave van onze ambtelijke organisatie om de inwoners, ondernemers en gemeentebestuur zo goed mogelijk te (be)dienen. Gezien de financiële en economische situatie dient de organisatie zodanig ingericht worden dat het efficiënt, flexibel en creatief moet werken. Ook waar mogelijk en haalbaar wordt gezocht naar samenwerkingsverbanden om de kwaliteit en de continuïteit van de diensten en de producten te waarborgen. Om hieraan tegemoet te kunnen komen is onze visie dat onze ambtelijke organisatie extern en vraaggericht te werk gaat, waarbij elementen als professioneel, zakelijk en integraal de kern vormen.

De snelheid waarmee deze visie gerealiseerd wordt, is mede afhankelijk van beschikbare middelen en capaciteit. De gemeentelijke organisatie is de afgelopen jaren sterk in ontwikkeling gezet en zal dat, met het oog op ambities en de diverse externe ontwikkelingen, de komende jaren nog zijn. Om hieraan invulling te geven is een organisatieontwikkelingstraject ingezet. Eind 2011 is de organisatieontwikkeling geëvalueerd op basis waarvan in 2012 het 'Huis van Baarn' is gedefinieerd. In feite een permanente ontwikkelagenda voor de komende jaren.



*Illustratie: Organiseontwikkeling - Het 'Huis van Baarn'*

De doelstelling achter het 'Huis van Baarn' is meer integraal te gaan werken door in te zetten op: de samenhang in processen; het vergroten van de verantwoordelijkheden van medewerkers; meer planmatig werken en sturing op processen; het uitdagen van medewerkers om initiatieven te nemen; en meer zakelijkheid. Enerzijds ligt de focus op drie pijlers: programmamangement, projectmanagement en het middenkader, meer faciliterende of instrumentele zaken. Anderzijds zijn belangrijke thema's financiën (het Financiële herstelplan), juridische kwaliteit (Legal audit) en medewerkers als het om de match van de gewenste en beschikbare kwaliteit gaat (strategische personeelsplanning).

### Personeel en organisatie

Personeel & organisatie (P&O) omvat enerzijds de organisatiebrede kenmerken en beleidsontwikkelingen en anderzijds de rol en positie van P&O zelf. Bij het realiseren van de organisatiedoelstellingen is een belangrijke rol weggelegd voor P&O. Hiervoor is een proactief en strategisch opererend P&O nodig. P&O zal in de komende jaren meer op de voorgrond treden en een gesprekspartner zijn voor de organisatie, (programma)managers en teamcoördinatoren op het gebied van personeelsontwikkeling en werving & selectie. Het ontwikkeltraject voor een proactief P&O wordt in 2013 verder opgepakt en uitgewerkt. Vanuit de aangegeven interne en externe dynamiek zijn inmiddels de onderstaande bouwstenen ontwikkeld die met ingang van 2013 verder geïmplementeerd en uitgevoerd worden.

#### Doorontwikkelen van programmatische werken

De afgelopen jaren heeft onze organisatie een ontwikkeling ingezet om te groeien naar een extern en vraaggerichte ondernemende professionele organisatie. Om dit te bewerkstelligen, willen we de organisatie doorontwikkelen tot een programmatisch werkende organisatie waarbij op strategische doelen wordt gestuurd. De programmatisch werkende organisatie is een organisatievorm waarin elementen van de huidige meer stabiele organisatie worden gecombineerd met de gewenste strategische benadering en flexibiliteit die nodig is om in te spelen op de dynamische omgeving, steeds sneller veranderende vraag en externe

ontwikkelingen. Dit vraagt een proactieve instelling en een organisatie die geëquipeerd is om mee te bewegen met deze ontwikkelingen. Om te kunnen meebewegen moet de organisatie ook zodanig zijn ingericht dat zij hiertoe in staat is. De huidige afdeling- en lijnstructuur voorziet hier in onvoldoende mate in. De kern van het programmatisch werken is dat naast het sturen op resultaten dat nu plaats vindt, binnen de programma's meer nadrukkelijk gestuurd gaat worden op strategische doelen. Deze aanpak maakt het beter mogelijk om (bestuurlijke) prioriteiten te stellen. Het verlangt strategische en integrale sturing binnen een programma en overkoepelend een sturing op het bereiken van strategische doelen als organisatie in zijn geheel. Waar gefaseerd naar toe zal worden gewerkt is een kanteling van de organisatiestructuur in 2015.

#### Een meerjaren Strategisch Personeelsplan

Sturen is vooruitzien. Jaarlijks wordt de begroting voor het komend jaar c.q. jaren opgesteld, maar hoe zit het met de personele bezetting? Sluit dat in omvang, samenstelling en kwaliteit nog wel aan op de visie en gestelde doelen? Strategische personeelsplanning maakt het verschil tussen de aanwezige personeelsbezetting en de (toekomstige) behoefte aan werknemers inzichtelijk. Dit geeft tevens duidelijkheid over de aard en omvang van de flexibele schil (onder meer kortdurende contracten, inhuur, uitzendkrachten, ZZP-ers) die nodig is om te kunnen inspelen op de vraag vanuit de organisatie. Strategische personeelsplanning is het analyseren van personeelsbehoefte voor de toekomst rekening houdend met ontwikkelingen (intern en extern) en daardoor een personeelsbezetting kunnen realiseren, die in de pas loopt met die ontwikkelingen. Met andere woorden, wat voor middelen zijn nodig om de gestelde doelen te kunnen realiseren en wat zijn de risico's bij ongewijzigd beleid. De doelstelling van strategische personeelsplanning is er op gericht om de organisatievorm, de formatie en de kwalificaties van medewerkers op het gewenste niveau te brengen en te houden. Kort gezegd de juiste persoon, op de juiste plaats, op het juiste moment. Strategische personeelsplanning is daarmee niet een eenmalig proces, maar een continu proces. Als managementinstrument levert het inzicht in de kwalitatieve en kwantitatieve aspecten van het personeelsbestand en managementinformatie. Dit inzicht kan worden aangewend ten behoeve van het onderbouwen van strategische keuzes in de meerjarenplanning, leiderschap en de bedrijfsvoering. Uitvoering van strategische personeelsplanning bewerkstelligt dat er een meer op dienstverlening gerichte, compacte organisatie ontstaat met medewerkers die het een plus vinden om op meerdere punten te kunnen worden ingezet. De binding met de organisatie wordt vergroot doordat er meer mogelijkheden voor doorstroming, ander werk etc. komen. Daarnaast heeft strategische personeelsplanning een positieve uitstraling naar onder meer motivatie, betrokkenheid bij het werk en het ziekteverzuim.

#### Het opstellen van een meerjarig opleidingsplan

Organisatieontwikkeling is een vast onderdeel geworden van hoe wij als organisatie dingen doen en daarmee is het geïncorporeerd in onze wijze van werken. Investeren in de ontwikkeling van medewerkers is een van de speerpunten van onze organisatie. Opleidingsbeleid als onderdeel van de organisatieontwikkeling kent daarmee twee invalshoeken, op organisatie/functie niveau en individueel medewerker niveau. Aan de hand van kernbegrippen, vergelijkbaar met competenties, wordt het opleidingsbeleid vormgegeven. De kernbegrippen/competenties hebben geen vaste omschrijving en worden doorlopend aangepast en geactualiseerd door de organisatie. Dit sluit aan bij onze visie van een ondernemende, extern en vraaggerichte organisatie. Dit vraagt dat we continue investeren en meebewegen met de ontwikkelingen. De slagingskans van dit opleidingsbeleid is groter als de medewerker zelf ook wil investeren in de eigen ontwikkeling. Het bevordert de inzetbaarheid van de medewerker binnen de organisatie en creëert meer flexibiliteit.

#### Invoering van een nieuw functiegebouw (HR-21)

Een meer generieke aanpak van de functiewaardering leidt tot een beloningsmanagement- en functiewaarderingssystematiek dat een stuurinstrument is voor het management. Tevens biedt het transparantie voor de organisatie, sluit het aan bij de organisatievisie en het HR-instrumentarium en leidt het tot een evenwichtig functie-/loongebouw. Om de overstap van organieke (zoals nu het geval is) naar generieke functies te kunnen maken, is in samenspraak met de ondernemingsraad gekozen voor het door de VNG ontwikkelde functiewaarderingssysteem HR-21. Het systeem biedt de nodige flexibiliteit om slagvaardig te zijn en biedt de mogelijkheid om gerichte werk- en ontwikkelafspraken te maken. In 2012 is gestart met de invoering. Deze zal naar verwachting in 2013 afgerond worden.

#### Versterken van het middenkader

In 2010 is, als gevolg van de ingezette ontwikkeling naar een extern en vraaggerichte ondernemende professionele organisatie met een slagvaardig MT, het traject ingezet om het middenkader te versterken. Om de nieuwe organisatievisie vorm te kunnen geven en de managers de gewenste armslag te geven, is in 2011 rol van de teamcoördinator ingevoerd. De bevoegdheden en verantwoordelijkheden zijn benoemd en de coördinatoren hebben een training gevolgd. Ook heeft in 2012 een uitgebreide evaluatie plaatsgevonden van de teamcoördinatoren en hun rol in de organisatie. In 2013 zal op grond van onder meer deze evaluatie en in

samenhang met de groei naar een programmatisch werkende organisatie, een verdere verdiepingsslag plaatsvinden.

#### Terugdringen van het ziekteverzuim

Het ziekteverzuim in Baarn kenmerkt zich door een hoog langdurig verzuim en veel kortdurend verzuim. Het verzuim is op enkele uitzonderingen na niet werkgerelateerd en daarom moeilijker beïnvloedbaar. In 2012 zijn een aantal maatregelen opgestart met als doel het ziekteverzuim terug te dringen. Concreet omvatten deze maatregelen het aanstellen van een casemanager Ziekteverzuim binnen P&O, die de managers begeleidt bij het uitvoeren van het verzuimbeleid, het intensiveren van periodieke gesprekken tussen de bedrijfsarts, betreffende manager en de casemanager Ziekteverzuim, het uitbrengen van periodieke verzuimrapportages aan het MT en het onderhouden van de contacten met het UWV. Daarnaast is gestart met kort verzuim gesprekken waarbij de manager gesprekken voert met medewerkers die zich meer dan drie keer in een periode van één jaar hebben ziek gemeld. Door deze gesprekken kan de manager sneller een gerichte aanpak starten om het verzuim te beperken. Tevens zal in 2013 het ziekteverzuim nog eens extra onder de aandacht van de medewerkers worden gebracht, met als doel dat medewerkers zich beter bewust worden van de consequenties van ziekteverzuim, rechten en plichten bij verzuim en wat de mogelijkheden zijn tot het voorkomen van verzuim. Hierbij kan gedacht worden aan het activiteiten die het gezondheidsdenken van medewerkers bevorderen, zijn. Het ontwikkelen van deze activiteiten is een taak van de casemanager Ziekteverzuim. De verwachting is dat het totaal aan maatregelen in 2013 zal leiden tot verlaging van het ziekteverzuimcijfer.

Kenmerk	Werkelijk 2010	Werkelijk 2011	Begroting 2013
Ziekteverzuim	6,64%	7,22	7,0
- kort	1,23%	1,27	n.v.t.
- midden	1,40%	0,89	n.v.t.
- lang	4,01%	5,06	n.v.t.

#### Externe inhuur

In 2010 is een begin gemaakt met het verminderen van de inzet van externen. Om beter regie te kunnen voeren op de inhoud en uitgaven van de 'externe inhuur' zijn in 2011 voorschriften opgesteld. De lokale Rekenkamercommissie heeft in 2012 een onderzoeksrapport uitgebracht over de externe inhuur door de gemeente. Hierin werd geconstateerd dat door te werken met invulformulieren voor inhuur, scherpere toetsing vooraf door het managementteam en het college en met het verbeteren van de managementinformatie goede stappen zijn gezet voor een doeltreffende en doelmatige inhuurpraktijk. Deze zullen tevens naar verwachting leiden tot een verdere daling van de kosten van inhuur. De Rekenkamercommissie doet de aanbeveling om een betere verplichtingenadministratie in te voeren, de effectiviteit van inhuur beter te evalueren en kritisch te kijken naar doeltreffendheid en doelmatigheid, ook bij ruimtelijke projecten. In 2013 en verder worden deze aanbevelingen opgepakt. Evenals in 2012 wordt voor 2013 een bedrag van € 400.000 opgenomen voor externe inhuur.

Kenmerk (bedragen x 1.000)	Werkelijk 2010	Werkelijk 2011	Begroting 2012	Begroting 2013
fte's	150,8	149,9	148,0 <sup>18</sup>	148,0 <sup>17</sup>
Loonsom	€ 9.505	€ 9.619	€ 9.328	€ 9.679
Externe inhuur	€ 800	€ 400	€ 400	€ 400

#### Actief zoeken en participeren in regionaal samenwerkingsverbanden

De complexiteit van de opgave van de gemeenten en het streven naar het garanderen van kwaliteit en continuïteit van diensten en producten maken het zoeken naar samenwerking een noodzaak. Hierbij geldt dat de samenwerking geen doel op zich is, maar een belangrijk middel om de doelstellingen van de organisatie te realiseren. De opgedane ervaringen met eerder samenwerking trajecten kunnen hier als input dienen. De komende jaren zullen we ons binnen de regio hierin actief opstellen.

<sup>18</sup> Dit is de totale formatie excl. BBS en incl. RID.

## Financiën

In het Financieel herstelplan is bij het onderdeel 'verbeteren financiële functie' aangegeven dat er op meerdere sporen (onder andere opbouw financiële afdeling, verbeteren financiële processen, versterken concerncontrol en vergroten budgetbewustzijn) moeten worden gewerkt om de financiële functie structureel op orde te krijgen en te houden.

Op het gebied van het verbeteren van de processen en – daaraan gekoppeld – het optimaliseren van de financiële informatievoorziening zijn inmiddels al enkele belangrijke stappen gemaakt. Zo is de inrichting van het financieel systeem ten opzichte van 2010 verbeterd. Een nieuwe budgethoudersregeling is in 2011 vastgesteld en in 2012 in werking getreden. Daarnaast is de frequentie van het verstrekken van budgetoverzichten verhoogd en bij het opstellen van de begroting 2012 is het aantal handmatige handelingen verminderd door in grotere mate gebruik te maken van koppeling van het financiële pakket en de kantoorautomatisering. Een belangrijke rode draad hierin is het verminderen van het aantal handmatige acties en het optimaliseren van de inzet van geautomatiseerde hulpmiddelen.

Nog in 2012 wordt met de invoering van een verplichtingenadministratie en de digitalisering van de facturenstroom een volgende verbetering aangebracht. Het gehele inkoopproces (inkopen, aanmaken verplichting, ontvangst factuur en betaling) wordt hiermee digitaal, waarmee de papierstroom beperkt wordt. Door het werken met verplichtingen worden de uitgaven beter beheersbaar en de financiële stand van zaken voor budgethouders sneller inzichtelijk. Dit draagt bij aan de borging van de rechtmatigheid van het inkoopproces. Het systeem moet vanaf 1 januari 2013 operationeel zijn, waarna in 2013 de nadruk ligt op de operationele inbedding hiervan. Daarnaast zullen in 2013 keuzes gemaakt worden rondom het invoeren van een projectadministratie.

## Doelmatigheid en doeltreffendheid

Het onderzoek voortvloeiend uit het onderzoeksplan Doelmatigheidsaudits zal in 2013 uitgevoerd worden.

## Rechtmatigheid

Rechtmatigheid is een juridische term die aangeeft dat een (voorgenomen) handelwijze in overeenstemming is met de geldende regels en besluiten. In brede zin hanterend heeft rechtmatigheid voor de gemeente Baarn in ieder geval een juridische- en een financiële component. Er wordt ingezet op juridische kwaliteitszorg en op financieel risicomanagement.

### Juridische kwaliteitszorg

De eisen die aan de kwaliteit van financieel-juridische overheidsproducten worden gesteld zijn onverminderd hoog. Beheersing van juridische risico's en een goede controle op rechtmatigheid zijn en blijven daarom hoogst noodzakelijk. Uit een in 2010 uitgevoerde *Legal audit* bij de gemeente Baarn blijkt dat de juridische functie versterkt moet worden, waarbij elke medewerker de eigen verantwoordelijkheid kent en neemt. De investeringen in kwaliteit en professionaliteit die hiervoor nodig zijn, sluiten aan bij de visie op een ondernemende gemeentelijke organisatie.

De sectie Juridische Zaken is eind 2012 versterkt met een jurist met als specifieke taak het invoeren van een systematische vorm van juridisch risicomanagement binnen de gemeentelijke organisatie. Dit houdt in dat een organisatiebreed systeem van juridische kwaliteitszorg ontwikkeld gaat worden. De juridisch controller werkt hierbij nauw samen met de concerncontroller. Het doel is het op peil houden en bewaken van de juridische kwaliteit van de bedrijfsvoering en daarmee het beheersen van (juridische) risico's. Door een adequaat systeem van juridisch risico- en kennismanagement ontstaat een betere beheersing van financiële en juridische risico's in de bedrijfsvoering en van eisen van (financiële) rechtmatigheid. Alle betrokken medewerkers worden juridisch gefaciliteerd bij de uitvoering van hun taken.

Er is hiervoor in 2011 een plan van aanpak gemaakt dat over meerdere jaren in fases uitgevoerd wordt. Door te faseren wordt het ambitieniveau realistisch afgestemd op de (organisatorische) mogelijkheden. In 2012 lag de nadruk op het verbeteren van de kwaliteit en efficiency in de bezwaarbehandeling. Voor 2013 ligt de focus op:

- Opleiding en kennismanagement. Hieronder vallen een juridisch handboek met checklists en leidraden, een juridisch netwerkoverleg en aanbod van juridische cursussen of workshops;
- Het in beeld brengen en monitoren van (juridische) risico's door de juridisch controller in samenspraak met de gemeentesecretaris en de concerncontroller;
- Het (juridisch) adviseren van bestuur en management. Op basis hiervan wordt het bestuur en management in lopende dossiers en bijbehorende besluitvorming van (juridisch) advies voorzien.

*Financieel risicomanagement*

Het risicomanagement heeft betrekking op de niet-afgedekte risico's. Hierbij is sprake van onzekerheid of het risico zich zal voordoen en in welke mate. Hiervoor is de gemeente Baarn in 2011 gestart met de toepassing van risicomanagement. Naast de vaststelling van de nota Weerstandsvormogen & Risicomanagement in 2011 worden twee keer per jaar de risico's geanalyseerd door de concerncontroller in samenwerking met de programmamanagers en de risico-eigenaren. Door tijdig de risico's te benoemen en te kwantificeren, wordt het mogelijk tijdig te anticiperen op de effecten van de risico's die de realisatie van de programmabegroting 2013-2016 en exploitatieresultaat 2012 kunnen beïnvloeden. Daarnaast draagt deze tweejaarlijkse analyse bij aan het risicobewustzijn van de organisatie.

Een ander risico kan de grondexploitatie zijn. Afhankelijk van het verwachte en gerealiseerde exploitatieresultaat, kunnen grondexploitaties bijdragen aan of juist beslag leggen op gemeentelijke reserves of algemene middelen. Om deze reden is de concerncontroller betrokken bij de activiteiten waarbij sprake is van grondexploitaties en stelt hiervoor beleid op ten behoeve van de financiële sturing.

Het weerstandsvormogen komt uit op 1,21. In dit verhoudingsgetal wordt het huidige risicoprofiel afgezet tegen de weerstandscapaciteit die de gemeente Baarn binnen de huidige meerjarenbegroting kan aanwenden. Het weerstandsvormogen voldoet hiermee aan de minimumeis uit de nota Risicomanagement van 0,8. Dit geeft aan dat gemeente Baarn schaden en verliezen als gevolg van de risico's kan opvangen.



## 2.5 Paragraaf Verbonden partijen

### Inleiding

Een gemeente kan in principe zelf bepalen hoe een bepaalde taak wordt uitgevoerd. De gemeente kan er bijvoorbeeld voor kiezen de uitvoering zelf ter hand te nemen of de uitvoering te regelen (via een gemeenschappelijke regeling) met een aantal regiogemeenten gezamenlijk. Kernvragen blijven steeds of de doelstellingen van het uitvoerende orgaan nog corresponderen met die van de gemeente en of de doelstellingen van de gemeente gerealiseerd worden. Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijke risico's is het gewenst dat in de begroting aandacht wordt besteed aan rechtspersonen, waarmee de gemeente een band heeft.

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft als (enge) definitie van een verbonden partij: 'een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft'.

Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, respectievelijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Dit betekent dan ook dat wanneer een verbonden partij failliet gaat, de deelnemers in deze verbonden partij – dus ook de gemeente Baarn – voor extra kosten komen te staan.

### Gemeenschappelijke regelingen

Landelijk wordt middels de paragraaf Verbonden partijen meer inzicht verlangd in verschillende aspecten de partijen waarmee de gemeente verbonden is. In deze paragraaf worden niet alleen gemeenschappelijke regelingen opgenomen, maar stichtingen en andere deelnemingen waarbij de gemeente financieel is betrokken. Voor het invullen financiële gegevens is zoveel mogelijk gebruik gemaakt van de jaarrekeningen 2011 en van de begrotingen 2013 van de diverse instellingen. Ook voor de gesignaleerde risico's geldt dat deze, voor zover mogelijk, zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekeningen 2011 en uit de begrotingen 2013 van de diverse instellingen.

### Algemene ontwikkelingen ten aanzien van de gemeenschappelijk regelingen

De economische recessie heeft ook zijn weerslag op een aantal gemeenschappelijke regelingen. Voorgenomen bezuinigmaatregelen, zoals de vermindering van het aantal af te nemen producten, hebben effect op de gemeenschappelijke regeling en daarmee ook op andere deelnemende gemeenten. In een enkel geval zal het leiden tot heroverweging van de organisatievorm. Veel besluitvorming hierover zal bij de begrotingsbehandeling van de individuele gemeenten plaatsvinden. De eventuele consequenties hiervan worden aan de gemeenteraad voorgelegd. Per regeling is hieronder duidelijk aangegeven welke ontwikkelingen er spelen.

#### Nieuwe regelingen

Op 1 juli 2012 is de Regionale ICT Dienst (RID) Utrecht operationeel geworden. In een nieuwe organisatie werken de gemeenten Baarn, Utrechtse Heuvelrug, Bunnik, De Bilt, Soest, Wijk bij Duurstede en Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn/Heuvelrug samen op het gebied ICT met als doel een grotere kwaliteit, beschikbaarheid en continuïteit van de automatiseringsdiensten; afname van de (personele) kwetsbaarheid, meer kansen voor medewerkers; grotere flexibiliteit van de dienstverlening; meer innovatieve en adaptief vermogen op ICT-gebied. De RID komt in 2013 voor het eerst met een eigen begroting.

De vorming van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) is gaande. De vorming van Regionale Uitvoeringsdiensten (RUD's) is een van de uitwerkingsafspraken uit juni 2009 tussen het ministerie van VROM, het Interprovinciaal Overleg (IPO) en de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG). Aanleiding is de wens van het kabinet om de kwaliteit van vergunningverlening, toezicht op en de handhaving van VROM-regels te verbeteren. Sinds 2011 wordt door de provincie Utrecht, milieudiensten en gemeenten gewerkt aan de vorming van één RUD binnen de provincie. Vanaf 1 januari 2013 moet de RUD zijn opgericht.

Per 1 januari 2013 (na besluitvorming door de gemeenteraad) sluit de gemeente Baarn zich aan bij de gemeenschappelijke regeling Reinigingsdienst Midden Nederland (RMN), waarmee de uitvoering van de reinigingsstaken van de gemeente overgaan naar deze organisatie.

**Gemeenschappelijke regelingen met een eigen bestuur**

<b>Naam</b>	<b>Gemeenschappelijke regeling Servicebureau Gemeenten (SB G)</b>
Doel	Het Servicebureau Gemeenten heeft tot doel het beheren en in stand houden van een gemeenschappelijk servicebureau dat ten behoeve van de gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Leusden, Soest en Woudenberg werkzaamheden uitvoert op het terrein van milieubeheer, WMO en verder die terreinen die het algemeen bestuur aangeeft.
Deelnemende Partijen	Gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Leusden, Soest, Woudenberg.
Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur: M.A. Röell / J. de Wilde (Wmo) Dagelijks Bestuur: M.A. Röell
Financieel	Bijdrage Baarn 2011: <u>Wmo</u> : € 414.696 Uitvoeringskosten € 3.863.132 Verstrekkingen <u>Milieu</u> : € 132.638  Bijdrage Baarn 2013: <u>Wmo</u> : € 516.231 Uitvoeringskosten (incl. nieuwe taak = indicatiestelling) € 3.804.000 Verstrekkingen <u>Milieu</u> : € 172.196
Financiële ontwikkeling	<u>WMO</u> De effecten van het nieuwe Wmo-beleid (invoeren eigen bijdrage op voorzieningen) zullen in 2013 financieel vertaald worden en door middel van een begrotingswijziging aan de gemeente voorgelegd worden. <u>Milieu</u> Voor wat betreft de uitvoering van de milieutaken zijn de vorming van een Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) per 1 januari 2013, evenals de financiële en organisatorische effecten hiervan essentieel. De verwachting is dat na de zomer 2012 de begroting 2013 van het SB G zal worden gewijzigd op basis van de uitkomsten van de RUD vorming.
Inhoudelijke ontwikkeling	<u>WMO</u> De invoering van de eigen bijdrage op voorzieningen zal gevolgen hebben op aanvragen en de uitvoering van de Wmo. Ook zal meer naar de vraag achter de vraag gezocht worden. Ten gevolge van deze ontwikkeling wordt een afname van het aantal aanvragen in het kader van de Wmo verwacht. <u>Milieu</u> Sinds 2011 wordt door de provincie Utrecht, milieudiensten en de gemeenten gewerkt aan de vorming van één RUD binnen de provincie. Het proces om andere taken dan de verplichte milieutaken ook over te dragen aan het RUD loopt nog door tot medio 2012. Ook moet worden bepaald hoe de RUD organisatie er uit zal zien. Vanaf 1 januari 2013 moet de RUD zijn opgericht.
Risico's	Bij de vorming van een RUD moet rekening worden gehouden met eventueel meer kosten, frictiekosten, vermindering van de kwaliteit en/of dienstverlening. Door de afname van taken van het SB G geldt dat er een financieel risico gelopen wordt op de personele capaciteit. Er worden daarom minder langlopende verplichtingen aangegaan waarbij het risico wordt gelopen dat de inhuur van medewerkers toeneemt.

<b>Naam</b>	<b>Veiligheidsregio Utrecht (VRU)</b>
Doel	Het doel van de veiligheidsregio is om de kwaliteit van de rampenbeheersing, crisisbeheersing en noodhulpverlening in de regio Utrecht te verbeteren.
Deelnemende Partijen	Alle 29 Utrechtse gemeenten.
Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur: M.A. Röell
Financieel	Bijdrage Baarn 2011: € 1.461.625 Bijdrage Baarn 2013: € 1.424.576
Financiële ontwikkeling	De opgelegde bezuinigingstaakstelling van 5% is gerealiseerd. De Algemene reserve blijft (te) beperkt. Deze bedraagt 1,34% van begrotingstotaal. De discussie over de opbouw en noodzakelijke omvang volgt bij doorontwikkeling VRU-begroting.
Inhoudelijke ontwikkeling	In 2013 bestaat de VRU twee jaar. De resultaten van de samenwerking worden zichtbaar. Het Dekkingsplan brandweer gaat de basis vormen voor het verspreidingsplan van

	personeel, materieel en kazernelocaties. De gemeentelijke crisisorganisatie wordt gewijzigd en wordt met name efficiënter van opzet. De districtelijke samenwerking binnen Eemland wordt vergroot door een piketregeling voor de Officier van Dienst Bevolkingszorg.
Risico's	De financiële positie VRU bij tegenvallers is een risico. De uitvoering van het Dekkingsplan heeft de nadrukkelijke aandacht van alle burgemeester binnen de Veiligheidsregio.

<b>Naam</b>	<b>Gemeenschappelijke regeling Gemeenschappelijke Geneeskundige Dienst Midden Nederland (GGD)</b>
Doel	De GGD 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	25 Utrechtse gemeenten.
Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur: J. de Wilde Dagelijks Bestuur: J. de Wilde
Financieel	Bijdrage Baarn 2011: € 342.477 Bijdrage Baarn 2013: € 304.053
Financiële ontwikkeling	Naar aanleiding van de bezuinigingstaakstelling die eerder aan de GGD is opgelegd, is in 2012 een bezinningsproces gestart over de wijze waarop de GGD als gemeenschappelijke dienst is georganiseerd en over de rol en positie van de GGD als dienst van de gemeenten. De uitkomsten van dit proces vormen de uitgangspunten voor de visie op de GGD en wat deze betekent voor de taakstelling aan de GGD. Dit proces is nog niet volledig afgerond. De begroting 2013 van de GGD heeft dan ook een voorlopig karakter en gaat uit van huidig beleid. De resultaten van de verkenning naar de toekomst van de GGD zullen leiden tot een begrotingswijziging.
Inhoudelijke ontwikkeling	Terwijl enerzijds publieke gezondheidstaken op steeds grotere schaal worden georganiseerd, hebben gemeenten aan de andere kant behoefte aan meer betrokkenheid en willen zij directer sturen op het lokale gezondheidsbeleid. Deze ontwikkeling zal worden vertaald naar een nieuw besturingsmodel voor de GGD.
Risico's	Het schrappen van taken door individuele gemeenten, heeft gevolgen voor de totale kosten voor alle gemeenten.

<b>Naam</b>	<b>Sociale dienst uitvoeringsorganisatie Baarn, Bunschoten en Soest</b>
Doel	In de vorm van een gemeenschappelijke regeling wordt uitvoering gegeven aan de wettelijke taken als gevolg van de Wet Werk en Bijstand en aanverwante regelgeving. Beleidswerkzaamheden en werkzaamheden op het terrein van arbeidsre-integratie van uitkeringsgerechtigden zijn niet overgedragen aan deze uitvoeringorganisatie.
Deelnemende Partijen	Baarn, Bunschoten, Soest
Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur: J. de Wilde
Financieel	Bijdrage Baarn 2011: € 912.000      Uitvoeringskosten/overheadkosten (excl. de uitgaven voor uitkeringen, bijzondere bijstand en declaratiefonds en excl. de Rijksinkomsten voor de betaling van uitkeringen)  Bijdrage Baarn 2013: € 1.012.000      Uitvoeringskosten/overheadkosten (excl. de uitgaven voor uitkeringen, bijzondere bijstand en declaratiefonds en excl. de Rijksinkomsten voor de betaling van uitkeringen)
Financiële ontwikkeling	Voor wat betreft de bijdrage aan de BBS-organisatie kan er bij een ongunstige uitkeringsbestand ontwikkeling (ten opzichte van de gemeenten Bunschoten en Soest) een ongunstiger verdeelmaatstaf ontstaan. Dit wordt overigens niet verwacht. De laatste jaren is er sprake van een licht stijgend bestand. Bij een blijvend stijgend bestand zullen ook de uitvoeringskosten/overheadkosten gaan stijgen. Het rijksbudget voor betaling van de uitkeringen loopt hiermee niet in de pas met het stijgende bestand. Daardoor is er een risico op een tekort op de uitgaven de komende jaren.
Inhoudelijke ontwikkeling	Er vindt in Soest een heroverweging plaats op het wel of niet samenvoegen van de afdeling Werk van Soest met de Sociale dienst BBS. Afhankelijk van de uitkomst zal ook

	in Baarn een heroverwegingsmoment volgen. Afhankelijk van de uiteindelijke uitkomst en besluitvorming kan dit gevolgen hebben voor uitvoeringskosten/overheadkosten.
Risico's	Gelet op bovenstaande kunnen er risico's ontstaan op het gebied van uitvoeringskosten/overheadkosten. Binnen de begroting wordt jaarlijks rekening gehouden met een tekort op het Rijksbudget dat beschikbaar is voor het betalen van uitkeringen (gebundelde uitkering) van 10% van het Rijksbudget. Bij grotere tekorten zal een beroep worden gedaan op een aanvullende uitkering van het Rijk. Het toekennen van een aanvullende uitkering is aan strenge voorwaarden verbonden. Voor het eventueel niet ontvangen van een aanvullende uitkering is een egalisatiereserve beschikbaar.

<b>Naam</b>	<b>Regionaal Werkvoorzieningschap Amersfoort (RWA en AMFORS Holding B.V.)</b>
Doel	De gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Dit geschiedt door het Regionaal Werkvoorzieningschap Amersfoort en omstreken (RWA). Het RWA (gemeenschappelijke regeling) is niet los te zien van de Amfors (Holding BV) in eigendom bij de 6 deelnemende gemeenten. Amfors is hierbij de organisatie die voor werk zorgt voor de mensen met een Wsw-dienstverband.
Deelnemende Partijen	Gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg.
Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur RWA: J. de Wilde
Financieel	Bijdrage Baarn 2011: nihil Bijdrage Baarn 2013: € 40.000
Financiële ontwikkeling	De gemeente krijgt jaarlijks een taakstelling van het Rijk plus een daarbij behorend subsidiebedrag. De jaarlijkse Rijkssubsidie per full-time dienstverband is onvoldoende om het salaris en bijkomende kosten uit te betalen. Hierdoor ontstaat er jaarlijks een negatief subsidieresultaat. Het negatieve subsidieresultaat wordt zoveel mogelijk gedekt uit het bedrijfsresultaat en vermogen van de Amfors holding. BV. Het bedrijfsresultaat en vermogen zijn onvoldoende in de komende jaren om het negatieve subsidieresultaat volledig op te vangen. Gemeenten zullen dus moeten bijbetalen. Een formele begroting is er ten tijde van het schrijven van deze tekst nog niet maar uit berekeningen vooruitlopende op de begroting is becijferd dat het tekort voor Baarn in 2013 wordt begroot op € 40.000,- er van uitgaande dat er nog in 2012 een reorganisatie zal plaatsvinden bij de RWA/Amfors met een daaruit voortvloeiende kostenbesparing. De tekorten zouden door de invoering van de Wet Werken naar Vermogen (WWnV) en de daarbij gepaard gaande herstructurering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en de bezuinigingen op dat terrein fors oplopen. Nu de WWnV controversieel is verklaard, de voorgenomen bezuiniging op de Wsw voor 2013 is bevroren en de geplande bezuinigingen voor 2014 en 2015 in de berekeningen van het Centraal Planbureau niet zijn meegenomen, komt het verwachte tekort op genoemde € 40.000 voor 2013. Niet bekend is of een nieuw kabinet wellicht bezuinigingen op dit terrein gaat doorvoeren.
Inhoudelijke ontwikkeling	Voor de komende jaren is er een bedrijfsplan vastgesteld met daarin opgenomen een reorganisatie.
Risico's	Als de uiteindelijke resultaten slechter blijken te zijn dan verwacht, zal dit betekenen dat het uiteindelijke negatieve subsidieresultaat groter zal zijn. In dat geval zal de gemeente Baarn een hoger bedrag moeten bijdragen. Ongeveer 5 % van het totale bedrag dat gemeenten moeten bijdragen komt voor rekening van de gemeente Baarn. Dit is gebaseerd op het aantal Wsw-werknemers van iedere gemeente.

<b>Naam</b>	<b>Welstand en Monumenten Midden Nederland (WMMN)</b>
Doel	Dit openbare lichaam heeft tot taak de deelnemende gemeenten van advies te dienen inzake de instandhouding en bevordering van het bouwkundig schoon, de welstandszorg, het landschap- en stedenschoon, waaronder de monumentenzorg, alsmede de zorg voor de ruimtelijke kwaliteit in het algemeen.
Deelnemende Partijen	De gemeenten Abcoude, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.

Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur: P. Laseur
Financieel	Bijdrage Baarn 2011: € 22.940 Bijdrage Baarn 2013: € 22.940
Financiële ontwikkeling	De begroting 2012 liet een daling aan de inkomstenkant zien van 10 % ten opzichte van de oorspronkelijke raming. De begroting 2013 daalt vervolgens nog eens met ruim 10 %. Ondanks een daling aan de inkomstenkant is er wel sprake van een sluitende begroting. Van belang hierbij te weten is dat Welstand en Monumenten in principe kostenneutraal is voor gemeenten.
Inhoudelijke ontwikkeling	De gemeenschappelijke regeling bevindt zich in een transformatiefase. De huidige bedrijfsvoering is zoveel mogelijk aangepast aan de gevolgen van de economische crisis en de landelijke ontwikkelingen op het gebied van ruimtelijke kwaliteitszorg. Dit proces is ook ingegeven door de veranderde opvattingen van de gemeenten over welstand. Er is al sprake van dat één van de deelnemende gemeenten uit de regeling wil stappen. Om bovengenoemde redenen is het van belang om ons te bezinnen over de plaats en functie van welstand en monumenten in de gemeenten. Hiertoe is een toekomstvisie ontwikkeld waarbinnen twee varianten zijn uitgewerkt: aanpassen van de huidige regeling met meer flexibiliteit of het opheffen van de regeling en een fusie aangaan met een gelijksoortige partij.
Risico's	Afhankelijk van de keuze die gemaakt wordt door het Algemeen bestuur, dan wel een aantal gemeenten stappen uit de regeling met de nodige financiële consequenties voor alle gemeenten. Een fusie zal leiden tot frictiekosten.

<b>Naam</b>	<b>Afval Verwijdering Utrecht (AVU)</b>
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	De provincie Utrecht en de gemeenten Abcoude, Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist. De deelnemers zijn onderverdeeld in 3 regio's. Baarn is ingedeeld in regio 2.
Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur: J. Baerends
Financieel	Bijdrage Baarn 2011: € 455.138 Bijdrage Baarn 2013: € 358.000 (begroting voorschotbedrag)
Financiële ontwikkeling	AVU heeft als taakstelling gesteld een kostenreductie van 5 % te realiseren. Het nieuwe contract voor restafval loopt tot 2019 met een optie van twee jaar te verlengen. Het contract voor GFT-afval is opnieuw afgesloten voor de periode tot 2016 eveneens met een optie voor verlengen voor twee jaar. Mede door bovenstaande nieuwe contracten is er 'AVU-breed' een kostenverlaging van 50 % gerealiseerd ten opzichte van 2010. De contracten voor vervoer van glas en oud papier/karton zijn voor meerdere jaren geborgd. De kosten voor voorlichting/communicatie zijn voor 2013 met € 10.000 verminderd. Aangezien er sprake is van aanpassing van de kosten door middel van een prijsindex wordt er rekening gehouden met 2% stijging. De AVU heeft eveneens de beheerkosten met 5 % verlaagd ten opzichte van 2010.
Inhoudelijke ontwikkeling	Geen aanvullingen
Risico's	Geen

<b>Naam</b>	<b>Regionale ICT Dienst Utrecht (RID)</b>
Doel	De RID Utrecht is een betrouwbare, innovatieve en doelmatige ICT-dienstverlener die een solide ICT-infrastructuur beheert die blijvend is afgestemd op de (veranderende) behoefte van de klant. In het dagelijks gebruik van deze infrastructuur worden de gebruikers klantvriendelijk en adequaat ondersteund. Dit moet leiden tot tevreden klanten.
Deelnemende Partijen	Gemeenten Baarn, Bunnik, De Bilt, Soest, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug
Bestuurder(s)	Algemeen Bestuur: J. de Wilde
Financieel	Bijdrage Baarn 2011: n.v.t.

	Bijdrage Baarn 2013: € 657.019
Financiële ontwikkeling	De verwachte besparing van ongeveer € 95.000 per jaar zal in de periode 2014-2016 gerealiseerd worden.
Inhoudelijke ontwikkeling	De RID wordt in stappen gerealiseerd. Deze stappen vormen een plateau planning, waarbij via duidelijke mijlpalen de geformuleerde ambitieniveaus kunnen worden gerealiseerd: <ul style="list-style-type: none"> <li>- plateau 1: één organisatie</li> <li>- plateau 2: gekoppelde locaties</li> <li>- plateau 3: centraal beheerde ICT voorzieningen</li> <li>- plateau 4: standaard werkplekken.</li> </ul> Deze planning loopt van 1 juli 2012 (één organisatie) tot 1 januari 2015. Uitgangspunt is dat op de laatste datum alle voorzieningen gestandaardiseerd zijn.
Risico's	Het is mogelijk dat bij de verdere operationalisering van het RID en de integratie van de diverse systemen frictiekosten gemaakt zullen worden.

### Stichtingen

In een enkel geval is gekozen voor de stichtingsvorm c.q. het deelnemen aan een stichting om langs die weg publieke belangen te kunnen waarborgen. Op grond van de Gemeentewet vindt een participatie in een privaatrechtelijke rechtsvorm – zoals een stichting – uitsluitend plaats als onderzocht en gemotiveerd is waarom uitvoering van de beleidsvoornemens niet in een publieke rechtsvorm kan plaatsvinden.

<b>Naam</b>	<b>Stichting Openbaar Primair Onderwijs Eem-Vallei Educatief</b>
Doel	Het doel van de Stichting Eem-Vallei Educatief is het adequaat verzorgen van het openbaar onderwijs in de aangesloten gemeenten.
Deelnemende Partijen	Gemeenten Baarn, Barneveld, Bunschoten, Nijkerk, Scherpenzeel, Soest en Woudenberg.
Bestuurder(s)	Regioraad: J. de Wilde
Financieel	Bijdrage Baarn 2011: nvt Bijdrage Baarn 2013: nvt
Financiële ontwikkeling	Voorheen was de gemeente zelf bevoegd gezag van het openbaar onderwijs maar sinds 1 januari 2005 heeft de gemeente het openbaar onderwijs op afstand gezet (wettelijk was dat al vanaf 1995 mogelijk). Hiermee zijn alle bevoegdheden van het bevoegd gezag van het openbaar onderwijs overgedragen aan de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Eem-Vallei Educatief (met uitzondering van de besluitvorming over de opheffing van een openbare school). De gemeente heeft sinds 1 januari 2005 uitsluitend nog een toezichthoudende rol op het openbaar onderwijs (Wet op primair onderwijs, artikel 48). In dat kader dient de stichting jaarlijks de jaarrekening en de begroting vast te stellen na instemming van de desbetreffende gemeenteraden.
Inhoudelijke ontwikkeling	<p><i>Samenwerking</i></p> <p>In de toekomst zal Eem-Vallei Educatief wellicht te klein blijken om geheel zelfstandig te kunnen voortbestaan. De exploitatiekosten van de scholen lopen jaarlijks op als gevolg van prijsstijgingen en het is onafhankelijk vastgesteld dat de rijksbekostiging niet dekkend is. Grotere schoolbesturen kunnen deze effecten makkelijker opvangen dan kleine besturen. Om tot schaalvergroting te komen is Eem-Vallei Educatief in gesprek gegaan met de stichting Openbaar primair onderwijs De Meerkring in Amersfoort, wat – na een eerste haalbaarheidsstudie en op grond van de eindrapportage – eind 2011 geleid heeft tot een intentieverklaring, ondertekend door beide besturen, om te komen tot samenwerking in de vorm van een bestuurlijke fusie. Momenteel loopt het onderzoek naar de regeling van de gevolgen. De planning voorziet in een besluitvormingstraject eind 2012.</p> <p><i>Scheiding bestuur en toezicht.</i></p> <p>Met de Wet Goed onderwijs, goed bestuur is de scheiding tussen bestuur en toezicht sinds 2011 ook in het primair onderwijs verplicht gesteld. Over de wijze waarop die scheiding vormgegeven wordt, laat de overheid de keuze aan het schoolbestuur. Het bestuur van Eem-Vallei Educatief heeft de keuze gemaakt om op basis van de wettelijke voorschriften en de eigen Code Goed Bestuur in overleg te treden met de deelnemende gemeenten om deze nieuwe wet vorm te geven en te implementeren. De voorkeur van het bestuur van Eem-vallei Educatief gaat nadrukkelijk uit naar een organieke scheiding</p>

	door te werken met een Raad van Toezicht en een College van Bestuur. Er is in de Regioraad van 9 mei 2012 afgesproken met de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten dat de wijziging van statuten oktober 2012 aan de gemeenteraden zal worden voorgelegd.
Risico's	De deelnemende gemeenten blijven eindverantwoordelijk voor de uitvoering van het openbaar onderwijs, maar de realisatie van de bovengenoemde ontwikkelingen zal borg staan voor een gezonde financiële positie.

### Deelnemingen

Vanuit het oogpunt van het behartigen van het publieke belang, is de gemeente Baarn ook in het bezit van aandelen in enkele vennootschappen (deelnemingen).

<b>Naam</b>	<b>N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)</b>
Doel	Het aanbieden van financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren voor overheden en instellingen met een maatschappelijk belang, tegen zo laag mogelijke kosten.
Deelnemende Partijen	De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap.
Bestuurder(s)	Gevolmachtigde: P. Laseur.
Financieel	Dividend Baarn 2011: € 107.640
Financiële ontwikkeling	Dividend neemt af met € 55.000
Inhoudelijke ontwikkeling	Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend. Daarnaast kan de gemeente Baarn als overheidsinstelling goedkoop middelen betrekken bij de BNG. Dit resulteert uiteindelijk in lagere kosten voor de burgers
Risico's	Geen

<b>Naam</b>	<b>Vitens N.V.</b>
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 de N.V. worden gehouden door gemeenten en provincies in het verzorgingsgebied van Vitens N.V.
Bestuurder(s)	Gevolmachtigde: P. Laseur
Financieel	Dividend Baarn 2011: € 64.759
Financiële ontwikkeling	Geen
Inhoudelijke ontwikkeling	Hydron Midden Nederland is in 2006 gefuseerd tot Vitens NV. Dit had een relatieve overwaarde tot gevolg, die in de afgelopen jaren aan aandeelhouders is uitgekeerd. Vanaf 2011 wordt er jaarlijks dividend uitgekeerd gelijk aan het rendement op een 10 jarige staatslening + 1%.
Risico's	Geen

<b>Naam</b>	<b>Amfors Holding B.V.</b>
Doel	Amfors Holding is de uitvoeringsorganisatie van het RWA en verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wsw. De 6 samenwerkende gemeenten zijn eigenaar/aandeelhouder in de Amfors Holding B.V.
Deelnemende Partijen	Gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Soest en Woudenberg, eigenaren.
Bestuurder(s)	Gevolmachtigde: P. Laseur
Financieel	Vermogen Baarn 2011: € 3.189.000 (stand van het totale vermogen op 1-1-2012 op basis van het inwonertal bezit Baarn 9% van de aandelen en ook 9% van het vermogen) Dividend Baarn 2011: winsten worden altijd ingezet ten goede van het eigen vermogen.
Financiële ontwikkeling	Door de economische omstandigheden staat de omzetverwerving en dus het uiteindelijke bedrijfsresultaat van Amfors onder druk. Zie de ontwikkelingen bij het onderdeel Gemeenschappelijke regelingen RWA in deze paragraaf.
Inhoudelijke ontwikkeling	Zie de ontwikkelingen bij het onderdeel Gemeenschappelijke regelingen RWA.
Risico's	Zie de ontwikkelingen bij het onderdeel Gemeenschappelijke regelingen RWA.

## 2.6 Paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen

### Inleiding

De kwaliteit van kapitaalgoederen, en dus het onderhoud daaraan, is feitelijk het visitekaartje van een gemeente. Het zijn uitgaven die voor zowel de huidige gebruikers en inwoners als voor toekomstige generaties van belang zijn.

Twee kernvragen zijn van belang voor deze paragraaf:

- Zijn van alle kapitaalgoederen goede en actuele beheerplannen aanwezig?
- Zijn plannen en de daarvoor beschikbare gelden met elkaar in evenwicht?

Het antwoord op beide vragen luidt 'ja'. Dit wordt hieronder toegelicht.

### Kapitaalgoederen

#### **Wegen**

##### Beleidskader

In maart 2007 is het Meerjaren Onderhoudsprogramma (MJOP) Riolering en Wegen 2011-2015 vastgesteld (11RV000007). In dit MJOP staan de criteria beschreven waarop alle riolen en wegen kwalitatief zijn beoordeeld. Uit deze beoordeling is een vijftal gebieden naar voren gekomen waar vervanging van het wegdek de hoogste prioriteit heeft. De uitvoering gebeurt waar nodig in combinatie met een rioolvervanging of rioolrenovatie. Door de investeringstop in 2011 en het verzoek om de investeringen in 2012 te verschuiven naar een later jaar, is slechts een gering deel van de geplande werkzaamheden in deze jaren uitgevoerd. Als gevolg van de bezuinigingen zal het MJOP Riolering en Wegen vertraagd worden uitgevoerd, dat wil zeggen in 2013 t/m 2017.

##### Financiële consequenties beleidsdoel

Voor het structureel onderhoud van de wegen is een afzonderlijk budget beschikbaar. De kosten voor het uitvoeren van het MJOP-Wegen is verwerkt in de Meerjarenbegroting.

#### **Riolering**

##### Beleidskader

In 2012 is het 'verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP) 2012-2017' vastgesteld. Hierin is niet alleen de traditionele riolering opgenomen, maar het totaal van de waterkringloop. Het onderdeel 'Riolering' uit het MJOP Riolering en wegen 2011-2015 is in dit vGRP opgenomen.

Voor het dagelijks onderhoud van de riolen is jaarlijks een nagenoeg gelijkblijvend budget beschikbaar. Noodzakelijke rioolvervangingen en -renovaties worden gedekt uit de voorziening 'Rioolbeheer'.

##### Financiële consequenties beleidsdoel

In het vGRP 2012-2017 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.

#### **Water**

##### Beleidskader

Bij de gemeente Baarn zijn alleen de sloten aan de noordrand van Baarn in beheer en onderhoud, met uitzondering van de bermsloot van de rijksweg A1. De beheeraspecten van het oppervlaktewater zijn opgenomen in het vGRP 2012-2017, evenals het gemeentelijk grondwaterbeleid. Een belangrijke partner ten aanzien van het stedelijk water is het Waterschap Vallei en Veluwe dat sinds 1 januari 2013 is ontstaan uit een fusie van de waterschappen Vallei & Eem met het Waterschap Veluwe. Met ingang van 2013 worden de bermen langs de watergangen buiten de bebouwde kom beheerd en onderhouden volgens een nieuw integraal plan. Dit plan is tot stand gekomen in samenwerking met het waterschap en de buurgemeenten.

#### **Groenvoorzieningen**

##### Beleidskader

In de nota's 'Groenstructuur Baarn' en 'Beleidskader Groen' zijn de uitgangspunten voor het inrichten van plantsoenen en laanstructuren vastgelegd, evenals de uitgangspunten voor het onderhoud. De huidige



onderhoudscontracten lopen per 31 december 2012 af. Het streven is om al het groenonderhoud, met uitzondering van de bomen, via een investering door Eemfors te laten verzorgen.

Eind 2012 is het 'Bomenbeleid- en bomenbeheerplan' aan de gemeenteraad voorgelegd. In 2013 en volgende jaren wordt binnen de beschikbare financiële middelen uitvoering gegeven aan deze plannen.

*Financiële consequenties beleidsdoel*

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

**Speelvoorzieningen**

Beleidskader

In 2009 heeft de gemeenteraad de nota 'Ruimte voor spelen' (het Speelruimteplan) aangenomen (09RV000018). Behalve beleid over bestaande speelterreinen worden daarin ook suggesties gedaan voor mogelijke nieuwe speelplekken voor specifiek genoemde leeftijdscategorieën. Als gevolg van de bezuinigingen zullen de komende vier jaar geen speelplaatsen worden aangelegd of heringericht. De bestaande speelterreinen worden wel onderhouden, zodat de veiligheid van de speelvoorzieningen blijft gewaarborgd.

**Onderhoud gebouwen en installaties**

**Gemeentelijke gebouwen (exclusief scholen)**

Beleidskader

In maart 2011 heeft de gemeenteraad ingestemd met het Meerjaren Onderhoudsprogramma (MJOP) Gebouwen 2011-2019 (11RV000004). In dit programma is het structureel, planbaar onderhoud aan de gemeentelijke panden met bijbehorende installaties opgenomen. In 2013 wordt onderzocht welk gemeentelijk vastgoed (van niet strategische waarde) afgestoten kan worden. Dit levert tevens financieel voordeel op voor het onderhoudsbudget.

*Financiële consequenties beleidsdoel*

De gemeentelijke panden kennen een grote verscheidenheid aan functies. De kosten voor het dagelijks en het groot, planbaar onderhoud zijn hierdoor niet op één plek opgenomen, maar in de betreffende programma's.

**Scholen**

Beleidskader

In mei 2009 is er voor de basisscholen een MJOP opgesteld dat loopt t/m 2018. De gemeente is eindverantwoordelijk voor het onderhoud van de buitenzijde van de gebouwen. De scholen zijn zelf verantwoordelijk voor de uitvoering hiervan. Hiervoor stelt de gemeente de financiële middelen ter beschikking.

*Financiële consequenties beleidsdoel*

Alle financiële middelen die de gemeente hiervoor ter beschikking stelt zullen gedekt worden uit de voorziening onderhoud onderwijshuisvesting.

## 2.7 Paragraaf Grondbeleid

### Inleiding

Het grondbeleid heeft met name invloed op de realisatie van de gemeentelijke Structuurvisie. Deze geeft in hoofdlijnen aan waarbinnen ruimte wordt gelaten aan voorziene en nog niet te voorziene ontwikkelingen. Bij de vraag 'Hoe kunnen we dat bereiken?' speelt het grondbeleid een belangrijke rol, immers de Structuurvisie krijgt 'handen en voeten' door deze te vertalen naar acties en (strategische) projecten.

### Grondexploitatiewet

Met de invoering van de nieuwe Wet ruimtelijke ordening (Wro) met de grondexploitatieparagraaf in 2008 is het gemeentelijke verrekenen van grondkosten bij ruimtelijke ontwikkelingen veranderd. De oude wet bood, indien de gemeente niet zelf eigenaar was van de te ontwikkelen gronden, geen of slechts beperkte mogelijkheden voor het verrekenen van grondkosten. De wetgever heeft met de nieuwe Wro inzake grondexploitatie hiervoor een oplossing willen bieden. De 'grondexploitatiewet' (afd. 6.4 nieuwe Wro) schept een publiekrechtelijk kader om kosten te verhalen, kosten te verevenen en locatie-eisen bij particuliere grondexploitatie te stellen. Ook de regiefunctie van gemeenten tegenover particuliere grondexploitanten is versterkt. Als publiekrechtelijke stok achter de deur kan de gemeente de kosten van bijvoorbeeld openbare voorzieningen verhalen op grond van een exploitatieplan. Overigens zal naar verwachting het overgrote deel van de gemeenten nog steeds via de privaatrechtelijke manier proberen anterieure overeenkomsten te sluiten. Privaatrechtelijk (anterieur) kunnen gemeente en particuliere grondeigenaar namelijk meer zaken regelen dan publiekrechtelijk.

### Beleid gemeente Baarn

Het grondbeleid van de gemeente Baarn komt tot uitdrukking in de nota Grondbeleid (2011). Hierbinnen is gekozen voor een laag risicoprofiel. Dit is echter afhankelijk van de prioriteit die de gemeente Baarn stelt aan een bepaalde ontwikkeling. In een specifieke situatie kan het toekennen van een zekere prioriteit en een behorend hoger risicoprofiel noodzakelijk blijken. Daar waar mogelijk streeft de gemeente Baarn naar een actieve voortrekkersrol (regiefunctie) die in de grondexploitatiewet mogelijk wordt gemaakt.

De gemeente Baarn streeft ernaar de nota Grondbeleid aan te vullen met een nota Grondexploitaties. Deze aanvullende nota biedt een grondslag voor de financiële waardering van de huidige en toekomstige grondexploitaties. Er is sprake van een actieve grondexploitatie nadat de ruimtelijke ambitie en de planperiode door de gemeenteraad is vastgesteld. Het daadwerkelijk in exploitatie gaan heeft de meeste impact op de financiële waardering en (tussentijdse) resultaatneming. In de aanvullende nota Grondexploitaties worden hiervoor definities en criteria opgenomen.

### Toepassing gemeente Baarn

#### Huidige grondexploitaties

Binnen de gemeente Baarn is sprake van twee actieve grondexploitaties, die echter nog niet in exploitatie zijn:

- Noordschil-Drakenburgerpark;
- Centrumontwikkeling Laanplein.

Omdat deze nog niet in exploitatie zijn, worden beide gewaardeerd tegen huidige gemaakte kosten, zoals de verwervings-, aankoop-, rente-, plan-, interne en bijkomende externe kosten. De boekwaarde ligt niet hoger dan de verwachte marktwaarde. Hierdoor wordt voldaan aan de stellige uitspraken van de commissie voor het Besluit begroting en verantwoording (BBV) inzake de bijgestelde notitie grondexploitaties per februari 2012 en vormt dit geen additioneel risico.

#### Toekomstige grondexploitaties

De gemeente Baarn heeft het besluit genomen tot verplaatsing van de Nieuw Baarnse School (NBS) naar het voormalige schoolgebouw van de Waldheim-mavo. Dit gebouw zal hiervoor worden gerenoveerd. Daarnaast is besloten de gemeente werf te verplaatsen en op deze locatie een Brede School Noord (BSN) te realiseren. Ter uitvoering van deze programma's heeft de gemeente Baarn percelen aangewezen die tot doel hebben in financiële zin bij te dragen aan de dekking van deze voorzieningen.

Het betreft de volgende percelen:

- Piet Heinlaan (*reeds verkocht en in ontwikkeling*);
- Smutslaan & Tobiastuin;
- Terrein school Montini;
- Terrein school Gaspard de Coligny;
- Terrein sporthal De Loef;
- Terrein huidige Gemeentewerf.

Bij de herontwikkeling van deze percelen zal de gemeente Baarn vanuit haar regierol locatie-eisen stellen, waardoor de ruimtelijke ordening past binnen de structuurvisie.

## **2.8 Krimpparagraaf**

De provinciale toezichthouder heeft kenbaar gemaakt dat zij een krimpparagraaf opgenomen wil zien in de jaarstukken. Met deze paragraaf wil de provincie inzicht krijgen hoe een gemeente anticipeert op de verwachte bevolkingskrimp met daarbij dalende inkomsten van Algemene uitkering in de komende decennia. De prognoses van Primo-prognose 2009 ABF – Research (de provincie heeft dit overgenomen in de jaarlijkse nota Begrotingspositie Utrechtse Gemeenten) geeft aan dat de gemeente Baarn op de middellange termijn geen bevolkingskrimp kent. De voorlaatste nota van de provincie (2011) vermeldt een verwachte groei van het bevolkingsaantal van Baarn van 24.335 in 2011 tot 27.970 in 2040. In de laatste nota wordt het bevolkingsaantal geprognoseerd van 24.379 in 2012 tot 24.377 in 2040. Om deze reden nemen wij geen krimpparagraaf op.

### 3. FINANCIËLE BEGROTING

#### 3.1 Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten Bedragen x € 1.000,-			Rekening 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	
1 Dienstverlening	Lasten		2.533	2.234	2.201	N
	Baten		1.401	1.197	1.409	V
	Saldo		1.132	1.037	792	N
2 Bestuur & organisatie, veiligheid en openbare orde	Lasten		6.920	5.845	5.693	N
	Baten		26.929	26.515	27.145	V
	Saldo		20.009	20.670	21.452	V
3 Ruimtelijke ontwikkeling, beheer en bedrijvigheid	Lasten		20.224	11.339	11.653	N
	Baten		6.466	6.267	6.876	V
	Saldo		13.758	5.072	4.777	N
4 Maatschappelijke participatie	Lasten		15.438	16.015	16.295	N
	Baten		6.458	6.940	6.674	V
	Saldo		8.980	9.075	9.621	N
5 Onderwijs, cultuur, recreatie en sport	Lasten		7.207	6.844	6.772	N
	Baten		914	920	981	V
	Saldo		6.293	5.924	5.791	N
Saldo voor bestemming			10.154 (N)	438 (N)	471	V
Mutaties reserves	Toevoeging		10.314	349	870	N
	Onttrekking		20.986	804	464	V
Saldo na bestemming			518	17	65	V
<b>Stelpost Mogelijkheid anticiperen op rijksbezuinigingen</b>					65	N
Saldo					0	

#### 3.2 Toelichting op het overzicht baten en lasten

**Mutaties baten en lasten:** Verdere toelichtingen van de baten en lasten per product vindt u onder de programma's bij de financiële overzichten.

**Mutaties reserves:** Verdere toelichtingen van de onttrekkingen en toevoegingen van de reserves zijn gemeld per programma onder de financiële overzichten.

### 3.3 Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen zijn die inkomsten die geen geoormerkte bestedingsverplichting kennen. Deze bestaan uit de algemene uitkering (40 % begrotingsniveau), OZB (8 % begrotingsniveau), gemeentelijke belastingen (1 % begrotingsniveau), rente op het eigen vermogen (3 % begrotingsniveau) en enige andere kleinere inkomsten. De algemene dekkingsmiddelen worden verantwoord in programma 2: Bestuur & Organisatie. De overige inkomsten die wel een geoormerkte besteding kennen worden verantwoord in het betreffende programma. Te denken valt hierbij aan riool- en afvalstoffenheffing, doeluitkeringen en subsidies.

Bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Rekening	Begroting		Meerjarenperspectief		
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>						
Algemene uitkering	21.235	20.325	20.482	20.507	19.858	19.784
Dividend BNG	160	108	54	54	54	54
Dividend Vitens		55	65	65	65	65
Rente eigen vermogen	1.291	1.048	1.048	1.048	1.048	1.048
Rente korte geldleningen	1	0	0	0	0	0
<b>Totaal algemene dekking</b>	<b>22.687</b>	<b>21.536</b>	<b>21.649</b>	<b>21.674</b>	<b>21.025</b>	<b>20.951</b>
<b>Heffingen zonder oormerk</b>						
Onroerende Zaakbelasting (OZB)	3.708	3.996	4.878	5.188	5.500	5.556
Roerende woon- en verblijfsruimte	3	2	2	2	2	2
Forensenbelasting	56	40	41	41	41	41
Toeristenbelasting	75	99	85	85	85	85
Hondenbelasting	80	81	82	82	82	82
Precariobelasting	193	242	88	88	88	88
<b>Heffingen zonder oormerk</b>	<b>4.115</b>	<b>4.460</b>	<b>5.176</b>	<b>5.486</b>	<b>5.798</b>	<b>5.854</b>
<b>Totaal algemene dekking</b>	<b>26.802</b>	<b>25.996</b>	<b>26.825</b>	<b>27.160</b>	<b>26.823</b>	<b>26.805</b>

#### Algemene dekkingsmiddelen

De Algemene Uitkering staat onder druk. Vanwege de macro-economische ontwikkelingen en de 'trap op-trap af'-systematiek vertoont de algemene uitkering een dalende trend. Bij de beoordeling van de begroting wordt voor wat betreft de algemene uitkering uit het gemeentefonds tenminste uitgegaan van de mei/junircirculaire. Door de ramingen 2013-2016 van de algemene uitkering te baseren op de junircirculaire 2012, voldoet de gemeente Baarn op dit punt aan het toetsingskader van de toezichthouder.

#### Lokale heffingen

Belastingen worden trendmatig verhoogd met het inflatiepercentage van 1,75%. Bij de onroerende-zaakbelastingen is er voor gekozen om de Baarnse tarieven tot en met 2016 op te trekken naar het gemiddelde van alle gemeenten in de provincie Utrecht. Wellicht is de reclamebelasting in beeld. De toeristenbelasting is bij de Zomernota 2012 structureel verlaagd vanwege een terugloop in toeristische overnachtingen.

#### Dividend

Het dividend wordt verkregen van de BNG (Bank Nederlandse Gemeente) en Vitens N.V.. Vanwege de noodzakelijke balansversterking van banken heeft de BNG het dividend met 50 % verlaagd.

Vitens N.V. heeft in de begroting een verhoging opgenomen van uit te keren dividenden aan gemeenten. Voor de gemeente Baarn betekent dat een verhoging van € 10.000.

### 3.4. Uitgangspunten voor de ramingen

In dit hoofdstuk zijn de richtlijnen opgenomen voor het opstellen van deze begroting.

Een belangrijk beleidskader is de brief van 29 maart 2012 van de Provincie Utrecht met als onderwerp 'beoordeling (meerjaren)begroting 2013-2016'. Hierin wordt door de provincie aangegeven aan welke criteria de programmabegroting dient te voldoen (naast de bestaande wet- en regelgeving) om in aanmerking te komen voor een goedkeurende verklaring (repressief toezicht). In het navolgende is rekening gehouden met deze begrotingsrichtlijnen van de Provincie Utrecht.

In het navolgende zijn de richtlijnen, gegevens, veronderstellingen en ontwikkelingen opgenomen waarvan wordt uitgegaan bij de ramingen voor de begroting 2013-2016.

#### **Het besluit 'Begroting en Verantwoording', de financiële verordening en het vastgestelde financiële beleid**

Bij de opstelling van de begroting 2013-2016 zijn de richtlijnen uit de externe en interne regelgeving gevolgd. De inrichting van de begroting wordt hierin voor een groot deel voorgeschreven.

#### **Kerngegevens**

In de begroting 2013-2016 is uitgegaan van de volgende kerngegevens.

Omschrijving	Aantal
Inwoners (per 1 januari 2012)	24.352
Woningen	12.242
Uitkeringsgerechtigden	286
Leerlingen basisonderwijs	2.235
Leerlingen voortgezet onderwijs	1.305

Het aantal inwoners is een van de belangrijkste maatstaven voor de bepaling van de algemene uitkering. Het aantal woningen is een ander belangrijk gegeven in een gemeente. Het aantal is gebaseerd op het meest recente aantal dat is opgenomen in de BAG (Basisregistraties Adressen en Gebouwen). Met ingang van 1 januari 2014 is dat aantal leidend voor de bepaling van de algemene uitkering. Door de overstap naar het BAG treden er veranderingen op in de woningvoorraad en dit heeft gevolgen voor de verdeling van het gemeentefonds met ingang van 2014. Voor 2013 komt het rijk de gemeenten tegemoet met een tijdelijke oplossing. In dat jaar wordt bij de verdeling uitgegaan van het aantal woonruimten per 1 januari 2012 volgens de bestaande definitie, waarna dit aantal wordt vermeerderd met de groei van het aantal woonruimten in 2011. In deze begroting zullen wij dus nog uitgaan van de aantallen van de 'oude' woningvoorraad.

De uitkeringsgerechtigden betreffen de aantallen WWB, IOAW en IOAZ per april 2012. Eventuele belangrijke ontwikkelingen in deze aantallen zullen worden meegenomen bij de opstelling van de begroting.

Het aantal leerlingen betreft de laatst bekende stand, in de tweede helft van 2012 worden nieuwe prognoses opgesteld.

#### **Personeelskosten**

Inmiddels is er een CAO-akkoord bereikt tussen de VNG en de bonden. Deze CAO loopt tot en met 31 december 2012. In dit akkoord wordt voorzien in een loonsverhoging van 2%. Daarnaast stijgt ook de premie van het ABP met ongeveer € 75.000 op jaarbasis.

#### **Prijsstijgingen goederen en diensten en subsidies**

Voor het bepalen van de prijsindex wordt gebruik gemaakt van de cijfers van het Centraal Planbureau (CPB). Daarbij wordt het gegeven 'prijs bruto binnenlands product' gebruikt. Voor 2013 verwacht het CPB een prijsstijging van 1,75%. In de begroting 2013-2016 wordt een prijsstijging over de goederen en diensten gehanteerd van 1,75%. Op de te betalen subsidies wordt geen indexatie toegepast. De provincie schrijft voor dat er rekening wordt gehouden met een prijsstijging die minimaal gelijk is aan het percentage van de prijsmutatie bruto binnenlands product en dat een afwijkend percentage moet worden beargumenteerd in de programmabegroting. Het niet indexeren van subsidies dient dus te worden toegelicht.

### Kapitaallasten

Rente en afschrijvingslasten drukken op de begroting vanaf het jaar waarin de investering is gerealiseerd. Er wordt een rentepercentage van 4% gehanteerd.

### Rente over reserves

Er wordt geen rente bijgeschreven op de reserves. Uitzondering hierop is de reserve Vervanging onderwijsgebouwen, omdat voor de nieuwbouw van de Nieuwe Baarnse School (NBS) een bedrag wordt afgezonderd ter dekking van de kapitaallasten van deze school. Door rente (4%) bij te schrijven, is de dekking van de rentelasten over deze investering gewaarborgd.

### Bespaarde rente

Voor de berekening van de bespaarde rente wordt een percentage van 2,75% gehanteerd. Bespaarde rente is een (fictieve) rentelast die wordt berekend over het eigen vermogen dat is aangewend ter financiering van investeringen en wordt toegerekend aan de programma's. Tegenover deze rentelast op de programma's staat een even grote (fictieve) renteopbrengst op de algemene dekkingsmiddelen.

### Bijdrage Verbonden Partijen

De begroting van de verbonden partijen dienen jaarlijks goedgekeurd te worden door de gemeente. De door het college van B&W c.q. de gemeenteraad goedgekeurde begroting wordt vervolgens verwerkt in de gemeentelijke programmabegroting.

### Inkomsten

Bij de berekening van de inkomsten voor 2013 en volgende jaren wordt er, behoudens diensten voor derden, van uitgegaan dat de autonome tariefsverhoging gelijk is aan het gehanteerde inflatiepercentage, in dit geval 1,75%.

## 3.5. Overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten

Het opnemen van de staat van incidentele baten en lasten is gebaseerd op art 19 BBV. In de memorie van toelichting op dit artikel staat dat het opnemen van deze staat relevant is voor de bepaling van de financiële positie. Hiermee wordt bedoeld dat de incidentele baten en lasten uit het begroting- en rekeningsaldo gehaald moet worden om het structurele saldo te kunnen bepalen. De financieel toezichthouder (provincie) hanteert deze methode om het structurele saldo te bepalen (niet vast te stellen). Dit saldo is op zijn beurt mede van belang om het toezichtregime vast te stellen.

Indien incidentele baten en lasten worden verrekend met de reserves (lasten gedekt door een onttrekking uit de reserve, baten storten in de reserve) heeft dit geen effect op het saldo.

Bedragen x € 1.000,-

Progr	Omschrijving	Bedrag	U/I	V/N	Verrekening
2	Invoering Klantcontactcentrum (KCC) (MB) <sup>19</sup>	15	U	N	Resultaat
2	Realisatie van Basisregistratie Grootchalige Basiskaart Topografie (MB) <sup>18</sup>	30	U	N	Resultaat
3	Indicatieve Kaart Archeologische Waarden (IKAW) (MB) <sup>18</sup>	15	U	N	Resultaat

### Toelichting

#### Invoering Klantcontactcentrum (KCC) (MB)

De gemeente Baarn wil – ook in verband met de samenwerking met andere gemeenten – op korte termijn de versterking van de dienstverlening zichtbaar en merkbaar maken. Naast het op orde hebben van de basisregistraties, is een daarvoor een functionerend KCC nodig. Dit dient als startpunt, baken, opdracht en toetsingskader voor alle op betere dienstverlening gerichte activiteiten die gestart worden. Daarom is ook de implementatie van de NUP-bouwstenen van groot belang.

#### Realisatie van Basisregistratie Grootchalige Basiskaart Topografie (MB)

In het kader van de ontwikkelingen van de programma's 'Andere Overheid' en het 'Nationaal Uitvoeringsprogramma elektronische dienstverlening' (NUP) moet de gemeente Baarn tot en met 2015 een aantal nieuwe basisvoorzieningen en wetten implementeren.

<sup>19</sup> MB is medebewindstaken



#### Indicatieve Kaart Archeologische Waarden (IKAW) (MB)

Op 1 september 2007 is de Wet op de archeologische monumentenzorg (Wamz) in werking getreden. Archeologie dient een volwaardige plaats te krijgen in het planologische afwegingsproces.

### 3.6. Investerings en financiering

In de begroting 2013-2016 is er een investeringsoverzicht opgenomen. De daaruit voortvloeiende lasten zijn geraamd op een stelpost. Dit impliceert dat de uit de investeringen voortvloeiende lasten daadwerkelijk zijn geraamd in de begroting. Afschrijving vindt plaats in het jaar nadat de investering is gerealiseerd. De rente is vastgesteld op 4 %. Conform het in september 2010 door de raad vastgestelde activabeleid worden investeringen kleiner dan € 20.000 vanaf 2011 niet meer geactiveerd, maar in één keer ten laste van de exploitatie gebracht.

De investeringslasten betreffen het totaal van de met de investeringen gemoeide lasten. De structurele lasten betreffen de uit de investeringen voortvloeiende jaarlijkse kapitaallasten die ten laste komen van de exploitatie.

Bedragen x € 1.000,-

Investering				Structurele lasten			
2013	2014	2015	2016	2013	2014	2015	2016
2.447	5.294	1.272	1.327	177	285	542	546

In 2013 is er, als de geplande investeringen worden uitgevoerd, een financieringsbehoefte van circa € 2,5 miljoen. De financieringsbehoefte zal de komende jaren toenemen.

### 3.7. Stand en het verloop van reserves en voorzieningen

#### Reserves

##### Verdeling reserves

De reserves worden verdeeld in de algemene reserve en de bestemmingsreserves. De algemene reserve is bij de gemeente Baarn nog verdeeld in een vrij deel en een risicodeel. Het saldo van het risicodeel wordt op € 2.000.000 gehouden; afhankelijk van het risicoprofiel van de gemeente.

##### Beginsaldo 2013

In onderstaand overzicht wordt het beginsaldo van 1 januari 2013 berekend als het eindsaldo van de jaarrekening 2011 gemuteerd met de begrote mutaties in de begroting 2012 en de aanspraak volgens de Zomernota 2012. Het verwachte saldo van de jaarrekening 2012 wordt vooralsnog niet verrekend met de algemene reserve. In de begrotingsopstelling voor 2013 is vanuit de organisatie geen mutatie of aanspraak op de reserves aangegeven. De mutaties die zijn opgenomen zijn overgenomen uit de begroting 2012.

##### Bruto-methode reserve

Bij de reserves wordt alleen rente toegerekend aan de reserve onderwijshuisvesting. Deze reserve is in gebruik als bruto-methode reserve, wat betekent dat deze reserve de dekking vormt voor kapitaallasten van schoolgebouwen. De overige bruto-methode reserves kennen geen rentetoevoeging. De rente op de kapitaallast van deze investeringen wordt gedekt in de begroting. Het gaat om de reserves 'geheractiveerde investeringen' en 'Aankoop opstallen Laanstraat (gemeentehuis)'.

##### Reserves versus incidentele baten en lasten

De staat van reserves moet gelezen worden in combinatie met de staat van incidentele baten en lasten omdat deze verrekend worden met de reserves. Incidentele baten worden gestort in de reserve, incidentele lasten worden gedekt uit de reserve. De incidentele baten en lasten moeten uit het begrotings- of rekeningsaldo gehaald worden om het structurele saldo te bepalen.

Reserve/Voorziening <i>Bedragen x € 1.000,-</i>	Saldo 1 jan '13 <sup>20</sup>	Toevoeging 2013	Onttrekking 2013	Rente 2013	Saldo 31 dec '13
<b>Algemene Reserve</b>					
Vrij deel	4.096				4.049
Risicodeel	2.000				2.000
<b>Totaal Algemene Reserve</b>	<b>6.096</b>				<b>6.096</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>	<b>18.796</b>	<b>642</b>	<b>464</b>	<b>343</b>	<b>19.317</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>24.892</b>	<b>642</b>	<b>464</b>	<b>343</b>	<b>25.413</b>
<b>Voorzieningen</b>	<b>8.865</b>	<b>323</b>	<b>548</b>		<b>8.640</b>

#### Reserve Onderwijshuisvesting

In de detailstaat bij bijlage 4.2 is de reserve Onderwijshuisvesting alleen gemuteerd voor de rentetoevoeging en de kapitaallast van het voorbereidingskrediet Nieuwe Baarnse School (NBS). Desondanks zijn er meer mutaties te benoemen. In de eerste plaats zal vanaf 1-1-2015 de kapitaallast van het voorbereidingskrediet Brede School Noord (BSN) ten laste van de reserve gebracht worden. Een voorbereidingskrediet wordt in vijf jaar lineair afgeschreven. Ten tweede zal naar verwachting vanaf 1-1-2015 de kapitaallast voor het gerevitaliseerde Waldheim-mavo gebouw op deze reserve drukken. De derde verwachting in het verloop van deze reserve is de toevoeging van de grondopbrengsten van de NBS, basisschool Montini, basisschool Gaspard de Coligny en gymzaal De Loef. Deze opbrengsten zijn bestemd om de kapitaallast van de Brede School Noord te dekken. De opbrengsten zullen vanaf 2016 gerealiseerd worden. De kapitaallasten van de Brede School Noord vallen vooralsnog buiten het perspectief van deze staat.

Omdat de kapitaallasten van twee scholen ten laste van de reserve worden gebracht (NBS en BSN), is het aan te bevelen om deze reserve te zijner tijd te splitsen in twee reserves: de reserve kapitaallasten NBS en de reserve kapitaallasten BSN.

Voor de reserve Onderwijshuisvesting is een additionele Staat D opgesteld met alle verwachte mutaties in het komende meerjarenperspectief.

### **Voorzieningen**

#### Beginsaldo

Voor het beginsaldo van de voorzieningen op 1 januari 2013 is dezelfde methode gekozen als voor de reserves: eindsaldo 2011 cf jaarrekening 2011 plus mutaties cf begroting 2012 plus mutaties realisatie 2012 tot moment van opstellen begroting 2013.

#### Mutaties 2012

De opgenomen mutaties in 2012 betreffen het onderhoud aan gebouwen en wegen volgens de MJOP's. Twee in het oog springende mutaties zijn de volledige onttrekking in het boekjaar 2012 uit de voorziening achterstallig groenonderhoud van € 110.000 en de toevoeging aan de voorziening ISV-2 gelden.

In 2006 is gestart met uitvoering van achterstallig groenonderhoud. Daarvoor is in 2006 € 880.000 gevoteerd. Van deze middelen resteerde nog € 110.000 dat in een voorziening is gestort. Het saldo van de voorziening per 1 januari 2012 van € 110.000 is volledig ingezet in 2012.

Voor de wijkrenovatie van de Nieuwe Oosterhei is een provinciale subsidie verkregen voor onder andere infrastructuur. In 2012 is de tweede en laatste tranche uitgekeerd waarmee het plangebied woonrijp gemaakt

<sup>20</sup> Het saldo van de algemene reserve per 1 januari 2013 is het saldo van de begroting 2012 gecombineerd met het rekeningresultaat 2011, de begrote onttrekking van €30.000 en de aanspraak op de reserve tot nu toe.

kon worden. Op het subsidiebedrag is in 2012 een onderuitputting gerealiseerd die is toegevoegd aan de voorziening ISV-2.

De voorziening MJOP onderhoud Onderwijsgebouwen is gebaseerd op het MJOP waarin nog de basisscholen Gaspard de Coligny en Montini, en gymzaal De Loef zijn opgenomen. Deze zullen naar verwachting in 2015 geamoveerd worden. De intentie is om tot die tijd geen groot onderhoud uit te voeren en de bespaarde middelen toe te voegen aan de reserve onderwijshuisvesting. Vanaf 2016 zal een nieuw MJOP met daarin de Brede School Noord het verloop van de voorziening bepalen.

### 3.8. Meerjarenraming

Hieronder volgt een recapitulatie van de 5 programma's voor de begrotingsjaren 2013 tot en met 2016.

Meerjarenbegroting (bedragen x 1.000)		2013	2014	2015	2016	
1 Dienstverlening	Lasten	2.201	2.093	2.058	2.052	N
	Baten	1.409	1.409	1.409	1.389	V
	Saldo	792	684	650	663	N
2 Bestuur & organisatie, veiligheid en openbare orde	Lasten	5.693	5.589	5.647	5.561	N
	Baten	27.145	27.387	26.973	26.915	V
	Saldo	21.452	21.799	21.326	21.354	V
3 Ruimtelijke ontwikkeling, beheer en bedrijvigheid	Lasten	11.653	11.485	11.690	11.581	N
	Baten	6.876	7.107	7.066	7.095	V
	Saldo	4.777	4.378	4.625	4.486	N
4 Maatschappelijke participatie	Lasten	16.295	16.228	16.208	16.205	N
	Baten	6.674	6.674	6.674	6.674	V
	Saldo	9.621	9.554	9.534	9.536	N
5 Onderwijs, cultuur, recreatie en sport	Lasten	6.772	6.974	6.715	6.752	N
	Baten	981	987	987	987	V
	Saldo	5.791	5.987	5.728	5.765	N
Saldo voor bestemming		471	1.196	789	904	V
Mutaties reserves	Toevoeging	870	875	850	845	N
	Onttrekking	464	462	441	441	V
<b>Saldo na bestemming</b>		<b>65</b>	<b>782</b>	<b>380</b>	<b>500</b>	<b>V</b>
<b>Stelpost Mogelijkheid anticiperen op rijksbezuinigingen</b>		<b>65</b>	<b>782</b>	<b>380</b>	<b>500</b>	<b>N</b>
<b>Saldo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

### 3.9. EMU saldo

Om het EMU-saldo te kunnen beheersen moeten overheden informatie over het EMU-saldo in hun begrotingen opnemen over het voorgaande jaar (jaar t-1), het actuele jaar (jaar t) en het volgende jaar (jaar t + 1). In onderstaand overzicht is de berekening van het EMU-saldo, verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de gemeente Baarn opgenomen.

Omschrijving	2012	2013	2014
	x €1000,- Volgens realisatie tot en met sept. 2012, aangevuld met raming resterende periode	x €1000,- Volgens begroting 2013	x €1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2013
1 Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV art. 17c)	5.913	701	-12
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	2.711	2.330	2.092
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	534	1.336	1.290
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	2.089	6.256	
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	180	700	
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), <b>voor zover niet op exploitatie verantwoord</b>			
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de			

exploitatie staan)				
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties <b>niet op exploitatie verantwoord</b>			
9	Lasten op balanspost Vorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen			
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	<input type="radio"/> ja <input checked="" type="radio"/> nee	<input type="radio"/> ja <input checked="" type="radio"/> nee	<input type="radio"/> ja <input checked="" type="radio"/> nee
11	Verkoop van effecten:			
a	Gaat u effecten verkoopen? (ja/nee)			
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?			
<b>Berekend EMU-saldo</b>		<b>7.249</b>	<b>-1.189</b>	<b>3.370</b>

## 4. BIJLAGEN

## 4.1 Productenraming

Bedragen x € 1.000,-

### 1 - Dienstverlening

100

#### Dienstverlening

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	I/U	2013	2014	2015	2016
600253	EGEM - Internet	U	49	49	49	49
600301	geboorte en overlijden	U	23	20	20	20
600302	huwelijk / registratie partnerschap	U	57	51	49	49
600303	documenten burgerlijke stand	U	13	10	10	10
600311	reisdocumenten	U	285	267	260	258
600312	Rijbewijzen	U	167	156	152	151
600321	gba-documenten en info-verstrekking (kosten)	U	474	454	439	436
600325	verklaring omtrent gedrag	U	4	4	4	4
600327	aanvraag naturalisatie / naamswijziging	U	6	6	6	6
600328	aanvraag Vergunningen tot Verblijf (VVR)	U	39	37	37	37
600451	Leges huwelijk/registratie partnerschap	I	-80	-80	-80	-80
		U	6	5	5	5
600452	Leges documenten burgerlijke stand	I	-11	-11	-11	-11
600453	Leges reisdocumenten	I	-225	-225	-225	-225
		U	71	71	71	71
600454	Leges rijbewijzen	I	-123	-123	-123	-123
		U	28	28	28	28
600462	Leges Uittreksel basisadministratie	I	-20	-20	-20	-20
		U	0	0	0	0
600463	Leges Verklaring omtrent gedrag	I	-20	-20	-20	-20
		U	7	7	7	7
600465	Leges Aanvraag naturalisatie/naamswijziging	I	-8	-8	-8	-8
		U	4	4	4	4
631001	markten en standplaatsen	I	0	0	0	0
		U	72	74	70	70
682221	Bouwvergunning - algemeen	U	246	238	238	238
682222	Bouwvergunning - Vergunningverlening	U	144	118	116	116
682223	Sloopvergunningen	U	6	6	6	6
682251	Uitvoeringskosten	I	0	0	0	0
		U	1	1	1	1
682252	Betalingstraject	I	0	0	0	0
		U	1	1	1	1
682351	Baten Algemeen, informatie en overleg	U	84	76	76	76
682352	Baten Vergunningverlening en controle	I	-895	-895	-895	-895
		U	84	80	80	80
682353	Baten Sloopvergunningen	I	-3	-3	-3	-3
682361	Baten Opsporing en handhaving	I	-25	-25	-25	-25
		U	119	113	113	113
			<b>581</b>	<b>468</b>	<b>433</b>	<b>427</b>

101

#### Participatie

600245	feesten en herdenkingen	U	46	45	45	45
621051	Wijk en buurtgericht werken	U	21	34	34	34
			<b>67</b>	<b>79</b>	<b>79</b>	<b>79</b>
<b>102</b>						
<b>Communicatie</b>						
600242	gemeentelijke media	U	128	122	122	122
600243	public relations	U	16	16	16	16
			<b>145</b>	<b>138</b>	<b>138</b>	<b>138</b>

## 2 - Bestuur & Organisatie Veiligheid en Openbare orde

200

### Financieel Beheer

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	I/U	2013	2014	2015	2016
633001	Vitens	I	-65	-65	-65	-65
691301	beleggingen	I	-54	-54	-54	-54
		U	12	12	12	12
691451	Geldbeheer - deel > 1 jaar	I	-1.026	-1.010	-985	-984
		U	0	0	0	0
692101	algemene uitkeringen gemeentefonds	I	-20.356	-20.381	-19.734	-19.784
692202	Onvoorziene baten en lasten	U	25	25	25	25
692211	Stelposten (kapitaallasten en inhuur derden)	I	0	0	0	0
		U	350	444	709	709
693052	Waardebepaling	U	217	203	201	201
693054	Bezwaar, verzoek en beroep WOZ	U	218	212	210	209
693055	Uitvoering van de wet WOZ	U	360	353	351	351
693151	Baten onroerende zaakbelasting gebruikers	I	-649	-686	-724	-729
693251	Baten onroerende zaakbelasting eigenaren	I	-4.229	-4.501	-4.776	-4.827
693351	Baten roerende woon- en bedrijfsruimtebel.	I	-2	-2	-2	-2
693551	Baten Forensenbelasting	I	-40	-40	-40	-40
693651	Baten Toeristenbelasting	I	-86	-86	-86	-86
693751	Baten Hondenbelasting	I	-82	-82	-82	-82
693951	Baten Precariobelasting	I	-88	-88	-88	-88
694051	(On)roerende zaakbelasting - kosten	U	27	27	26	26
694052	Honden-, woonforensen- en toeristenbelasting	U	8	8	8	8
696051	Voor- en nadelige calculatieverschillen	I	-442	-364	-309	-145
		U	126	124	120	118
			<b>-25.774</b>	<b>-25.951</b>	<b>-25.283</b>	<b>-25.230</b>

201

### Organisatie

600102	Gemeenteraad	U	295	289	220	220
600103	Raadscommissies	U	20	20	20	20
600111	Dagelijks bestuur algemeen	U	378	371	298	298
600113	Burgemeester	U	160	158	158	158
600114	Voormalige bestuurder(s)	U	141	139	139	139
600201	algemene ondersteuning	U	89	84	84	84
600202	ondersteuning gemeenteraad	U	29	27	27	27
600203	ondersteuning B&W	U	36	33	33	33
600205	ondersteuning bestuurlijke samenwerking	U	8	8	8	8
600206	kabinetszaken	U	20	18	18	18



600207	Bedrijfsvoering	U	134	99	69	39
600209	Veiligheidshuis Amersfoort	U	18	18	18	18
600246	interne communicatie	U	25	24	24	24
600248	Milieucommunicatie	U	4	3	3	3
600331	verkiezingen	U	15	15	15	15
600651	Raadsgriffier	U	200	194	194	194
600652	Rekenkamer (functie)	U	41	41	41	41
654101	oud archief	U	50	50	90	50
692221	voormalig personeel	U	227	227	227	227
692232	Friciekosten personeel	U	178	176	176	176
693051	Gegevensverkrijging	I	0	0	0	0
		U	4	4	3	2
			<b>2.077</b>	<b>2.001</b>	<b>1.867</b>	<b>1.797</b>
<b>202</b>						
<b>Samenwerkingsverbanden</b>						
600115	Contactcommissie Lage Vuursche	U	5	5	5	5
600204	ondersteuning Cie Lage Vuursche	U	13	12	12	12
600247	internationale contacten	U	4	4	4	4
600251	Andere overheid	U	108	76	18	18
600551	Regio Amersfoort (voorh geweest eemland)	U	53	53	53	53
			<b>183</b>	<b>150</b>	<b>92</b>	<b>92</b>
<b>203</b>						
<b>Rechtmatigheid</b>						
600231	Juridische controlling	U	70	70	69	69
600232	Bezwaar en beroep	U	217	199	199	199
600233	Klachtenbehandeling	U	15	14	14	14
600234	Bezwaar en beroep commissie	U	3	2	2	2
600241	algemeen	U	12	11	11	11
			<b>317</b>	<b>297</b>	<b>296</b>	<b>296</b>
<b>204</b>						
<b>Veiligheid</b>						
612012	brandweerkazerne	I	-1	-1	-1	-1
		U	135	88	86	80
612014	brandblus- en redmiddelen	I	0	0	0	0
		U	5	5	5	0
612015	communicatiemiddelen en alarmering	U	10	6	6	6
612016	brandkranen en -putten	U	23	23	23	23
612021	regionale brandweer	I	0	0	0	0
		U	1.313	1.313	1.313	1.313
612051	Crisisbeheersing - plannen	U	21	22	22	22
612052	Crisisbeheersing - oefeningen	U	26	26	26	26
612053	Crisisbeheersing - algemeen	U	33	37	37	37
614051	Bijzondere wetgeving	I	-26	-26	-26	-26
		U	82	79	78	78
614052	Integrale veiligheid	I	0	0	0	0
		U	117	126	126	126
614054	Opvang zwerfdieren	U	6	6	6	6
			<b>1.745</b>	<b>1.705</b>	<b>1.702</b>	<b>1.691</b>

### 3 - Ruimtelijke ontwikkeling beheer en bedrijvigheid

300

#### Ruimtelijke ontwikkeling

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	I/U	2013	2014	2015	2016
600341	straatnaamgeving / huisnummering	U	15	14	14	14
612002	inspecties en vergunningen	I	-0	-0	-0	-0
		U	97	94	94	94
681001	RO- beleid	I	0	0	0	0
		U	81	75	75	75
681002	Bestemmingsplannen	U	625	566	545	544
681012	vrijstellingen	I	-2	-2	-2	-2
		U	49	45	45	45
681013	principeverzoeken	I	-28	-28	-28	-28
		U	91	85	85	85
681014	Planschades	U	5	4	4	4
			<b>933</b>	<b>853</b>	<b>832</b>	<b>832</b>

301

#### Centrum en voorzieningen niveau

621004	verlichting	U	339	339	339	339
621005	onderhoud sloten en bermen	I	0	0	0	0
		U	2	2	2	2
621006	onderhoud straatmeubilair	U	60	60	59	59
621012	papierbakken	U	65	65	63	63
621015	gladheidsbestrijding	U	83	90	84	84
621021	kabelsleuven nutsbedrijven	I	-12	-12	-12	-12
		U	21	22	21	21
658051	Speelterreinen	I	-1	-1	-1	-1
		U	101	101	100	100
			<b>659</b>	<b>666</b>	<b>657</b>	<b>656</b>

302

#### Huisvesting en werkgelegenheid

631011	bedrijfsaangelegenheden	U	8	8	8	8
631101	Baten marktgelden	I	-36	-36	-36	-36
682001	woningen	I	-81	-81	-81	-81
		U	275	270	367	367
682011	bedrijfs-openbare gebouwen (vrijgest.verhuur)	I	-21	-21	-21	-21
		U	112	122	108	107
682012	overige onroerende zaken	I	-59	-59	-59	-59
		U	74	72	71	71
682013	Bedrijfs-openbare gebouwen (belaste verhuur)	I	-14	-14	-14	-14
		U	91	63	71	70
682015	Heemskerklaan 25/Wintertuin (onbelaste verhuur)	U	21	11	7	7
682017	Eemnesserwg.15/17- vlucht.werk/wegwijs(onbel.verhu)	U	3	10	3	3
682018	Hoofdstraat 1/Bibliotheek (onbelaste verhuur)	U	52	27	45	44
682019	Kerkstraat 28/Poorthuis (onbelaste verhuur)	U	3	3	3	3
682021	Plataanlaan 1/Boemerang (onbelaste verhuur)	U	6	6	19	19
682022	Oranjestraat 8-8a/De Leuning (onbelaste verhuur)	U	2	2	2	2
682031	kadaster	I	0	0	0	0

		U	101	98	79	78
682211	woonruimteverdeling (Eemland wonen)	I	-31	-31	-31	-31
		U	299	291	290	289
682212	woningbouwsubsidies	U	5	5	5	5
682213	toegelaten instellingen	I	-69	-68	-67	0
		U	69	68	67	0
682214	gehandicapten (RGSHG)	I	0	0	0	0
		U	2	2	2	2
692217	Stelpost beheersplannen MJOP gebouwen	I	-414	-654	-522	-618
		U	167	419	291	291
			<b>564</b>	<b>512</b>	<b>605</b>	<b>506</b>
<b>303</b>						
<b>Groenvoorziening</b>						
621011	vegen	I	-5	-5	-5	-5
		U	199	196	194	193
621013	bladruimen	U	25	25	24	24
621014	onkruidbestrijding	U	200	197	194	194
656001	algemeen / wijkposten	U	52	46	46	46
656002	groenbeheersplan	U	170	156	155	155
656003	boomverzorging	U	331	313	312	312
656004	houtige en kruidachtige gewassen	I	0	0	0	0
		U	476	470	468	468
656005	grasmaaien	U	38	38	37	37
656006	vijvers en sloten	U	74	73	73	73
656011	Cantonspark	I	-1	-1	-1	-1
		U	137	134	133	133
656012	Pekingtuin	U	39	7	7	7
656013	Maarschalksbos	U	55	49	49	49
656021	kapvergunningen	I	-10	-10	-10	-10
		U	3	3	3	3
			<b>1.783</b>	<b>1.692</b>	<b>1.680</b>	<b>1.677</b>
<b>304</b>						
<b>Verkeersveiligheid</b>						
621001	wegbeheersprogramma / planning	I	0	0	0	0
		U	175	163	161	161
621002	onderhoud wegen	I	-94	-92	-91	-91
		U	698	694	992	992
621003	herinrichting en reconstructie	I	-98	0	0	0
		U	314	196	192	188
621031	inritten	I	-4	-4	-4	-4
		U	17	16	16	16
621101	verkeersbeleid	U	108	106	105	104
621102	verkeersmaatregelen	I	0	0	0	0
		U	381	372	347	317
621104	invalidenparkeerplaatsen	I	-19	-19	-19	-19
		U	15	14	14	14
621105	wegsleepregeling	I	-1	-1	-1	-1
		U	3	3	3	3
			<b>1.495</b>	<b>1.449</b>	<b>1.715</b>	<b>1.680</b>
<b>305</b>						

<b>Monumenten</b>						
654151	Gemeentelijke monumenten	U	257	240	240	240
654152	Rijksmonumenten	U	9	9	9	9
658002	Wintertuin	U	61	61	61	60
			<b>327</b>	<b>310</b>	<b>310</b>	<b>309</b>
<b>306</b>						
<b>Milieu en duurzaamheid</b>						
672101	grijs afval	I	-5	-5	-5	-5
		U	742	743	742	742
672102	groente-- fruit- en tuinafval	U	402	399	394	389
672103	grofvuil	I	-72	-72	-72	-72
		U	436	449	430	429
672104	kringloopcentrum Baarn	I	-36	-36	-36	-36
		U	63	39	38	38
672105	gevaarlijke afvalstoffen (HCA)	U	104	102	102	102
672106	papier	U	73	73	71	68
672107	glas	U	21	21	21	21
672108	minicontainers	U	39	39	38	38
672109	afvalstoffenheffing / reinigingsrecht	U	39	39	38	38
672110	Huishoudelijk plastic afval	I	-73	-73	-73	-73
		U	230	227	226	223
672111	plaagdierenbestrijding / kadavers	U	6	6	5	5
672301	milieubeleid	I	0	0	0	0
		U	119	115	115	115
672303	NME	I	-59	-59	-59	-59
		U	268	253	247	245
672305	afvalregionalisering/gemeentewerf	U	37	36	35	33
672311	milieubeheer	I	-3	-3	-3	-3
		U	244	240	240	240
672312	bodembescherming	I	-3	-3	-3	-3
		U	118	114	114	114
672313	Klimaatbeleid - duurzaamheid	U	20	19	19	54
672401	beheer nieuwe algemene begraafplaats	I	0	0	0	0
		U	386	362	341	340
672402	lijkbezorging bij gebreke van nabestaanden	I	-1	-1	-1	-1
		U	5	5	5	5
672551	Baten afvalstoffenheffing / reinigingsrecht	I	-2.749	-2.753	-2.753	-2.753
673201	Baten begraafplaatsrechten	I	-337	-337	-337	-337
681011	algemeen / voorbereidingsbesluiten	U	7	6	6	6
			<b>22</b>	<b>-54</b>	<b>-114</b>	<b>-96</b>
<b>307</b>						
<b>Riolering</b>						
672201	rioolbeheersplan	U	195	177	193	198
672202	Onderhoud riool	U	119	119	119	119
672203	vervanging en uitbreiding	U	831	892	961	940
672204	kolken	U	78	78	77	77
672205	rioolgemalen	U	165	166	165	165
672206	rioolrechten	U	42	42	42	42
672221	huisaansluitingen riolering	I	-3	-3	-3	-3
		U	15	15	15	15

672651	Baten rioolheffing	I	-2.514	-2.601	-2.694	-2.694
			<b>-1.071</b>	<b>-1.114</b>	<b>-1.125</b>	<b>-1.141</b>
<b>308</b>						
<b>Omroep/Speeltuin</b>						
658001	kabelnet / lokale omroep	I	-14	-14	-14	-14
		U	28	28	28	28
661001	beleidsvoorbereiding	U	19	20	20	20
663002	Speeltuingebouw Dahliastraat	I	-8	-8	-8	-8
		U	40	39	39	38
			<b>65</b>	<b>65</b>	<b>64</b>	<b>63</b>

#### 4 - Maatschappelijke participatie

400

##### Sociale cohesie

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	I/U	2013	2014	2015	2016
662052	Vrijwilligersbeleid	I	0	0	0	0
		U	106	107	107	107
662154	Inburgering	I	-117	-117	-117	-117
		U	123	124	124	124
662161	Minderheden	U	42	42	42	42
663001	sociaal cultureel werk	I	-8	-8	-8	-8
		U	51	52	52	52
			<b>198</b>	<b>199</b>	<b>199</b>	<b>199</b>

401

##### Maatschappelijke participatie ondersteuning en zorg

661002	voorlichting	I	0	0	0	0
		U	20	20	20	20
661003	aanvraag en beslissing	U	255	254	252	251
661004	interne controle	U	30	30	30	30
661006	her- en beeindigingsonderzoek	U	147	147	147	147
661007	verhaal en terugvordering	U	87	87	87	87
661008	bezwaar en beroep	U	27	27	27	27
661009	fraudebestrijding	U	38	38	38	38
661010	uitkeringsadministratie	U	8	8	8	8
661011	uitkeringstrajecten WWB	I	-3.831	-3.831	-3.831	-3.831
		U	4.100	4.100	4.100	4.100
661016	Samenwerkingsverband B.B.S.	U	662	695	693	693
661101	algemeen	U	80	81	81	81
661102	WSW	I	-1.376	-1.376	-1.376	-1.376
		U	1.388	1.388	1.388	1.388
661103	scholing en activering	I	-364	-364	-364	-364
		U	837	824	823	822
661109	Project Sociale Activering	I	-29	-29	-29	-29
		U	50	50	50	50
661251	Uitkeringstraject BBZ	I	-100	-100	-100	-100
		U	100	100	100	100
661252	Uitkeringstraject IOAW	I	0	0	0	0
		U	23	23	23	23
661451	Welzijns- en sportactiviteiten voor minima	U	161	156	154	154

661452	Schuldhelpverlening	U	124	124	124	124
661453	Kwijtschelding belastingen OZB	U	46	45	45	45
661454	Bijzondere bijstand	I	-30	-30	-30	-30
		U	383	383	383	383
661456	Kwijtschelding Afvalheffing/Reiningsrechten	U	85	85	85	85
661457	Kwijtschelding Rioolheffing	U	72	72	72	72
662051	Maatschappelijke dienstverlening	U	392	389	389	389
662061	Algemeen	I	-75	-75	-75	-75
		U	571	544	536	535
662071	Subsidies t.b.v. instellingen	U	21	21	21	21
665201	Uitvoering WMO	I	-115	-115	-115	-115
		U	618	563	563	563
665202	Verstrekking WMO woonvoorziening	U	440	441	441	441
665203	Verstrekking WMO vervoersvoorziening	U	525	525	525	525
665204	Verstrekking WMO rolstoelvoorziening	U	296	296	296	296
665205	Verstrekking WMO regiotali	U	220	220	220	220
665206	Verstrekking WMO hulp in de huishouding	I	-522	-522	-522	-522
		U	2.453	2.453	2.453	2.453
665207	WMO overige prestatievelden	U	226	226	226	226
671451	Openbare gezondheidszorg	U	358	358	358	358
			<b>8.402</b>	<b>8.332</b>	<b>8.317</b>	<b>8.314</b>

**402**

**Jeugd**

663011	clubhuis- en jongerenwerk	I	-107	-107	-107	-107
		U	511	512	512	511
663012	integraal jeugd- en jongerenwerk	I	0	0	0	0
		U	203	203	203	203
665001	peuterspeelzalen	U	76	77	77	77
665011	kinderopvang	U	25	25	25	25
671551	Jeugdgezondheidszorg (uniform deel)	I	0	0	0	0
		U	274	274	274	274
671651	Jeugdgezondheidszorg (maatwerk deel)	U	40	40	35	35
			<b>1.021</b>	<b>1.024</b>	<b>1.018</b>	<b>1.018</b>

**5 - Onderwijs Cultuur Recreatie en Sport**

**500**

**Onderwijs**

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	I/U	2013	2014	2015	2016
642004	gebouwafhankelijk De Bestevaer (nw.642101-COO Oost	I	0	0	0	0
		U	0	0	-2	-2
642101	OBO - COO Oost	I	-82	-82	-82	-82
		U	321	321	320	319
642151	Algemeen (uren) OBO	U	159	156	154	154
642152	Huisvestingslasten OBO	I	-1	-1	-1	-1
		U	108	95	93	93
642301	BBO - Amalia Astro School	U	73	45	48	43
642302	BBO - Guido de Bres	U	35	32	88	32
642303	BBO - Kon. Wilhelminaschool	I	-4	-4	-4	-4
		U	83	80	123	76

642304	BBO - Nieuw Baarnsche School	U	259	116	116	248
642305	BBO - Gaspard de Coligny	I	-4	-4	-4	-4
		U	46	33	33	250
642306	BBO - RK Montini	U	25	197	25	23
642307	BBO - RK Aloysius	U	34	95	223	33
642351	Algemeen (uren) BBO	U	124	121	120	119
644301	BVO - Waldheimmavo	U	37	36	36	36
644302	BVO - Baarnsch Lyceum	I	-13	-13	-13	-13
		U	73	73	72	72
644351	Algemeen (uren) BVO	U	33	43	34	43
644352	Huisvestingslasten BVO (nw.644301-02)	I	0	0	0	0
		U	1.140	1.135	1.133	1.133
648001	algemeen (uren ows)	U	61	62	61	60
648002	Lokaal onderwijsbeleid	I	-108	-108	-108	-108
		U	138	138	138	138
648005	leerplicht	I	-22	-22	-22	-22
		U	41	40	28	28
648011	leerlingenvervoer	I	-4	-10	-10	-10
		U	643	637	637	637
648201	volwasseneneducatie	I	-126	-126	-126	-126
		U	132	132	132	132
			<b>3.202</b>	<b>3.216</b>	<b>3.241</b>	<b>3.296</b>
<b>501</b>						
<b>Kunst &amp; Cultuur</b>						
654001	kunst en cultuur	U	118	125	117	117
654002	bibliotheekwerk	I	-82	-82	-82	-82
		U	548	496	447	410
654003	klokken en uurwerken	U	16	16	27	27
654004	de speeldoos	I	-64	-64	-64	-64
		U	451	449	446	445
654005	cultuurbehoud	I	-11	-11	-11	-11
		U	3	3	3	3
654006	kunstzinnige vorming	U	61	61	61	61
654008	amateurkunst	U	11	11	11	11
654010	podiumkunsten	U	12	12	12	12
			<b>1.061</b>	<b>1.015</b>	<b>966</b>	<b>927</b>
<b>502</b>						
<b>Sport</b>						
653001	algemeen (uren ows)	U	69	72	72	72
653002	bosbad De Vuursche	U	145	130	120	118
653003	De Trits - sporthal (belaste verhuur)	I	-31	-31	-31	-31
		U	179	316	266	266
653005	tenniscentrum De Geeren	I	-6	-6	-6	-6
		U	4	0	0	0
653007	De Trits - zwembad (belaste verhuur)	I	-225	-225	-225	-225
		U	737	652	722	714
653008	Lening sportverenigingen	I	-19	-19	-19	-19
		U	16	14	13	12
653011	Coördinatie sportstimulering	I	-3	-3	-3	-3
		U	102	103	103	103

653012	Verenigingsondersteuning	U	24	24	24	24
653013	Gymnastiekgebouw de Driesprong (oud 642308)	I	-2	-2	-2	-2
		U	7	16	8	44
653014	Gymnastiekgebouw de Loef (oud 642309)	I	-2	-2	-2	-2
		U	19	220	19	24
653015	Gymnastiekgebouw Spoorslag (oud 642310)	I	-2	-2	-2	-2
		U	41	67	28	27
653151	Sportpark Ter Eem	I	-169	-169	-169	-169
		U	544	502	504	500
			<b>1.426</b>	<b>1.653</b>	<b>1.418</b>	<b>1.444</b>
<b>503</b>						
<b>Activiteiten en evenementen (recreatie)</b>						
656051	Recreatie	U	102	103	102	99

## Programma t.b.v. kostenplaatsen

900

### Kostenplaatsen

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	I/U	2013	2014	2015	2016
561001	kapitaallasten	I	-4.640	-4.299	-4.096	-3.875
		U	4.640	4.299	4.096	3.875
564100	Algemeen directie (oud 563601)	I	-369	-363	-363	-363
		U	369	363	363	363
564101	Huisvesting en werkplekinrichting (563101)	I	-955	-975	-927	-908
		U	955	975	927	908
564109	bundeling en werkplekkosten (oud 563109)	I	-1.425	-1.315	-1.267	-1.248
		U	1.425	1.315	1.267	1.248
564119	bundeling ondersteuningskosten (oud 563119)	I	-727	-712	-712	-712
		U	727	712	712	712
564129	Bundeling algemene leiding (oud 563129)	I	-2.111	-2.077	-2.074	-2.074
		U	2.111	2.077	2.074	2.074
564150	BMO - Vastgoedbeheer	I	-39	-38	-38	-38
		U	39	38	38	38
564200	Beheer manager (oud 563301)	I	-116	-118	-118	-118
		U	116	118	118	118
564210	Beheer - Planvoorbereiding team 1 (oud 563302)	I	-502	-518	-518	-518
		U	502	518	518	518
564220	Beheer - groenbeheer team 1 (oud 563303)	I	-399	-342	-342	-342
		U	399	342	342	342
564230	Beheer - FZ team 2 (oud 563905)	I	-361	-357	-357	-357
		U	361	357	357	357
564240	Beheer - receptie (oud 563405)	I	-91	-91	-91	-91
		U	91	91	91	91
564250	Beheer - I&A (oud 563902)	I	-502	-373	-373	-373
		U	502	373	373	373
564260	Beheer - uitvoering (oud 563303)	I	-1.154	-1.151	-1.126	-1.126
		U	1.154	1.151	1.126	1.126
564270	Beheer - Huisvuilauto's (oud 563333)	I	-167	-165	-161	-145
		U	167	165	161	145
564280	Beheer - Tractie (oud 563334)	I	-149	-148	-144	-142



		U	149	148	144	142
564290	Beheer - Gemeentewerf (oud 563335)	I	-137	-198	-151	-151
		U	137	198	151	151
564300	Beleid - manager	I	-175	-170	-170	-170
		U	175	170	170	170
564310	Beleid - Planontwikkeling (oud 563703)	I	-528	-477	-477	-477
		U	528	477	477	477
564320	Beleid milieu (oud 563702)	I	-173	-167	-167	-167
		U	173	167	167	167
564330	Beleid - WIZ (oud 563504)	I	-388	-393	-393	-393
		U	388	393	393	393
564340	Beleid - O&W (oud 563502)	I	-376	-392	-392	-392
		U	376	392	392	392
564350	Beleid - BBS (salaris voorheen op 661016)	I	-330	-367	-367	-367
		U	330	367	367	367
564400	BMO - manager (oud 563801)	I	-125	-120	-120	-120
		U	125	120	120	120
564410	BMO - P&C (oud 563805)	I	-400	-315	-315	-315
		U	400	315	315	315
564420	BMO - financiële administratie(oud 563903)	I	-395	-455	-455	-455
		U	395	455	455	455
564430	BMO - belastingen (oud 563907)	I	-412	-411	-411	-411
		U	412	411	411	411
564440	BMO - vastgoed (oud 563904)	I	-481	-434	-434	-434
		U	481	434	434	434
564445	BMO - Vastgoedbeheer	U	0	0	0	0
564450	BMO - bestuurssecretariaat (oud 563601)	I	-110	-102	-102	-102
		U	110	102	102	102
564460	BMO - secretariaat (oud 563806)	I	-136	-134	-134	-134
		U	136	134	134	134
564470	BMO - P&O (oud 563804)	I	-872	-862	-859	-859
		U	872	862	859	859
564480	BMO - juridische zaken (oud 563803)	I	-323	-293	-293	-293
		U	323	293	293	293
564490	BMO - Veiligh-kab-bestz (oud 563603)	I	-187	-187	-187	-187
		U	187	187	187	187
564500	Frontoffice - manager (oud 563401)	I	-123	-119	-119	-119
		U	123	119	119	119
564510	Frontoffice - vergunningverlening (oud 563404)	I	-392	-377	-377	-377
		U	392	377	377	377
564520	Frontoffice - Handhaving (563704)	I	-331	-315	-315	-315
		U	331	315	315	315
564530	Frontoffice - BZ (564530)	I	-473	-420	-420	-420
		U	473	420	420	420
564540	Frontoffice - loketten (oud 563403)	I	-445	-426	-426	-426
		U	445	426	426	426
564550	Frontoffice - DIV (oud 563906)	I	-290	-279	-279	-279
		U	290	279	279	279
564560	Frontoffice - communicatie (oud 563802)	I	-232	-215	-215	-215
		U	232	215	215	215

564570	Frontoffice - wijk en buurtgericht werken SALARIS	I	-62	-75	-75	-75
		U	62	75	75	75
564580	Frontoffice - Gemeentelijke basisadministratie	I	-193	-179	-147	-141
		U	193	179	147	141
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 4.2 Staat van reserves en voorzieningen

Reserve	2013				2014				2015				2016				2017
Bedragen x € 1.000,-	1-jan	Bij	Af	Rente	1-jan	Bij	Af	Rente	1-jan	Bij	Af	Rente	1-jan	Bij	Af	Rente	1-jan
<b>ALGEMENE RESERVE</b>																	
Algemene Reserve vrij deel	4.096				4.096				4.096				4.096				4.096
Algemeen Reserve risicodeel	2.000				2.000				2.000				2.000				2.000
<b>Totaal algemene reserve</b>	<b>6.096</b>				<b>6.096</b>				<b>6.096</b>				<b>6.096</b>				<b>6.096</b>
<b>BESTEMMINGSRESERVES</b>																	
Afvalverwerking	250	41			291	41			332	41			373	41			414
Kap last heract investeringen	1.718		225		1.493		223		1.270		201		1.069		201		868
Afkoopsom graven	133		25		108		25		83		25		58		25		33
Uitvoering WVG	0				0				0				0				0
Opstellen Laanstraat	3.201		145		3.056		145		2.911		145		2.766		145		2.621
Reservering tlv dienstjaar	0				0				0				0				0
Volkshuisvesting	463				463				463				463				463
WWB	1.089				1.089				1.089				1.089				1.089
Startersleningen	154				154				154				154				154
Onderwijshuisvesting	8.582		69	343	8.856		138	354	9.072		632	343	8.783	9.000	632	332	17.483
ICT	184				184				184				184				184
Realisatieinfo voorziening 08-	112				112				112				112				112
WMO	1.926				1.926				1.926				1.926				1.926
Rioolbeheer	984	601			1.585	606			2.191	581			2.772	576			3.348
<b>Totaal best, reserves</b>	<b>18.796</b>	<b>642</b>	<b>464</b>	<b>343</b>	<b>19.317</b>	<b>647</b>	<b>531</b>	<b>354</b>	<b>19.787</b>	<b>622</b>	<b>1.003</b>	<b>343</b>	<b>19.749</b>	<b>9.617</b>	<b>1.003</b>	<b>332</b>	<b>28.695</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>24.892</b>				<b>25.413</b>				<b>25.883</b>				<b>25.845</b>				<b>34.791</b>

### Detaillering van de reserve Onderwijshuisvesting

Reserve	2013				2014				2015				2016				2017
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	1-jan	Bij	Af	Rente	1-jan	Bij	Af	Rente	1-jan	Bij	Af	Rente	1-jan	Bij	Af	Rente	1-jan
<b>Res Onderwijshuisvesting</b>																	
Voorbereidingskrediet NBS			69				69				69				69		
Voorbereidingskrediet BSN							69				69				69		
Kapitaallast NBS											494				494		
Grondopbrengsten														9.000			
Kapitaallasten BSN																	
Rente				343				354				343				332	
<b>Res Onderwijshuisvesting</b>	<b>8.582</b>		69	343	<b>8.856</b>		138	354	<b>9.072</b>		632	343	<b>8.783</b>	9.000	632	332	<b>17.483</b>

Voorziening	2013				2014				2015				2016				2017
<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	1 jan	Bij	Af	Rente	1 jan	Bij	Af	Rente	1 jan	Bij	Af	Rente	1 jan	Bij	Af	Rente	Saldo
Speelruimtebeleid	136				136				136				136				136
Wethouderspansioenen	1.530				1.530				1.530				1.530				1.530
Groot onderhoud wegen	2.036	156	98		2.094	156			2.250	456			2.706	456			3.162
PGB Personeel	76				76				76				76				76
ISV-2	273				273				273				273				273
Renovatie achterstallig groen	0				0				0				0				0
MIOP gebouwen	3.964		450		3.514		497		3.017		497		2.520		497		2.023
MIOP onderwijsgebouwen	850	167			1.017	419	204		1.232	291	25		1.498	291	121		1.668
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>8.865</b>	<b>323</b>	<b>548</b>		<b>8.640</b>	<b>575</b>	<b>701</b>		<b>8.514</b>	<b>747</b>	<b>522</b>		<b>8.739</b>	<b>747</b>	<b>618</b>		<b>8.868</b>

### 4.3 Staat van opgenomen geldleningen 2013

Bedragen x € 1.000														
		2013				2014			2015			2016		
leningnr.	BNG 2331475-1	stand 1-1	aflos-sing	rente	stand 31-12	aflos-sing	rente	stand 31-12	aflos-sing	rente	stand 31-12	aflos-sing	rente	stand 31-12
hoofdsom	€ 1.965	1.797	28	69	1.769	29	68	1.740	30	67	1.710	31	66	1.679
vorm	Annuitair													
looptijd	40 jaar													
ingangsdatum	1-3-2005													
rente	3,85%													
leningnr.	BNG 40104525	stand 1-1	aflos-sing	rente	stand 31-12	aflos-sing	rente	stand 31-12	aflos-sing	rente	stand 31-12	aflos-sing	rente	stand 31-12
hoofdsom	€ 18.000	17.426	212	707	17.214	220	692	16.994	229	683	16.765	238	674	16.527
vorm	Annuitair													
looptijd	40 jaar													
ingangsdatum	10-9-2009													
rente	4,18%													
<b>Totaal</b>		<b>19.223</b>	<b>240</b>	<b>776</b>	<b>18.983</b>	<b>249</b>	<b>760</b>	<b>18.734</b>	<b>259</b>	<b>750</b>	<b>18.475</b>	<b>269</b>	<b>740</b>	<b>18.206</b>

## 4.4 Overzicht subsidies per programma

Bestuurlijk product	Omschrijving bestuurlijk product	2013	2014	2015	2016
<b>1 - Dienstverlening</b>					
100	Dienstverlening	0	0	0	0
101	Participatie	23	23	23	23
<b>2 - Bestuur &amp; Organisatie Veiligheid en Openbare orde</b>					
202	Samenwerkingsverbanden	1	1	1	1
204	Veiligheid	28	28	28	28
<b>3 - Ruimtelijke ontwikkeling beheer en bedrijvigheid</b>					
301	Centrum en voorzieningen niveau	0	0	0	0
302	Huisvesting en werkgelegenheid	3	3	3	3
303	Groenvoorziening	30	30	30	30
304	Verkeersveiligheid	9	9	9	9
305	Monumenten	27	27	27	27
306	Milieu en duurzaamheid	45	45	45	45
308	Speeltuin/Omroep	29	29	29	29
<b>4 - Maatschappelijke participatie</b>					
400	Sociale cohesie	125	125	125	125
401	Maatschappelijke participatie ondersteuning en zorg	1.045	1.045	1.045	1.045
402	Jeugd	502	502	502	502
<b>5 - Onderwijs Cultuur Recreatie en Sport</b>					
500	Onderwijs	300	300	300	300
501	Kunst & Cultuur	1.026	976	951	926
502	Sport	936	936	936	936
503	Activiteiten en evenementen (recreatie)	59	59	59	59
<b>Programma t.b.v. kostenplaatsen</b>					
900	Kostenplaatsen	6	6	6	6
<b>TOTAAL</b>		<b>4.194</b>	<b>4.144</b>	<b>4.119</b>	<b>4.094</b>

## 4.5 Kaders per programma

De beleidskaders inzake wet- en regelgeving en het gemeentelijke beleid waarbinnen per programma gehandeld wordt.

Programma 1: Dienstverlening		
<b>Wet- en regelgeving</b>		
<b>Beleidskader</b>		<b>Vastgesteld d.d.</b>
Kieswet		September 1989
Paspoortwet		September 1991
Wet GBA		Oktober 1994
Burgerlijk wetboek		Januari 1992, januari 2010
		toevoeging hst. 10
Wet conflictenrecht		Juli 2003, januari 2010 nieuwe uitvoeringsvoorschriften
		Februari 1994
Besluit burgerlijke stand 1994		September 2000
Regeling Periodieke audit		December 1993
Wet op identificatieplicht		November 1994
Wegenverkeerswet 1994		Juli 2000
Wet bescherming persoonsregistratie		
<b>Gemeentelijk beleid</b>		
<b>Beleidskader</b>		<b>Vastgesteld d.d.</b>
Verordening straatnaamgeving en huisnummering		September 2010
Reglement op de burgerlijke stand 2008		September 2008
Verordening gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens		December 2011
Beheersregeling GBA Baarn 200		December 2011
Beveiligingshandboek GBA		December 2011
Informatiebeveiligingsbeleid		December 2006
Verordening contactcommissie Lage Vuursche		November 1994
Inspraakverordening		Oktober 2002
Communicatienota 2011-2014		September 2011
Nota Participatie en Inspraak		Maart 2008
Handreiking Participatie en Inspraak		Maart 2008
Programma 2: Bestuur & organisatie, veiligheid en openbare orde		
<b>Wet- en regelgeving</b>		
<b>Beleidskader</b>		<b>Vastgesteld d.d.</b>
Besluit begroting en verantwoording		Januari 2003
Wet kwaliteitsbevordering rampenbestrijding		Juli 2004
Wet op de veiligheidsregio		Oktober 2010
Regionale Veiligheidsstrategie		jaarlijks
Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht 2005		Januari 2006
Politiewet 1993		December 1993
Algemene wet bestuursrecht		Juni 1992
Algemene Wet inzake rijksbelastingen		Juli 1959
Invorderingswet 1990		Mei 1990
Uitvoeringsbesluit Invorderingswet 1990		Mei 1990
Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990		Mei 1990
Kostenwet invordering rijksbelastingen		Februari 1969
Algemene Termijnenwet		Juli 1964
Wet rechten burgerlijke stand		April 1879
Wet waardering onroerende zaken		December 1994
Uitvoeringsbesluit Wet waardering onroerende zaken		Januari 1997
Besluit gegevensverstrekking Wet waardering onroerende zaken		Juli 1996
Uitvoeringsregeling instructie waardebeoordeling Wet waardering onroerende zaken		December 1994

Uitvoeringsregeling uitgezonderde objecten Wet waardering onroerende zaken	December 1994
Wet Administratieve rechtspraak Rijksbelastingen	
Financiële verhoudingswet	
<b>Gemeentelijk beleid</b>	
<b>Beleidskader</b>	<b>Vastgesteld d.d.</b>
Financiële verordening gemeente Baarn 2010	September 2010
Nota reserves en voorzieningen 2011-2014	September 2010
Nota investeren, waarderen en afschrijven	September 2010
Uitvoeringsregels Treasury 2012	Oktober 2011
Verordening begraafplaatsrechten 2012	December 2011
Verordening brandweerrechten 2010	December 2009
Verordening forensenbelasting 2012	December 2011
Verordening hondenbelasting 2012	December 2011
Legesverordening 2012 (2 <sup>e</sup> wijziging)	September 2012
Verordening marktgeld 2012	December 2011
Marktverordening gemeente Baarn 2011	Maart 2011
Verordening onroerende-zaakbelastingen 2012 (1 <sup>e</sup> wijziging)	Januari 2012
Verordening precariobelasting 2012	December 2011
Verordening rechten 2006	December 2005
Verordening reinigingsheffingen 2012	December 2011
Verordening belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten 2012 (1 <sup>e</sup> wijziging)	Januari 2012
Verordening rioolaansluitingsrecht 2012	December 2011
Verordening rioolheffing 2012	December 2011
Verordening toeristenbelasting 2012	December 2011
Leidraad kwijschelding van gemeentelijke belastingen Gemeente Baarn 2010	December 2009
Integraal veiligheidsplan 2011 - 2014	2011
Verordening brandveiligheid en hulpverlening	2005
Brandweerbeleidsplan 2007-2010	2006

### Programma 3: Ruimtelijke ontwikkeling, beheer en bedrijvigheid

#### Wet- en regelgeving

<b>Beleidskader</b>	<b>Vastgesteld d.d.</b>
Provinciaal milieubeleidsplan 2004-2008	Mei 2007
Landelijk Afvalbeheerplan	Mei 2007
Wet Aarhus	Februari 2005
Wet milieubeheer	Mei 2002
Besluit externe veiligheid inrichtingen	Oktober 2004
Wet luchtkwaliteit	November 2007
Besluit bodembescherming	Januari 2006
Besluit bodemkwaliteit	Juli 2008
Wet geluidhinder	Januari 2007
Wet ruimtelijke ordening	Juli 2008
Europese kaderrichtlijn water	December 2000
Waterwet	Januari 2009
Keur Waterschap Vallei & Eem	December 2009
Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht 2005	Januari 2006
Wet op de veiligheidsregio	April 2010
Monumentenwet 1998	December 2005
Wet ruimtelijke ordening	Juli 2008
Besluit ruimtelijke ordening	Juli 2008
Streekplan Utrecht 2005-2015 (Structuurvisie 2005-2015) <sup>21</sup>	December 2004
Provinciale ruimtelijke verordening 2009	September 2009
Wet op de stads- en dorpsvernieuwing	December 2005
Wet stedelijke vernieuwing	Maart 2006

<sup>21</sup> Het Streekplan 2005-2015 heeft – nadat deze is vastgesteld en gedrukt – i.v.m. een wetmatige naamswijziging de titel Structuurvisie 2005-2015 gekregen.



Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (WABO)	Oktober 2010
Beleidsregel art. 19 lid 1 en 2	Februari 2007
Wet op de lijkbezorging	Januari 2010
Bestuursvereenkomst bereikbaarheid regio Utrecht	2006
Wegenverkeerswet 1994	1994
Wegenwet	1930
Project veilige gemeenten	2005
Huisvestingswet	1993
<b>Gemeentelijk beleid</b>	
<b>Beleidskader</b>	<b>Vastgesteld d.d.</b>
Milieubeleidsplan	Mei 2007
Klimaatbeleidsplan	Maart 2009
APV 2009	Gewijzigd 2010.
	APV 2012 wordt naar
	verwachting in oktober 2012
	vastgesteld.
	September 2012
Gemeentelijk rioleringsplan 2012-2017 met daarin samengevoegd o.a.:	
– Grondwaterbeleid gemeente Baarn;	
– Klimaatbestendige riolering Baarn;	
– Afkoppelkansenkaart Baarn.	
Ruimtelijk structuurplan	Februari 2006
GVVP 2012-2016 met daarin samengevoegd o.a.:	Juni 2012
– Verkeersveiligheidsplan;	
– Langzaam verkeersplan;	
– Wegcategoriseringsplan;	
– Nota evaluatie 30- kilometergebieden;	
– Uitvoeringsnota Fiets en Voetgangersplan;	
– Parkeerbeleidsnota centrum Baarn.	
Gemeentelijk gladheidsbestrijdingsplan	Oktober 2011
Inrichtingsplan Lage Vuursche	November 2007
Beleidsregel "subsidie gemeentelijke monumenten gemeente Baarn"	Januari 2007
Monumentenverordening Baarn	November 2006
Welstandsnota	Juni 2004
Ruimtelijk structuurplan	Februari 2006
Panorama 2015	Juni 2000
Bestemmingsplannen	Variërend
Bouwverordening	Februari 2007
Bouwbeleidsplan	Januari 2008
Handhavingsbeleid	Januari 2008
Reclamebeleid	Oktober 1998
Nota aan huis verbonden activiteiten	September 2006
Landschapsonwikkelingsplan	Maart 2006
Ontwikkelingsprogramma Stedelijke vernieuwing Baarn 2005- 2010	November 2005
Huisvestingsverordening Baarn	Juli 2008
Prestatieafspraken Stichting het Gooi en omstreken	Juli 2008
Lokaal uitvoeringsplan Wonen, welzijn en zorg	Juni 2007
Visie wonen 2007-2010 "duidelijkheid, durf en daadkracht", gemeente Baarn	Februari 2007
Verordening stimuleringsfonds Starterslening	September 2004
Verordening VROM Starterslening	Mei 2007
Prestatieafspraken Eemland Wonen	Februari 2010
Chemische onkruidbestrijding	September 2004
Nota Groenstructuur Baarn	Mei 2005
Nota Beleidskader Groen	Mei 2005
Beheernotitie Groen	November 2005
Kapverordening (opgenomen in de APV 2009)	Gewijzigd 2010.

Nota speelruimteplan Baarn	APV 2011
Beleidsregel leegstandswet koopwoningen	(vaststelling oktober 2012)
Meerjaren onderhoudsprogramma Gebouwen	Mei 2009
Meerjaren onderhoudsprogramma Riool en Wegen	Juni 2009
Beheersverordening Nieuwe Algemene Begraafplaats te Baarn 2012	Maart 2011
Beheersverordening Oude Algemene Begraafplaats aan de Acacialaan te Baarn 2012	Maart 2011
Uitvoeringsbesluit gebruik aulagebouw Nieuwe Algemene Begraafplaats te Baarn 2012	November 2012
Uitvoeringsbesluit graven, asbezorging en gedenkplaatsen Nieuwe Algemene Begraafplaats te Baarn 2012	November 2012
Uitvoeringsbesluit grafbedekkingen Nieuwe Algemene Begraafplaats te Baarn 2012	December 2012
Afvalstoffenverordening 2010	December 2012
Winkeltijdenwet	September 2010
Verordening winkeltijden Baarn 2011	December 2011
Visie op wonen, welzijn en zorg	December 2011
	2004

#### Programma 4: Maatschappelijke participatie

##### Wet- en regelgeving

###### Beleidskader

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	<b>Vastgesteld d.d.</b>
Bestuurlijke overeenkomst Wonen welzijn zorg (Provincie)	Januari 2007
Wet op de jeugdzorg	December 2005
Wet Kinderopvang	Januari 2005
Wet publieke gezondheid	Januari 2005
Besluit wet werk en bijstand	December 2008
Besluit bijstandsverlening zelfstandigen	Augustus 2006
Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (loaw)	November 2006
Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (loaz)	November 1986
Wet investeren in jongeren	Juni 1987
Wet stimulering arbeidsparticipatie	Juli 2009
Wet inburgering	Januari 2009
Regeling inburgering	Januari 2007
Regeling vrijwillige inburgering niet-G31 2007	Januari 2007
Huisvestingswet	Januari 2007
Regeling afwikkeling nalatenschap oude Vreemdelingenwet	Oktober 1992
Wet werk en bijstand	Juni 2007
Invoeringswet Wet werk en bijstand	2012
	2003

##### Gemeentelijk beleid

###### Beleidskader

Panorama 2015	<b>Vastgesteld d.d.</b>
Visie Wonen, welzijn en zorg	Juni 2000
Algemene subsidie verordening Baarn	Oktober 2004
Integraal veiligheidsplan 2007-2011	2011
Wmo-verordening	November 2006
Verstrekkingsboek en besluit Wmo	September 2006
Dienstverleningsovereenkomst met Gewest Eemland	December 2006
Nota beter voor Elkaar 2	December 2011
Toeslagenverordening Wet Werk en bijstand 2010	Mei 2010
Maatregelenverordening Wet Werk en bijstand	Juni 2004
Maatregelenverordening IOAW en IOAZ 2010	Mei 2010
Verordening werk- leeraanbod Wet Wij 2010	Februari 2010
Toeslagenverordening Wet investeren in jongeren 2010	Februari 2010
Maatregelenverordening Wet investeren in jongeren 2010	Februari 2010

Verordening Cliëntenparticipatie sociale zekerheid	April 2005
Protocol huisbezoeken	Januari 2007
Beleidsregels terugvordering van bijstand	Juni 2004
Beleidsregels verhaal van bijstand	Juni 2004
Beleidsregels krediethypotheek en pand WWB	Mei 2007
Het beleidsplan Hoogwaardig Handhaven	September 2005
Handhavingsverordening WWB/WIJ/IOAW & IOAZ 2010	Mei 2010
Re-integratieverordening Wet werk en Bijstand	Juni 2004
Beleidsplan participatie en re-integratie 2009-2010	Mei 2009
Beleidsnota bijzondere bijstand	Februari 2007
Verordening Declaratiefonds welzijns- en sportactiviteiten 2009	December 2008
Verordening Wet inburgering gemeente Baarn 2007	April 2007
Verordening Cliëntenparticipatie Wet sociale werkvoorziening 2008	Juni 2008
Verordening Persoonsgebonden budget begeleid werken Wet sociale werkvoorziening 2008	Juni 2008
Verordening langdurigheidstoelage Wet werk en bijstand 2009	Maart 2009

### Programma 5: Onderwijs, cultuur, recreatie en sport

#### Wet- en regelgeving

##### Beleidskader

##### Vastgesteld d.d.

Provinciale uitvoeringsnota 'Utrecht in beweging'	Juni 2008
Wet omzetbelasting: Besluit nr. CPP 2007/536M, Stcrt. nr. 195. Actualisering en samenvoeging van het besluit van 1 februari 1994 nr. VB 93/3553 (Voorschrift Tabel I) en andere besluiten over het <u>verlaagde tarief</u> . <i>Het geven van gelegenheid tot sportbeoefening en baden.</i>	September 2007
Wijziging Wet inburgering i.v.m. de kwalificatieplicht	Mei 2007
Wijziging leerplichtwet 1969 i.v.m. kwalificatieplicht	Mei 2007
Wet onderwijsachterstandenbeleid 2006-2010	Augustus 2006
Wet Oke	Augustus 2010
Wet kinderopvang inzake wijziging onderwijsachterstandenbeleid	Augustus 2010
Wet op het primair onderwijs inzake wijziging onderwijsachterstandenbeleid	Augustus 2010
Wet op het onderwijstoezicht inzake wijziging onderwijsachterstandenbeleid	Augustus 2010

#### Gemeentelijk beleid

##### Beleidskader

##### Vastgesteld d.d.

Verordening Leerlingenvervoer Baarn, 2009 gewijzigd	December 2010
Recreatiebeleid Baarn recreatiepoort 2009-2013	Maart 2009
Cultuurbeleid Ruimte voor Kunst 2008-2012	Juni 2008
Algemene subsidie verordening gemeente Baarn	Mei 2011
Nota "Cohesie door sport: nota integraal sportbeleid Baarn"	Maart 2005
Beleidsregel "Subsidie verhoging kwaliteit jeugdsport Baarn 2006"	Juni 2006
Beleidsregel "Investeringsubsidies niet gemeentelijke sportaccommodaties en startsubsidies sportverenigingen 2007"	November 2007
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs 2008	November 2008
Nota Samen verder werken voor de jeugd: geïntegreerde nota lokaal jeugd- en onderwijsbeleid 2012-2015	Januari 2012
Verordening ruimte- en inrichtingseisen peuterspeelzalen 2012	Februari 2012