



JAAR- VERSLAGGEVING 2021

Inhoudsopgave

1. Aanbieding	3
2. Financieel resultaat	7
Resultaat programma's	
Verschillenanalyse	
3. Programma's	12
Programma 1 – Participatie en ondersteuning	
Programma 2 – Bedrijvigheid en bereikbaarheid	
Programma 3 – Woon- en leefomgeving	
Programma 4 – Bestuur en interne dienstverlening	
4. Paragrafen	50
Paragraaf 1 – Lokale heffingen	
Paragraaf 2 – Weerstandsvermogen	
Paragraaf 3 – Onderhoud kapitaalgoederen	
Paragraaf 4 – Financiering	
Paragraaf 5 – Grondbeleid	
Paragraaf 6 – Verbonden partijen	
Paragraaf 7 – Bedrijfsvoering	
5. Jaarrekening	91
6. Bijlagen	107
1. Accountantsverklaring	
2. Verloop voorzieningen grondexploitatie	
3. Overzicht programma's en producten	
4. Budgetoverheveling	
5. Kerngegevens	
6. Sisa staat	
7. Taakvelden	
8. Incidentele baten en lasten	

Aanbieding

Aan de raad

Barneveld, 31 mei 2022

Aanbiedingsbrief

Inleiding

Met trots kijken we terug op wat er in 2021 is gedaan en gerealiseerd. In maatschappelijk en financieel onzekere tijden hebben we koers kunnen houden. Met deze jaarverslaggeving leggen we graag verantwoording af over wat we in 2021 hebben gedaan en wat het heeft gekost.

Dynamisch jaar

Want 2021 was een dynamisch jaar met veel uitdagingen, zoals onduidelijkheid over beschikbare financiële middelen uit het gemeentefonds (door o.a. herverdeling, jeugdzorg, extra taken), impact en financiële gevolgen van corona, een grote woningbouwopgave, onduidelijkheid over de gevolgen van de stikstofcrisis, de landbouwtransitie en discussies over de energietransitie. Voor de uitdagingen op de korte termijn hebben we beslissingen genomen, die de lange termijn niet in de weg staan. Die dynamiek zorgde er ook voor dat niet alles uitgevoerd kon worden wat we ons hadden voorgenomen.

Fundament voor de toekomst

In 2021 hebben we veel gedaan en veel bereikt. Voor en met onze inwoners en ondernemers. We zijn trots op de manier waarop onze inwoners naar elkaar omkijken. Dat is een kracht van Barneveld. Deze kracht is ingezet voor de opgaven van vandaag en zal ingezet worden voor de uitdagingen van morgen. Zo heeft de raad voor de groeiopgaven van de gemeente uitgangspunten vastgesteld. Er is, kortom, een basis gelegd waarop verder gebouwd kan worden.

Fusie met Scherpenzeel

We hebben ons voorbereid op de herindeling met Scherpenzeel. Er is veel tijd en energie gestoken in de voorbereiding van deze fusie, om de overgang soepel te laten verlopen. Wij stonden er klaar voor. Het kabinet heeft besloten deze procedure niet door te zetten. Ondertussen waren we al bezig om onze organisatie voor te bereiden op de toekomst. Een organisatie die klaar is om de grote opgaven en groei van Barneveld op te pakken. Die visie en aanpak is neergelegd in het Groeiplan 2021-2025.

Wendbaarheid

In 2021 hadden we opnieuw te maken met de gevolgen van de corona uitbraak. De pandemie was nauwelijks in een andere fase terecht gekomen of de oorlog in Oekraïne brak uit. Inmiddels hebben we met de gevolgen hiervan te maken. We verwachten dat de dynamiek de komende jaren nog wel even aanblijft. Dit vereist een organisatie en een bestuur die zich makkelijk aanpassen aan een dynamische omgeving. Daarvoor zijn de eerste stappen gezet. Deze veranderopgave speelt binnen het bestaande spanningsveld tussen de gewenste ambities en de beschikbare capaciteit.

Vanwege de coronamaatregelen en capaciteitsproblemen, kon niet al het voorgenomen beleid uitgevoerd worden. Praktisch niet, vanwege de lockdown, of vanwege andere prioriteiten. Waar nodig voeren we deze taken alsnog dit jaar uit.

Wat hebben we in 2021 bereikt?

Zoals opgemerkt hebben we in 2021 veel gedaan en veel bereikt.

Omgevingsvisie

Zo heeft de raad uitgangspunten vastgesteld voor de groeiopgave van de gemeente. Tot 2040 bedraagt de woningbouwopgave voor de regio Foodvalley 40.000 woningen. In de zogeheten Hoofdlijnennotitie zijn verschillende toekomstscenario's voor de fysiek-ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente Barneveld tot 2040 verkend. Deze hebben betrekking op wonen, werken, voorzieningen, natuur- en landbouw, recreatie en energie & klimaat. Deze verkenning heeft geresulteerd in de vaststelling van een 7-tal uitgangspunten. Deze uitgangspunten worden bij de verdere uitwerking van de Omgevingsvisie meegenomen. Daarmee wordt invulling gegeven aan de woningbouwopgave voor de regio Foodvalley van 40.000 woningen tot 2040.

Participatie

Participatie leert ons wat er speelt in onze samenleving. Participatie draagt bij aan wederzijds begrip en geeft inzicht in actuele ontwikkelingen. Deze inzichten zijn nodig in een gebied om de leefomgeving te verbeteren en/of op peil te houden.

Na de zomer is het participatieproces voor de Omgevingsvisie gestart. We hebben met inwoners, belangenverenigingen, organisaties en professionals van gedachten gewisseld over de toekomst van de gemeente Barneveld. Inwoners en centrumondernemers hebben actief kunnen meepraten over de toekomst van het centrumgebied van zowel Barneveld als Voorthuizen. Ook werden er windgesprekken gevoerd, die meegenomen worden bij het opstellen van de Structuurvisie windenergie. Ook zijn er live en digitale bijeenkomsten georganiseerd.

Instandhouding van sociale en culturele voorzieningen in coronatijd

Voor inwoners die dat nodig hebben, hebben we het aanbod aan jeugdhulp, maatschappelijke ondersteuning en bijstand en re-integratie op peil gehouden. Voor ondernemers hebben we de Tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandig ondernemers (Tozo) uitgevoerd. Daarnaast hebben we ingezet op de verspreiding van zelftests voor minima en laagdrempelige info en mogelijkheden voor vaccineren en testen. Met extra ouderen- en jongerenwerkers zijn activiteiten voor sociaal en mentaal welzijn ontplooid. Het aanbod aan beweegactiviteiten voor ouderen en mensen met een (kans op een) aandoening is uitgebreid. Motorische screening van basisscholieren is gestart en de ondersteuning van sportverenigingen is geïntensiveerd.

Er is coronasteun verleend aan cultuuraanbieders, niet alleen ter compensatie van inkomstenderving maar ook voor innovatie. Het Maatschappelijk Cultuurfonds van de gemeente is volledig ingezet om diverse culturele initiatieven te ondersteunen en op basisscholen zijn er meer cultuurlessen gegeven in verschillende cultuurdisciplines.

Interne bereikbaarheid

Er is een parkeerplan uitgewerkt. We zijn ook gestart met een visie op de Centrumring Barneveld. Dit in navolging van de omgevingsvisie Barneveld Centrum. Daarnaast hebben we ingezet op het reguleren van het verkeer in Voorthuizen in de toekomst. Dit hebben we gedaan met de visie op de hoofdwegenstructuur Voorthuizen. Samen met de centrumvisie Voorthuizen, vormt deze visie de basis voor de verdere uitwerking van praktische opgaven. Op korte en (middel)lange termijn. Dit geldt voor de Baron van Nagellstraat, Hoofdstraat, Rembrandstraat en Apeldoornsestraat. Verder hebben we de Mercuriusweg opnieuw ingericht. Daarbij hebben we een veilige fietsvoorziening gemaakt. Dit in combinatie met een klimaatadaptieve en toekomstgerichte (asfalt)constructie. Ook hebben we de fietsoversteek Vellerselaan aangepast. Tegelijkertijd is op een groot deel van de Vellerselaan en Bankivalaan een snelheid van 30 km/uur ingesteld.

Externe bereikbaarheid

We hebben de MIRT-verkenning A1-A30 afgerond. De minister, de provincie, de regio Foodvalley en de gemeente Barneveld hebben een bestuursovereenkomst ondertekend. Hierin staan afspraken over de financiering van het vervolgproces. De lobby naar de A1-corridor is in 2021 geïntensiveerd. We hebben verbinding gezocht met andere regio's langs de A1. We zetten ons gezamenlijk in om een MIRT-onderzoek uit te voeren. We doen onderzoek naar de specifieke opgaven, knelpunten en oplossingen voor de Multimodale Corridor A1 (weg en spoor). Dit doen we samen met het Rijk. Het project Oostelijke Rondweg van Barneveld stond in 2021 in het teken van het milieuonderzoek. Daarbij zijn er enkele mogelijke routes van de Oostelijke Rondweg onderzocht.

Minder woningen gebouwd dan gemiddeld

In 2021 zijn er 215 woningen opgeleverd, waarvan de meeste in Voorthuizen. Dit waren er minder dan we gewend waren. Dit komt vooral door de afronding van grotere ontwikkelingen en de start van nieuwe ontwikkelingen. Hierbij valt te denken aan de ontwikkelingen van Veller, De Burgt en Bloemendal. Planvoorbereiding vergt tijd. Daarbij werken stikstofperikelen en capaciteitsproblemen vertragend. Daarnaast is gestart met de voorbereiding van ruim 600 nieuwbouwwoningen. Deze woningen worden in 2022 gebouwd op verschillende locaties in onze gemeente. Waaronder ook inbreidings- en uitleglocaties.

Landbouwtransitie

Met Regio Foodvalley zijn we gestart met het maken van een Landbouwperspectief. Het doel daarvan is om te onderzoeken hoe we een sociaal-economisch vitaal en aantrekkelijk landelijk gebied behouden en ontwikkelen. Een gezonde leefomgeving, gezonde natuur, een robuust watersysteem, met daarin passende en toekomstbestendige landbouw en veehouderij. We willen ruimte bieden aan een duurzame invulling van de primaire agrarische sector. Dit in combinatie met passende nieuwe functies. De stikstofimpasse biedt, naast onzekerheid, kansen voor innovatieve ontwikkelingen.

Duurzaamheid

Duurzaamheid is een basisprincipe bij locatiekeuzes en inrichtingsplannen. We willen een energieneutrale, klimaatbestendige en veilige gemeente zijn. De klimaatopgave is samen met inwoners, organisaties en bedrijven opgepakt. Er is vaak gebruik gemaakt van de subsidieregeling Regenwater Vasthouden en diverse scholen hebben een groen schoolplein aangelegd.

De raad heeft de Warmtevisie vastgesteld. Deze Warmtevisie geeft kaders voor het verminderen van het gebruik van aardgas. Er is een zogeheten bod RES vastgesteld. Daarmee geeft Barneveld

bijvoorbeeld aan hoeveel energie we op gaan wekken met zonne- en windenergie. Ook hebben we de Structuurvisie windenergie vastgesteld. De raad heeft kaders gesteld voor een gebied waarbinnen windturbines mogelijk zijn en onder welke voorwaarden. Daarbij zijn we ons bewust van de groei van de maatschappelijke weerstand tegen de ruimtelijke invloed van energiematregelen.

Biodiversiteit

Eind 2021 heeft de raad het biodiversiteitsplan voor de gemeente Barneveld vastgesteld. Dit plan heeft als doel om planten en dieren meer ruimte te geven in de gemeente. Met inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties willen we natuurwaarden versterken. Dit waar mogelijk. Het plan heeft een looptijd voor 5 jaar. Voor elk jaar wordt een uitvoeringsvoorstel opgesteld.

We moedigen het verbeteren van de biodiversiteit binnen ruimtelijke ontwikkelingen aan. Dit doen we door een puntensysteem natuurinclusief bouwen toe te passen. De raad heeft dit puntensysteem en de bijbehorende gewenste reikwijdte inmiddels vastgesteld.

Onderwijshuisvesting

Onderwijs speelt een essentiële rol in de samenleving en de ontwikkeling van jeugd en jongeren. Om zo goed mogelijk onderwijs te bieden is passende onderwijshuisvesting nodig. De huisvesting moet het onderwijsproces maximaal ondersteunen. We bieden een gezonde en veilige leeromgeving voor jongeren die op langere termijn exploitabel is.

In 2021 is de duurzame vernieuwbouw van het hart van het Johannes Fontanus College (JFC) afgerond. Dit samen met twee nieuwe gymzalen. Ook is de uitbreiding van Rehoboth Onderwijs en Zorg in gebruik genomen. De Koningin Beatrixschool in Kootwijkerbroek heeft eind 2021 een tijdelijke noodschool gekregen en is gestart met de vernieuwbouw. De Meerwaarde is gestart met de bouw van de uitbreiding van het hoofdgebouw en een aparte techniekhal. De uitbreiding van de Donnerschool in De Glind is af.

Accommodatiebeleid

De groei van de gemeente heeft gevolgen voor het gebruik van en de vraag naar verschillende (nieuwe) gebouwen. Voor bestaande locaties willen we gaan bekijken hoe we deze beter kunnen inzetten om zowel aan de bestaande als aan de nieuwe vraag te kunnen voldoen. Met het vaststellen van het 'Accommodatiebeleid Sport en Cultuur' zijn begin 2022, in overleg met betrokken partijen beleidsuitgangspunten opgesteld.

In juli heeft de raad besloten de fietscrossbaan van Flying Bikes naar de Hanzeweg te verplaatsen. De herontwikkeling van het huidige fietscrosssterrein aan de Essenerweg maakt deel uit van dit besluit. Voor de verplaatsing van de Oranjevereniging Voorthuizen naar de Oude Zeumerweg zijn, in overleg met de Oranjevereniging, plannen uitgewerkt. Korfbalvereniging Spirit is verhuisd van sportcomplex Overhorst naar de sporthal De Voorde. Nieuwe korfbalvelden zijn aan de Jan de Jagerweg in Voorthuizen aangelegd. Het nieuwe clubgebouw en twee kunstgras hockeyvelden van de Mixed Hockeyclub Barneveld zijn in oktober officieel in gebruik genomen. Het gebouw is bijna energieneutraal (BENG) gebouwd.

Weerbaar en slagvaardig

De dynamiek waarin Barneveld zich begeeft en de ambities die de gemeente Barneveld heeft, vragen om een weerbare gemeente en een wendbare, slagvaardige organisatie. Een fijne organisatie om voor te werken en veel voor inwoners en ondernemers te kunnen betekenen. Daarom gaan we meer vanuit de opgaven en gebiedsgericht werken. Hiervoor zijn in 2021 de eerste stappen gezet met het vaststellen van het groeiplan. Hier gaan we de komende jaren mee verder, waarbij we rekening houden met de (financiële) effecten van externe factoren zoals wetgeving, krapte op de arbeidsmarkt en de interne gevolgen op de organisatie.

Voor de raad is het belangrijk te kunnen sturen op de belangrijkste punten. Tegelijkertijd moet er goed 'de vinger aan de pols' gehouden worden. Om dit te kunnen doen worden de sturingsmogelijkheden van de planning- en control instrumenten vergroot. Dit doen we door het inzicht in en de voorspellende waarde hiervan te vergroten. Dit gebeurt in nauwe afstemming met een raads werkgroep. Deze verandering is in lijn met de aanbevelingen om de financiële informatievoorziening te verbeteren. Deze aanbevelingen zijn in 2021 door de raad vastgesteld. Met de Programmabegroting 2022 is daarin een eerste stap gezet. Gelijk met de Jaarverslaggeving wordt de eerste tussenrapportage voor 2022 geagendeerd.

Wat heeft dit gekost?

Positief saldo van € 14,9 miljoen

We hebben 2021 afgesloten met een positief saldo van € 14,9 miljoen. Dit komt omdat er zowel minder is uitgegeven als meer is binnengekomen dan gepland. Er is minder uitgegeven doordat werkzaamheden geen doorgang konden vinden door de coronapandemie, gebrek aan menskracht of andere omstandigheden. Zo stagneerde planvorming en uitvoering ook door de stikstofimpasse. Daarnaast is er op enkele vlakken ander werk gedaan dan gepland. Zo hebben we veel tijd en energie gestoken in het door de moeilijke periode heen helpen van onze inwoners

en bedrijven. Ook kostte de voorgenomen fusie met de gemeente Scherpenzeel veel menskracht. Meer inkomsten is onder meer een gevolg van de tussentijdse winstnames grondexploitaties en een voor 2021 positieve decembercirculaire. In het 3^e kwartaal is gestart met het verbeteren van de bedrijfsvoeringsprocessen om te komen tot meer transparantie en (financiële grip). Hier gaan we in 2022 mee verder.

Voor een volledige verantwoording verwijzen we naar het hoofdstuk financieel resultaat, waarin de toelichting op de belangrijkste verschillen zijn opgenomen, en naar bijlage 3, waar de verschillen per beleidsproduct, zowel bij de lasten als de baten, worden toegelicht.

Financiële positie

Onze financiële positie is kort geleden uiteengezet in een raadsmemo. Daaruit blijkt dat de financiële kengetallen als toetsingscriteria bij het opstellen van de planning- en controlproducten worden gebruikt. Ook blijkt het overall beeld bij de verschillende kengetallen voldoende. In het kader van de ontwikkelingen die op ons af komen, blijft het voeren van een financieel solide beleid van belang.

Met behulp van diverse financiële kengetallen kan inzicht verkregen worden in de financiële positie. Deze kengetallen hebben betrekking op de balans en het overzicht lasten en baten. Voorbeelden hiervan zijn de solvabiliteit, de netto schuldquote, de weerstandscapaciteit, onbenutte belastingcapaciteit. etc. Mutaties die effect hebben op deze kengetallen en daarmee de financiële positie beïnvloeden, zijn investeringen in de materiële vaste activa en voorraden (grondexploitaties) en de wijze van financiering, het beschikbare weerstandsvermogen, het risicoprofiel en de ontwikkeling in de baten. Zo is er in 2021 een toename van de activa (bezittingen) van € 16 mln euro (waarvan € 6 mln voorraden). Deze toename wordt gefinancierd vanuit een toename van het eigen vermogen van € 8,7 mln en € 7,3 mln vreemd vermogen.

De solvabiliteit, de verhouding eigen vermogen en totaal vreemd vermogen, geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteit is iets gedaald (naar 24,3%), maar nog steeds hoger dan de streefwaarde van 20%. Dit komt omdat de passiva iets is toegenomen en het eigen vermogen in verhouding iets is gedaald. Omdat voorgesteld wordt om een deel van het rekeningresultaat aan de algemene reserve toe te voegen, zal deze waarde verbeteren (27%).

De netto schuldquote is in 2021 verbeterd (139,6%) ten opzichte van de jaarrekening 2020 (147%), maar nog wel hoger dan de streefwaarde van (maximaal) 130%. Dit is enerzijds het gevolg van een toename van de baten en anderzijds een iets lagere netto hogere schuld. De toename van vlottende schulden is zichtbaar bij de voorfinanciering van de grondexploitatie. Dit is voor gemeente Barneveld logisch, omdat we een grote grondvoorraadpositie hebben vanwege de hogere financieringsbehoefte waar naar de toekomst baten uit voortvloeien.

Het weerstandsvermogen (beschikbare weerstandscapaciteit ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit), exclusief het resultaat van 2021, ligt met een ratio van 1,36 binnen de optimale bandbreedte van 1,2-1,6. Indien we rekening houden met het voorstel ten aanzien van het rekeningresultaat 2021, zal deze waarde 2 zijn. Tevens biedt de onbenutte belastingcapaciteit nog voldoende mogelijkheden om financieel wendbaar te blijven. Dit bestaat uit de extra ruimte die de gemeente heeft om, met inachtneming van de wetgeving, maximale inkomsten te genereren uit de gemeentelijke heffingen.

Grondexploitatie

Alle grondexploitaties zijn eind 2021 geactualiseerd. Op basis hiervan blijkt een tussentijdse winstname van € 3,5 mln mogelijk. Daarnaast is een toevoeging nodig van de verliesvoorziening wegens verwachte negatieve resultaten van € 183.000. Drie grondexploitaties worden afgesloten. De herontwikkelingen Iepenhof en Putterweg voor een totaal positief resultaat van € 503.000. Project Veller II met een verlies van € 915.000, dat gedekt wordt uit de daartoe gevormde voorziening. Per saldo bedraagt het resultaat op de grondexploitaties € 3,8 miljoen.

Resultaatbestemming

Budgetoverheveling

Het positieve resultaat ad. € 14,9 miljoen wordt onder meer veroorzaakt door het feit dat er voor € 3,1 miljoen aan werkzaamheden niet verricht konden worden, mede als gevolg van Covid-19.

Het is belangrijk dat deze werkzaamheden nog wel worden uitgevoerd in 2022. Daarom stellen we voor om van het totale resultaat € 3,1 miljoen te bestemmen ter dekking van de uitgaven van deze werkzaamheden in 2022. Dit betekent dat in 2022 de begroting voor € 3,1 miljoen wordt verhoogd en er voor hetzelfde bedrag een onttrekking plaatsvindt vanuit de algemene reserve. Een specificatie van dit bedrag met toelichting is opgenomen in bijlage 3.

Algemene reserve

We stellen voor het resterende deel van het resultaat, € 11,8 miljoen, toe te voegen aan de algemene reserve.

Vaststelling

De Jaarverslaggeving 2021 bieden wij u hierbij ter vaststelling aan. De hierin opgenomen jaarrekening en het hierin opgenomen jaarverslag zijn gecontroleerd door onze accountant.

Wij stellen u voor:

1. De jaarverslaggeving 2021 vast te stellen;
2. De grondexploitatie per ultimo 31 december 2021 af te sluiten voor de projecten Veller II, herontwikkeling Iepenhof en herontwikkeling Putterweg en het resultaat ervan per saldo vast te stellen op € 411.535 negatief;
3. Het verlies van het project Veller II te dekken uit de reeds eerder gevormde beschikbare verliesvoorziening;
4. De te verwachten resultaten van de geactualiseerde grondexploitaties op eindwaarde vast te stellen zoals opgenomen in het meerjaren programma grondexploitaties (MPG);
5. De hoogte van de verliesvoorziening grondexploitaties vast te stellen op € 21.829.054 per ultimo 2021 en daartoe € 183.628 te doteren;
6. Het positieve resultaat over 2021 ad € 14,9 mln als volgt te bestemmen:
 - a. Aan de algemene reserve een bedrag van € 3,1 mln toe te voegen voor de overheveling van budgetten naar 2022 en dit bedrag in 2022 te onttrekken aan de algemene reserve en toe te voegen aan de exploitatie 2022;
 - b. Het resterende deel van het resultaat, € 11,8 mln, toe te voegen aan de algemene reserve;
7. Décharge te verlenen aan het college van Burgemeester en wethouders voor het gevoerde beleid.

Burgemeester en wethouders van Barneveld,

W. Wieringa
Secretaris

J.J. Luteijn
Burgemeester

Financieel resultaat

Resultaat programma's

De gemeente Barneveld heeft in 2021 een voordelig resultaat behaald van € 14,9 mln. Dit bestaat per saldo uit een incidenteel voordeel van € 15,051 mln en een structureel nadeel van per saldo € 0,068 mln. Ten opzichte van de maandrapportage van oktober, waar voor het eerst met een eindejaarsprognose is gewerkt, is het resultaat hiermee voordelig gewijzigd met € 14,3 mln miljoen; € 11,3 mln (80%) was toen nog niet bekend/voorzien. Zo wordt de tussentijdse winst op de grondexploitaties pas bij de jaarrekening bepaald (€ 3,8 miljoen). Vanuit het Rijk hebben in een laat stadium een aantal mutaties op de algemene uitkering plaatsgevonden (€ 2,2 miljoen). Ook bleek dat er door Covid-19, prioritering en te weinig capaciteit werkzaamheden later uitgevoerd kunnen worden dan gepland (€ 3,1 miljoen). Om deze werkzaamheden alsnog in 2022 te kunnen uitvoeren wordt voorgesteld deze budgetten over te hevelen via de bestemming van het resultaat. Om de financiële transparantie te vergroten is er nu, ten opzichte van voorgaande jaren, een uitgebreidere toelichting opgenomen (zie bijlage 3). Bij het opstellen van de jaarrekening 2021 is duidelijkheid verkregen rondom de te betalen vennootschapsbelasting 2021. Deze valt € 1,2 mln voordeliger uit. Daarnaast zijn er enkele voordelen ontstaan zoals de verkoop van grond en een gebouw € 0,819mln en door twee technische aanpassingen (een stukje vrijval vanuit de voorziening pensioenen voormalige wethouders door een hogere rekenrente (€ 0,133mn) en vrijval van de voorziening afwaardering activa van € 0,119mln). Het werken met een eindejaarsprognose is een van de verbeterstappen die we als organisatie maken in het kader van het verkrijgen van meer (financiële) grip en om richting te bepalen. Het werken met een eindejaarsprognose biedt een bepaalde mate van zekerheid, maar blijft altijd onder invloed van externe factoren. Deze ontwikkeling vraagt het doorlopen van meerdere P&C cycli.

In onderstaand overzicht wordt per programma het behaalde resultaat afgezet tegenover de bijgestelde begroting. Bij de verschillen is aangegeven of er een voordelig (V) of nadelig (N) effect is op het resultaat. Daarnaast vindt u in bijlage 3 een nadere toelichting per programma/beleidsproduct.

bedragen x € 1.000

Overzicht baten en lasten	Rekening 2020	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Vershil
Saldo van baten en lasten					
Programma's	- 92.960	- 94.167	- 98.798	- 85.885	12.913 V
Lasten	- 146.494	- 131.176	- 137.402	- 136.794	609 V
1. Participatie en ondersteuning	- 63.624	- 62.101	- 67.988	- 66.993	995 V
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	- 16.450	- 5.233	- 4.562	- 3.692	870 V
3. Woon- en leefomgeving	- 57.336	- 57.725	- 56.253	- 57.522	- 1.269 N
4. Bestuur en interne dienstverlening	- 9.084	- 6.118	- 8.599	- 8.587	12 V
Baten	53.534	37.009	38.604	50.908	12.304 V
1. Participatie en ondersteuning	14.733	11.022	10.283	12.208	1.925 V
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	7.194	925	2.003	4.190	2.186 V
3. Woon- en leefomgeving	27.685	21.619	22.384	29.590	7.206 V
4. Bestuur en interne dienstverlening	3.922	3.442	3.933	4.920	987 V
Alg. dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien	86.829	87.228	90.716	94.570	3.854 V
Lasten	- 18.409	- 16.295	- 20.528	- 19.473	1.055 V
Algemene dekkingsmiddelen	3.056	3.799	3.270	3.260	- 10 N
Overhead	- 20.480	- 19.857	- 21.247	- 21.491	- 244 N
Vennootschapsbelasting	- 985	-	- 2.450	- 1.242	1.208 V
Onvoorzien	-	- 237	- 102	-	102 V
Baten	105.238	103.522	111.244	114.042	2.798 V
Algemene dekkingsmiddelen	104.046	103.079	110.704	112.936	2.232 V
Overhead	1.192	443	541	1.107	566 V
Saldo van baten en lasten	- 6.131	- 6.940	- 8.082	8.684	16.767 V
Mutatie reserves					
Mutatie reserves	7.645	7.005	8.685	6.217	- 2.468 N
Toevoegingen	- 11.612	- 375	- 3.313	- 7.306	- 3.993 N
Onttrekkingen	19.257	7.380	11.998	13.523	1.525 V
Mutatie reserves	7.645	7.005	8.685	6.217	- 2.468 N
Gerealiseerd resultaat	1.514	65	603	14.901	14.298 V

Verschillenanalyse

Het resultaat over 2021 bedraagt € 14.9 mln (V) waarvan op de reguliere exploitatie € 11,1 mln en de grondexploitaties € 3,8 mln. Hieronder worden de belangrijkste oorzaken voor de afwijkingen toegelicht onder verwijzing naar het betreffende programma. In deze verschillen zit de onderbesteding o.a. door Corona van € 3,1 mln verweven (budgetoverhevelingen). Vanuit de jaarrekening, onderdeel toelichting Lasten en Baten, wordt naar onderstaande toelichting verwezen.

bedragen x € 1.000

Belangrijkste afwijkingen	Programma	Structureel	Incidenteel	Totaal verschil
01 Grondexploitatie bedrijventerreinen	P2/P3		3.811 V	3.811 V
02. Algemene uitkering	P4		3.074 V	3.074 V
03. Vennootschapsbelasting	P4		1.214 V	1.214 V
04. Sociaal domein	P1		2.919 V	2.919 V
05. Milieu	P3		697 V	697 V
06. Ruimtelijke ordening	P3		516 V	516 V
07. Openbaar groen	P3		290 V	290 V
08. Afvalinzameling (budgettair neutraal)	P3		-	-
09. Openbare ruimte	P3		276 V	276 V
10. Verkeer en vervoer	P2		652 V	652 V
11. Parkeren	P2		187 V	187 V
12. Vastgoed	P2/P4	- 203 N	808 V	605 V
13. Overhead/ondersteuning organisatie	P4		350 V	350 V
14. Belastingen	P4	135 V	123 V	258 V
15. Treasury	P4		- 117 N	- 117 N
16. Technische mutaties	P4		251 V	251 V
Totaal afwijkingen		- 68 N	15.051 V	14.983 V

Toelichting op de belangrijkste verschillen

Hieronder wordt ingegaan op de belangrijkste oorzaken voor de afwijking van het

uiteindelijke resultaat in 2021 als opgenomen in bovenstaande tabel.

1. **Grondexploitaties € 3.811 miljoen voordelig (P2/3)**

Het totale voordeel op grondexploitaties woningbouw bestaat voornamelijk uit ruim € 3,5 miljoen tussentijdse winstneming op diverse lopende projecten, waaronder Holzenbosch 1 (€ 2,2 miljoen) en schoolterrein Hessenweg (620.000). Daarnaast is € 500.000 winstneming gerealiseerd bij het afsluiten van de herontwikkeling Putterweg en Lepenhof. Hier staat een toevoeging aan de verliesvoorziening van € 183.000 tegenover. Ter dekking van het verlies van de grondexploitatie Veller II bij afsluiting vindt een onttrekking van € 915.000 uit de verliesvoorziening plaats. Per saldo heeft dit geen invloed op het resultaat. Daarnaast zijn er bijdragen ontvangen voor bovenwijkse voorzieningen: voor € 636.000 bij grondexploitaties woningen, voor € 1.233.000 bij grondexploitaties bedrijventerrein en voor € 42.000 van derden. Deze bedragen worden gestort in de reserve bovenwijkse voorzieningen waaruit de realisatie van de voorzieningen wordt gedekt. Deze mutaties zijn neutraal in de jaarrekening.

2. **Algemene uitkering € 3,074 miljoen voordelig (P4)**

De uitkomsten van de decembercirculaire zijn pas halverwege december beschikbaar gekomen en daarom niet meer verwerkt in de begroting 2021. Het betreft een bedrag van € 1,824 miljoen waarvan het overgrote deel betrekking heeft op de afrekening inkomstenderving als gevolg van Covid-19 2020 (€ 1,067 miljoen). Na de publicatie van deze circulaire is de berekening van de algemene uitkering op onderdelen geactualiseerd wat leidt tot een aanvullend voordeel (€ 388.000). Ook hebben er nabetalingen over eerdere jaren plaatsgevonden (€ 77.000). Daarnaast is zo'n € 8 ton ontvangen specifieke middelen (taakmutaties) nog niet ingezet. Via de budgetoverheveling (bijlage 3) wordt voorgesteld om de ontvangen bijdrage voor taakmutaties 2022 te bestemmen voor de uitvoering van taken in 2022.

3. **Vennootschapsbelasting 1,214 mln Voordelig (P4)**

Met ingang van het boekjaar 2016 is de Vennootschapsbelasting (Vpb) ingevoerd voor ondernemersactiviteiten van overheidsorganisaties. Voor onze gemeente gaat het met name om de winstneming in de grondexploitatie. In 2021 hebben we een voorlopige aanslag van de belastingdienst van € 1,5 mln betaald. Het resultaat over 2021 kon pas door de externe fiscalist bij het opstellen van de jaarrekening 2021 definitief worden bepaald. Hieruit blijkt dat de aanslag € 1,2 mln lager zou moeten zijn.

4. **Sociaal domein € 2,919 miljoen per saldo voordelig (P1)**

Op het sociaal domein is in totaal een bedrag van € 2.919.000 minder besteed. Dit bestaat uit de volgende onderdelen:

- Lokaal onderwijsbeleid (totaal **€ 588.000** voordelig). Dit voordeel wordt o.a. veroorzaakt door lagere subsidies aan kinderopvanginstellingen doordat er een verschuiving zichtbaar is van ouders zonder kinderopvangtoeslag naar ouders met kinderopvangtoeslag. Hierdoor hoeft de gemeente minder bij te dragen (€ 350.000). Bovendien was een bedrag begroot voor opvang van 2-2,5 jarigen, maar hiervan is door ouders maar heel beperkt gebruik gemaakt. Daarnaast zijn een aantal specifieke beleidsvoornemens niet, of vertraagd doorgegaan, bijvoorbeeld de inzet van een HBO'er/coach en de zomerschool en de doorgaande lijn (€ 140.000). Verschillende instellingen hadden te veel subsidie aangevraagd. Over het jaar 2020 is in 2021 een bedrag van zo'n € 70.000 terugbetaald. Om de uitvoering van het beleid een impuls te geven, is eind vorig jaar een externe medewerker aangetrokken, het effect hiervan moet in 2022 merkbaar zijn. Door deze, en andere inhuur is bij arbeidskosten een overschrijding van per saldo € 95.000 zichtbaar. Ook is de Inburgeringswet een half jaar later ingegaan dan gepland. Daarom konden de activiteiten ook niet (helemaal) in 2021 worden uitgevoerd. Dat staat voor 2022 op de agenda. Voorgesteld wordt om hiervoor een bedrag van € 132.000 over te hevelen naar 2022.
- Re-integratie (totaal voordeel **€ 238.000**). Voor het grootste gedeelte bestaat dit voordeel aan niet- bestede ESF-subsidiegelden. Vanwege Covid-19-maatregelen zijn door eigen medewerkers veel ad hoc werkzaamheden uitgevoerd en heeft een deel van de re-integratie-activiteiten stilgelegen of vertraging opgelopen in 2021. Een bedrag van € 120.000 wordt overgeheveld naar 2022, waarmee de activiteiten alsnog kunnen worden uitgevoerd.
- Sportstimulering (totaal voordeel **€ 127.000**). De uitgaven die in 2021 in het kader van het sportakkoord zijn gedaan, zijn volledig gedekt uit de subsidiegelden die vanuit 2020 waren overgebleven. De gelden die als voorschot voor 2021 ontvangen, zijn (in overeenstemming met de daarvoor geldende richtlijnen) doorgeschoven naar 2022.
- Sociaal cultureel werk en Volksgezondheid en preventie (totaal voordeel van € 723.000). Door Covid-19 is een deel van de geplande en begrote werkzaamheden niet of met vertraging uitgevoerd. Om dit in 2022 in te halen wordt voorgesteld om zo'n € 5 ton over te hevelen naar 2022. Verder is een voordeel op de arbeidskosten ontstaan door vacatures en minder inhuur (€ 110.000). Daarnaast was er een meevaller doordat een deel van onze bijdrage aan het project Veilig Thuis werd gefinancierd vanuit een doeluikering van het Rijk (€ 130.000).
- Inkomensvoorziening (**€ 138.000**). Dit betreft bijstandsverlening en minimaregelingen. Het komt voor dat bedragen moeten worden terugbetaald, bijvoorbeeld omdat ze in de vorm van een lening zijn verstrekt. Voor dubieuze en/of oninbare vorderingen wordt een voorziening getroffen.

In de begroting was gerekend met een dotatie aan deze voorziening van € 163.000. In werkelijkheid bleek het niet nodig dit bedrag daadwerkelijk toe te voegen. Het restantverschil ontstaat door wat kleinere voor- en nadelen op dit beleidsproduct.

- Voorzieningen inwoners met een beperking (**€ 1.105.000**). Dit voordelige resultaat heeft verschillende oorzaken. Net als in 2020 is het vraagafhankelijk vervoer in 2021 lager uitgevallen door Covid-19 en is de vangnetvoorziening PGB minder gebruikt (€ 139.000). Tevens is het budget voor innovatieprojecten (voormalige reserve Sociaal Domein) niet ingezet (€ 500.000). Door Covid-19 is de 1e tranche van 2020 doorgeschoven naar 2021, de 2e tranche wordt nu doorgeschoven naar 2022. Ook op diverse andere onderdelen zijn door Covid-19 werkzaamheden vertraagd of niet uitgevoerd. Dit heeft tot een voordelig verschil geleid van € 184.000 (o.a. maatschappelijke zorg en schuldhulp). Deze werkzaamheden worden in 2022 alsnog (naast de reguliere taken) uitgevoerd. Hiervoor wordt een bedrag van € 141.000 aan budget overgeheveld naar 2022. Bij de baten zijn meerdere kleine voordelen ontstaan die in totaal optellen tot zo'n € 387.000. Daarnaast is per saldo een overschrijding (nadeel) van € 160.000 zichtbaar bij de arbeidskosten door vacatures en extra kosten inhuur. De huishoudelijke ondersteuning laat vooral in het vierde kwartaal een toename van het aantal klanten zien, wat zich vertaalt in hogere uitgaven van ongeveer € 85.000.

5. Milieu € 697.000 voordelig (P3)

Structurele beleidstoevoegingen voor duurzaamheid vanuit de begroting 2020 zijn in dat jaar niet (volledig) ingezet en overgeheveld naar 2021. In de praktijk bleek dat deze aanvullende middelen in 2021 niet nodig waren, waardoor nu bij de jaarrekening 2021 een voordeel ontstaat van € 540.000. Het budget energiebesparing ad. € 100.000 is niet ingezet. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2022 voor de uit te voeren campagne isoleren. Daarnaast wordt voorgesteld € 25.000 over te hevelen voor de Gelderse Aanpak Energie en € 30.000 voor het uitvoeren van een Geuronderzoek.

6. Ruimtelijke ordening € 516.000 voordelig (P3)

Dit voordeel ontstaat voornamelijk doordat binnen bestemmingsplannen minder kosten zijn gemaakt voor schadeloosstellingen en leveringen derden (€ 240.000). Daarnaast zijn er meer WABO-aanvragen geweest dan in de begroting rekening mee is gehouden waardoor hogere baten zijn gerealiseerd (€160.000).

7. Openbaar groen € 290.000 voordelig (P3)

Als gevolg van urgentie vanuit andere projecten, waardoor onvoldoende capaciteit beschikbaar was, is het in 2021 niet gelukt om de geplande projecten volledig voor te bereiden voor de uitvoering. Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 290.000. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld om hiervan € 150.000 over te hevelen naar 2022 voor het Groenstructuurplan, € 45.000 om toezeggingen aan burgers na te komen en € 46.000 ten behoeve van het plaatsen van beschoeiing/slootkorf en voor het uitvoeren van werkzaamheden aan de bomen.

8. Afvalinzameling budgettair neutraal(P3)

Het resultaat op het product afvalinzameling is 1,3 miljoen voordelig. Dit voordeel is onder meer ontstaan doordat de vergoeding voor de inzameling van PMD per tonnage hoger uitgevallen is (€ 540.000). Daarnaast is er een voordeel op de verwerkingskosten PMD (van € 570.000). In de begroting was geen rekening gehouden met een opbrengst voor de inzameling oud papier. De prijzen zijn gunstiger geworden, waardoor een voordeel van € 300.000 is ontstaan. Conform de landelijke verslaggevingsrichtlijnen (art 44 lid 2 BBV) moet dit totale voordeel verplicht in een egalisatie-voorziening gestort. Met deze voorziening kunnen we net als bij de egalisatievoorziening riolering de incidentele effecten op de tarieven egaliseren (in het overzicht voorzieningen in de toelichting op de balans is deze storting weergegeven). Per saldo is het effect op het jaarrekeningresultaat dus budgettair neutraal.

9. Openbare ruimte € 276.000 (P3)

Een voordeel van € 107.000 betreft het onderhoud aan de lichtmasten dat in 2021 vanwege personele schommelingen niet is uitgevoerd zoals begroot. Daarnaast is er een onderbesteding van € 98.000 op het onderhoud van civiele kunstwerken. De inspectie is afgerond in 2021. Echter het opstellen van de inspectierapporten en onderhoudscontract gebeurt begin 2022. Bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat wordt voorgesteld dit budget over te hevelen. Tot slot is er in 2021 een klein voordeel van € 50.000 op klein onderhoud openbare ruimte en zijn er diverse kleine voor- en nadelen op onder andere gladheidsbestrijding en verkeersmeubilair.

10. Verkeer en vervoer € 652.000 voordeel (P2)

Door onder andere bestemmingsplanprocedures is afronding van meerdere investeringen vertraagd. Het gaat hier om bijvoorbeeld de projecten Thorbeckelaan-Noord, Barneveld centrum en het Uitvoeringsprogramma GVVP. Hierdoor vallen incidenteel de begrote afschrijvingslasten vrij. Per saldo een voordeel van € 652.000.

11. Parkeren € 187.000 voordeel (P2)

Door hogere parkeerinkomsten en lagere uitvoeringskosten van Parkeerservice is een voordeel van € 187.000 ontstaan.

12. Vastgoed € 508.000 voordeel (P2/4)

De verkoop van een stuk grond aan de Stationsweg heeft tot een voordeel van € 450.000 geleid. Daarnaast is een woning aan de Nairacstraat verkocht voor € 358.000. Daarnaast is er een stijging van de OZB op de onderwijsgebouwen. Dit leidt tot een structureel nadeel van € 203.000.

13. Overhead/ondersteuning organisatie € 350.000 voordelig (P4)

In totaal wordt voor een bedrag van zo'n € 350.000 voorstellen gedaan voor overheveling van budgetten naar 2022 die niet zijn uitgegeven wegens vertraging van werkzaamheden. Het gaat hierbij om de inzet van het HRM interventieteam, het verlengen van de inzet van beleidsregisseur en teamleider voor het veranderteam, opleidingsbudget voor de Omgevingswet en het afronden van de werkzaamheden voor het accommodatiebeleid. Daarnaast wordt het restant aan middelen voor de NUVAL, dat Barneveld ontvangen heeft, overgeheveld naar 2022 om mee te geven aan de gemeente Beuningen (neemt administratie over van de NUVAL).

14. Belastingen € 258.000 voordelig (P4)

Er is sprake van een hogere opbrengst Toeristenbelasting door toename van recreatieve objecten. Daarnaast is er door Covid-19 sprake van meer verblijf in eigen land. Deze oorzaken geven een meeropbrengst van totaal € 71.000. Door een eenmalige naheffing is er nog een extra voordeel van € 52.000 bij de Toeristenbelasting. Tot slot is bij de Forensenbelasting een voordeel van € 135.000 gerealiseerd door toename van het aantal recreatieve objecten.

15. Treasury per saldo € 117.000 nadelig (P4)

Conform de begrotingsvoorschriften is de rentetoerekening aan de grexen op nacalculatie herberekend waardoor er in werkelijkheid minder rente mag worden toegerekend aan de grexen dan begroot. Deze technische aanpassing leidt tot een nadeel van € 180.000. Daarnaast is de voorziene financieringsbehoefte van € 25 miljoen niet nodig gebleken, waardoor de rentelasten ook lager zijn dan begroot (€ 63.000).

16. Technische aanpassing € 251.000 voordelig

Voor drie panden die gesloopt zouden worden was een voorziening getroffen voor de afwaardering van de betreffende boekwaarde activa. Een deel van die voorziening moet volgens de verslaggevingsrichtlijnen (BBV) nu vrijvallen (€ 119.000 Voordeel). Daarnaast wordt jaarlijks de benodigde hoogte van de voorziening voor pensioenen wethouders bepaald. Omdat de rekenrente van 2022 gestegen is, blijkt dat een deel van de huidige voorziening conform de begrotingsvoorschriften moet vrijvallen € 133.000.

Programma's

1. Participatie & Ondersteuning

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

De gemeente Barneveld wil dat inwoners van de gemeente Barneveld voldoende kansen krijgen op het ontwikkelen of het bevorderen van zelfstandigheid en daarmee op deelname aan de samenleving. We streven naar een samenleving waarin iedere inwoner naar vermogen meedoet, waarin mensen zich met elkaar verbonden weten. En we zorgen voor een professioneel vangnet. Eigen verantwoordelijkheid en zelfredzaamheid vormen hierbij het uitgangspunt. Omzien naar elkaar en onderlinge zorgzaamheid zijn van groot belang. Hierin zit de drieslag zelf - samen - gemeente. Het motto voor beleid en uitvoering binnen het sociaal domein is: op eigen kracht waar mogelijk, ondersteuning en hulp indien nodig. Dit sluit aan op de feitelijke ontwikkeling in de samenleving, waarin inwoners steeds meer zaken zelf of in nieuwe groepsverbanden organiseren.

Om de samenredzame samenleving verder vorm te geven zetten we in op:

- mogelijkheden voor zelfontplooiing en talentontwikkeling;
- versterken van de sociale cohesie tussen groepen en individuen in de samenleving;
- signaleren van hulpvragen in de samenleving;
- zorgvuldig omgaan met onze vrijwilligers en mantelzorgers;
- ervoor zorgen dat iedere inwoner de hulp en ondersteuning die nodig is daadwerkelijk en tijdig krijgt.

De gemeente streeft daarbij naar een sociaal en betaalbaar gevarieerd voorzieningenaanbod (onderwijs, sport, cultuur en hulp & ondersteuning). Een aanbod dat meebeweegt met de behoeften en de mogelijkheden van de inwoners, waarbij de specifieke situatie per dorp, wijk of buurt kan verschillen. De behoefte aan voorzieningen bepalen we aan de hand van demografische gegevens en kengetallen, maar vooral ook in overleg met de samenleving om een passend en gevarieerd aanbod te borgen. Als gemeente staan we open voor burgerinitiatieven.

Wat hebben we bereikt in 2021?

Groeien naar zelfstandigheid

Gedurende de coronacrisis hebben jongeren meer of zwaardere jeugdhulp ontvangen dan daarvoor. In 2021 is het jeugdhulpgebruik toegenomen door de zogenoemde 'inhaalzorg'. Om de kostengroei te kunnen duiden is een analyse uitgevoerd. De uitkomsten hiervan zijn vertaald naar een aanpak om erger te voorkomen en/of verbeteringen toe te passen in het jeugdhulpveld van Barneveld. Kijkend naar het totaal aantal jeugdigen dat gebruik maakt van ambulante jeugdhulp ligt het verbruik binnen Barneveld (vooralnog) onder het regionale en landelijke gemiddelde. Verder heeft de gemeente Barneveld zich laten visiteren om ook een onafhankelijk oordeel te krijgen over de mate van grip binnen het Sociaal Domein. Daarbij heeft de visitatiecommissie geconcludeerd dat het niveau van grip van de gemeente Barneveld kan worden gezien als: goed en in voortdurende ontwikkeling.

Er is zowel een landelijke analyse als een gemeentelijke analyse uitgevoerd om te bekijken wat de effecten van de coronacrisis op kinderen en jongeren zijn. Op basis van de analyse kan worden gesteld dat de coronacrisis op heel veel verschillende vlakken impact heeft gehad op onze kinderen, jongeren en gezinnen. De uitkomsten worden gebruikt om middelen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) gericht in te zetten.

In het kader van samenwerking met onderwijs zijn pilots uitgevoerd gericht op ontschotting van onderwijs en (jeugd)hulpverlening in de ondersteuning van de kinderen in de basisschoollleeftijd. In 2021 is een onderzoek uitgevoerd naar de behoefte aan openbaar voortgezet onderwijs en voortgezet onderwijs van andere richtingen in de gemeente Barneveld. Dit heeft resultaten opgeleverd die inzichten geven in de voorkeuren voor (openbaar) voortgezet onderwijs.

In het kader van buurtgerichte aanpak is geanalyseerd of de beleidsinzet binnen het sociaal domein meer informatie-gestuurd, kennisgedreven en integraler kan worden vormgegeven door een specifieke aanpak te maken die gericht is op buurten in plaats van gemeentebreed.

Meedoen naar vermogen

Er zijn via de bibliotheken en het verstrekken van kerstpakketten aan minima gratis zelftests en

mondkapjes verstrekt aan inwoners met een laag inkomen, zodat ook zij in staat zijn maatschappelijk te participeren.

In diverse bibliotheken konden inwoners wekelijks terecht bij een corona informatiepunt van de GGD. Ook konden inwoners bij het gemeentehuis hulp krijgen bij het maken van een online afspraak voor hun booster vaccinatie.

Inwoners uit de gemeente Barneveld konden voor algemeen toegankelijke maatschappelijke hulpverlening terecht bij vier organisaties. Vanwege de coronacrisis was er een toename in vraag naar deze hulp. Daarom is er met incidentele middelen van het rijk voor een 'coronasteunpakket' extra subsidie voor maatschappelijk werk verleend.

Bemoeizorg heeft zijn meerwaarde in de afgelopen jaren bewezen binnen de Barneveldse gemeenschap en specifiek voor personen met verward gedrag. De samenwerking met lokale ketenpartners verloopt goed.

De pilot Toegang Beschermd Wonen heeft zijn meerwaarde in de praktijk laten zien voor inwoners en uitvoering. De positieve ervaringen worden meegenomen bij de aanbesteding Beschermd Wonen 2023.

Een visie op Maatschappelijke Opvang "zo zelfstandig mogelijk wonen" is vastgesteld.

De in 2020 ingevoerde Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvvgz) wordt naar tevredenheid uitgevoerd door de Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden. Besloten is de uitvoering ook in 2022 door VGGM te laten doen. De samenwerking in de keten wordt voor de uitvoering van de Wvvgz nog belangrijker, vanwege de doorontwikkeling van het Veiligheidshuis naar een Zorg- en Veiligheidshuis.

In 2021 zijn re-integratie activiteiten, die eerder vanwege de maatregelen (tijdelijk) geen doorgang konden vinden, hervat. Ook in 2021 waren nog veel ondernemers afhankelijk van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). 240 ondernemers hebben een aanvraag ingediend voor een Tozo 3 - uitkering, 92 voor een Tozo 4 - uitkering en 52 voor een Tozo 5 - uitkering. Op 1 oktober hield de Tozo-regeling op te bestaan. Ondernemers die nog ondersteuning kunnen gebruiken bij een uitkering voor levensonderhoud of een lening voor bedrijfskapitaal kunnen een beroep doen op het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz). Tot 1 januari 2022 hebben 26 Barneveldse ondernemers hiervoor een aanvraag ingediend.

Het vroegsignaleren van schulden is een wettelijke taak van gemeenten geworden. De eerdere pilot is voortgezet in 2021 en uitgebreid met een aantal signaalpartners. Vanwege de geldende corona-maatregelen is het afleggen van huisbezoeken in het kader van vroegsignalering opgeschort. Met een communicatiecampagne is de ondersteuning die wordt geboden op het vlak van budgetcoaching en schuldhulpverlening verder onder de aandacht van inwoners gebracht.

Samen oud worden

Om sociaal en mentaal welbevinden van jong en oud in coronatijd te bevorderen wordt (met behulp van van het rijk ontvangen incidentele middelen) door Welzijn Barneveld, Centrum voor Jeugd en Gezin en Be Active & Creative het actieplan 'Aandacht voor elkaar!' uitgevoerd. In het kader van Gezondheidshuis Barneveld is een valpreventieproject opgezet en 'Welzijn op recept', ook om het medisch domein meer met het sociaal domein te verbinden.

Het gebruik van Huishoudelijke Ondersteuning is wederom gestegen door de aanzuigende werking van de lage, inkomensonafhankelijke eigen bijdrage (in het regeerakkoord zijn in verband hiermee maatregelen aangekondigd). Ondanks corona konden o.a. dagactiviteiten voor kwetsbare ouderen doorgang vinden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Ook in 2021 heeft de bedrijfsvoering in het sociaal domein onder druk gestaan door coronamaatregelen. Zo was het van tijd tot tijd niet toegestaan huisbezoeken te doen.

We werken met onze kernpartners Welzijn Barneveld en Centrum voor Jeugd en Gezin Barneveld samen aan het bevorderen van zelf- en samenredzaamheid met een nadruk op kinderen en hun ouders, mantelzorgers en ouderen.

We hebben ons aangesloten bij de initiatiefnemers van Gezondheidshuis Barneveld: zorgorganisatie Norschoten, Ziekenhuis Gelderse Vallei en eerstelijnszorgverleners (zoals huisartsen).

Tal van aanbieders van maatschappelijke ondersteuning zijn door ons gecontracteerd voor het leveren van jeugdhulp en onze Wmo-vangnetvoorzieningen.

1.1 Zelfredzame inwoners

112 Reïntegratie

Speerpunt veranderopgave inburgering

Doel

Implementatie nieuwe Wet inburgering (per 1 januari 2022)

Verantwoording

Het jaar 2021 heeft in het teken gestaan van de implementatie van de Wet Inburgering. De ingangsdatum van deze wet is verschoven van 1 juli 2021 naar 1 januari 2022. Het centrale principe is dat gemeenten de regie voeren op de uitvoering van de inburgering, de inburgeraars blijven zelf verantwoordelijk voor het voldoen aan de inburgeringsplicht. Het doel is dat inburgeraars snel en volwaardig meedoen in de Nederlandse maatschappij, het liefst via betaald werk. Naast de inburgeringsplichtige statushouders krijgt de gemeente ook een rol voor de inburgeringsplichtige gezinsmigranten. Voor de uitvoering van deze taken ontvangt de gemeente structurele uitvoeringskosten en kosten voor de inburgeringsvoorzieningen (zoals de bekostiging van de leerroutes, het participatieverklaringstraject en de module arbeidsmarkt en participatie). In 2021 zijn er voorbereidingen getroffen om de organisatie voor te bereiden op deze veranderende taak. Zo hebben de gespreksvoerders die de inburgeraars gaan begeleiden een training gehad over deze nieuwe wet en de veranderingen. Verder is er een Raadsinformatiebijeenkomst geweest over het inburgeren in de gemeente Barneveld. Daarnaast is er ook een regionale aanbesteding (Foodvalley) geweest voor de invulling van de leerroutes (B1-route, Z-route en de Onderwijsroute). Een aantal werkzaamheden wordt begin 2022 verder opgepakt en afgerond.

Speerpunt Participatie op de arbeidsmarkt en maatschappij

Doel

Inwoners naar vermogen mee laten doen op de arbeidsmarkt en in de maatschappij

Verantwoording

In tegenstelling tot de eerdere verwachting, is het aantal extra inwoners dat afhankelijk is van een bijstandsuitkering door de coronacrisis beperkt gebleven. In 2021 zijn re-integratie activiteiten die eerder vanwege de maatregelen (tijdelijk) geen doorgang konden vinden hervat. Ondanks de krappe arbeidsmarkt vinden niet alle inwoners een plek op de arbeidsmarkt en zijn bijstandsgerechtigden langere tijd afhankelijk van ondersteuning bij het vinden en behouden van werk.

Ook in 2021 waren nog veel ondernemers afhankelijk van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). Op 1 oktober hield deze regeling op te bestaan. Ondernemers die nog ondersteuning kunnen gebruiken bij een uitkering voor levensonderhoud of een lening voor bedrijfskapitaal, kunnen een beroep doen op het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz).

Het vroegsignaleren van schulden is een wettelijke taak van gemeenten geworden. De eerdere pilot is voortgezet in 2021 en uitgebreid met een flink aantal signaalpartners. Met een communicatiecampagne is de ondersteuning, die wordt geboden op het vlak van budgetcoaching en schuldhulpverlening, verder onder de aandacht van inwoners gebracht.

Er zijn gratis zelftests en mondkapjes verstrekt aan inwoners met een laag inkomen, zodat ook zij in staat zijn maatschappelijk te participeren.

113 Maatschappelijke zorg

Speerpunt Passende maatschappelijke ondersteuning

Doel

Betaalbare passende maatschappelijke ondersteuning voor inwoners die dat nodig hebben.

Verantwoording

De al in 2020 gesignaleerde toename van het aantal cliënten Huishoudelijke Ondersteuning in het kader van de Wmo heeft zich in 2021 doorgezet. Dit heeft met name te maken met het abonnementstarief. De toename leidt niet alleen tot meer uitgaven, maar ook tot een tekort aan personeel. Om deze voorziening financieel beheersbaar en praktisch uitvoerbaar te houden, gaan wij hier in 2022 nader onderzoek naar doen en op basis daarvan beheersmaatregelen nemen.

De Valleihopper is in 2021 op 60% van het vervoersvolume gebleven. Ook hier merken we de invloed van corona: er zijn minder reisbewegingen. De omzetsdaling is voor een deel gecompenseerd.

Door de provincie Gelderland zijn voorbereidingen getroffen om het aanvullend openbaar vervoer uit de Valleihopper te halen (ingående april 2022). Een nieuw systeem van halte-taxi's wordt dan ingevoerd. Met de regiogemeenten zijn we gestart met het ontwikkelen van een toekomstbestendige Valleihopper. Het beheerbureau is per 1 januari 2021 als bedrijfsvoeringsorganisatie geplaatst onder een gemeenschappelijke regeling en maakt geen onderdeel meer uit van de regio Foodvalley.

Bij leveranciers van hulpmiddelen Wmo ontstaan leveringsproblemen. Dit betekent dat een hulpmiddel niet altijd direct geleverd kan worden. Dit heeft met name te maken met een beginnende schaarste aan deze middelen. Met de gecontracteerde leverancier bewaken we de voortgang.

1.2 Sociale en vitale samenleving

121 Sportstimulering

Speerpunt Stimuleren infrastructuur bewegen en sport

Doel

Een samenleving waarin inwoners op een verantwoorde manier aan bewegen en sport kunnen deelnemen.

Verantwoording

Op het gebied van het sport- en beweegakkoord zien we dat er steeds meer bekendheid ontstaat bij aanbieders van bewegen en sport. In 2021 zijn er 10 initiatieven ingediend en voorgelegd aan de kerngroep van het sport- en beweegakkoord. De kerngroep beoordeelt de aanvragen en heeft voor 5 initiatieven goedkeuring gegeven. Voor de andere initiatieven geldt dat deze niet volledig waren of niet voldoende aansloten bij de ambities van het sport- en beweegakkoord Barneveld. Be Active & Creative ondersteunt deze initiatiefnemers om tot goede plannen te komen. We zien dat bij meerdere initiatieven samenwerking ontstaat tussen verschillende domeinen, zoals onderwijs en welzijn.

Eén van de initiatieven, die in het sport- en beweegakkoord staan beschreven, is motorische screening op basisscholen. Met behulp van de MQ-scan kunnen scholen meten hoe het is gesteld met de beweegvaardigheden van hun leerlingen. Scholen kunnen daarmee bepalen welk vervolgaanbod goed past bij de leerlingen. Be Active & Creative helpt de scholen daar bij. De gemeente zet structureel middelen in om motorische screening mogelijk te maken.

We hebben de ambitie uitgesproken om sportverenigingen te laten uitgroeien tot vitale, open clubs. Dat blijkt een behoorlijke opgave. Met name door de coronacrisis. Sportverenigingen hebben daar veel onder te lijden. Sporten in verenigingsverband was nauwelijks of voor beperkte groepen mogelijk. En ook het bezoeken van een sportvereniging was gebonden aan regels. We hebben dit jaar aangegrepen om kritisch te kijken naar de huidige manier van het ondersteunen van sportverenigingen. We zijn gestart met het uitvoeren van een verenigingsmonitor. Dat is een onderzoek waarbij sportverenigingen een uitgebreide vragenlijst moeten invullen. De resultaten van dit onderzoek vormen de basis van een nieuw plan voor 2022 op het gebied van verenigingsondersteuning. Belangrijke punten zijn:

- jeugdleden behouden en werven;
- subsidie- en ondersteuningsmogelijkheden beter onder de aandacht brengen;
- vergroten contact met verenigingen.

Het regionale samenwerkingsverband Uniek Sporten heeft in 2021 weinig vorderingen gemaakt. Het ontbreekt aan een regionale coördinator. Met de gemeente waar we mee samen werken is afgesproken dat we ons richten op lokaal ontdekken, regionaal verdiepen. Dat betekent dat we binnen de gemeente mensen laagdrempelig laten kennismaken met speciaal sportaanbod voor deze doelgroep (aangepast sporten). In het derde kwartaal zou de gemeente starten met een onderzoek onder de doelgroep mensen met een handicap. Op die manier willen we beter te weten komen wat de behoefte is van deze doelgroep. Dit onderzoek is verplaatst naar begin 2022.

Voor de doelgroep ouderen heeft Be Active & Creative Welzijn Barneveld ondersteund bij het organiseren van aanbod, zoals bij de activiteit GoldenSports.

Ook is in 2021 de Nationale Diabetes Challenge van start gegaan in onze gemeente. Dit is een wandelgroep voor mensen met (kans op) diabetes of met andere aandoeningen. Onder begeleiding van een buurtsportcoach van Be Active & Creative wandelen zij een aantal maanden. Het doel is dat zij uiteindelijk als zelfstandige wandelgroep actief blijven.

122 Sociaal-cultureel werk

Speerpunt Stimuleren culturele infrastructuur

Doel

Een sociale en vitale samenleving, waarin inwoners zoveel mogelijk meedoen ten aanzien van cultuurbeleving.

Verantwoording

Het jaar 2021 stond ook voor de cultuursector weer grotendeels in het teken van corona. Ter compensatie van coronagerelateerde verliezen bij de lokale cultuursector heeft het rijk aanvullende middelen via de algemene uitkering beschikbaar gesteld. Deze middelen (van € 276.400 en € 146.000) zijn door de raad bestemd en ingezet als compensatieregeling voor de sector. Uitvoering hiervan loopt door in 2022. Er was en is echter meer nodig dan geld. (Amateur)organisaties kampten niet zozeer met financiële verliezen, maar ze gingen wel in slaapstand. Vanuit onder andere Be Active & Creative hebben wij aanvullende inzet geleverd om hen te helpen met het blijven mogelijk maken van cultuurdeelname. We organiseerden bijvoorbeeld kennissessies en verruimden de mogelijkheden tot subsidieverantwoording. De Cultuurmakelaar hielp cultuuraanbieders met innovatievraagstukken en ondersteunde hen ten behoeve van culturele kruisbestuiving en samenwerking.

Het Maatschappelijk Cultuurfonds is (net als in 2020) volledig ingezet om laagdrempelige culturele initiatieven te ondersteunen. Met name voor wie dat minder vanzelfsprekend is. Voor het fonds is structureel € 25.000 beschikbaar. De Cultuurmakelaar zette zich vanuit team Be Active & Creative in voor het faciliteren en aanjagen van nieuwe culturele initiatieven en samenwerkingen.

Bovendien hebben inmiddels 32 basisscholen met in totaal bijna 7000 leerlingen het Convenant Cultuureducatie ondertekend. Zij werken zo aan het borgen van cultuureducatie in de klas met ondersteuning van de Cultuurcoach Educatie als onderdeel van team Be Active & Creative. Ook hiervoor is structureel € 25.000 beschikbaar. Dit wordt onder andere ingezet als matchingsbedrag per leerling en waar nodig voor scholing en ondersteuning van scholen en cultuuraanbieders.

De Muziekschool Barneveld, het Schaffelaartheater en Muziekvereniging de Harmonie hebben in 2021 een onderzoek laten doen naar Cultuurplein-1. De gemeente heeft €15.000 bijgedragen aan dit onderzoek vanuit de in 2021 beschikbare beleidstoevoeging van € 35.000. Ook zijn we gestart met een participatie- en behoefteonderzoek Sport, bewegen en cultuur. Zo kunnen we behoeften en wensen van inwoners in kaart brengen en ons toekomstig beleid daarop afstemmen. Het onderzoek wordt geïnitieerd vanuit de beleidsterreinen Cultuur en Sport. De uitkomst van het onderzoek is inmiddels beschikbaar.

De gemeente heeft vanuit een beleidstoevoeging in 2021 € 50.000 bijgedragen aan de beoogde herinrichting van Museum Nairac. Onderdeel hiervan zijn noodzakelijke vernieuwingen van vitrines om onder andere de gemeentelijke collectie volgens richtlijnen te kunnen tentoonstellen.

Tot slot heeft de raad in 2021 positief geadviseerd over de aanwijzing voor de nieuwe periode van de Lokale publieke media-instelling. Stichting Streekomroep voor de Noord West Veluwe (beter bekend als A1 Media Groep) is daarna door het Commissariaat van de Media aangewezen als lokale publieke media-instelling voor Barneveld en Nijkerk voor de periode van 2022-2027.

123 Volksgezondheid en preventie**Speerpunt Positief opgroeien en opvoeden****Doel**

In Barneveld krijgen alle kinderen de kans om zich te ontwikkelen en om zo gezond, veilig en kansrijk mogelijk op te groeien.

Verantwoording

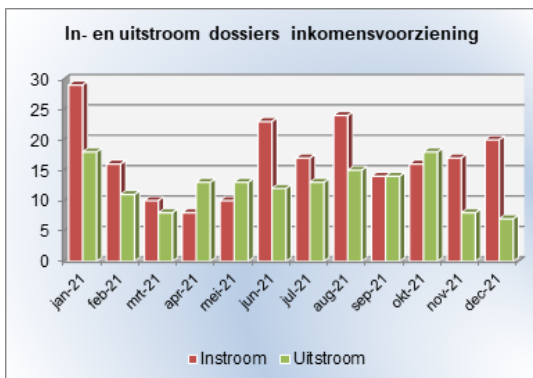
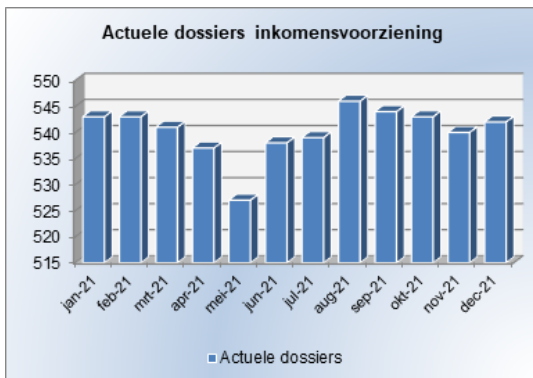
De vaccinatiegraad onder kinderen voor de vaccinaties uit het Rijksvaccinatieprogramma is in Barneveld laag. Daarom is in 2021 wederom door de JGZ uitvoering gegeven aan het vaccinatieconsult, dat ouders ondersteunt bij het maken van een weloverwogen keuze over vaccinatie.

In 2021 hebben JGZ, CJG, verloskundigen, kraamzorg, maatschappelijk werk en gemeenten samengewerkt aan het realiseren van de doelen van het convenant Kansrijke Start Gemeente Barneveld dat in 2020 werd afgesloten. Er is bijvoorbeeld een lokale campagne gerealiseerd, er is ingezet op centering pregnancy, een online ouderschapskursus is beschikbaar gesteld voor alle jonge ouders in Barneveld en er zijn afspraken gemaakt over het signaleren van kwetsbaarheid bij zwangeren.

In 2021 startte de pilot Ambulante Begeleiding, waardoor wij gezinnen, die op meerdere leefgebieden ondersteuningsvragen hebben, kunnen bedienen vanuit het preventief veld. Tevens startte het project 'Onderdak met Aandacht'; een project voor jongeren tussen 16 en 23 jaar, die om een of andere reden niet meer thuis kunnen wonen of vanuit woonvoorziening uitstromen en nog niet volledig zelfstandig kunnen wonen. Door het project krijgt een jongere de mogelijkheid een stabiele start te maken richting zelfstandigheid, door een kamer te huren bij een particulier, waarbij aandacht en begeleiding wordt geboden.

In 2021 zijn ondersteuningsvormen georganiseerd op plaatsen waar de hulpvraag ontstaat. Zo worden er binnen huisartspraktijken ondersteuners jeugd ingezet voor jeugdigen met emotionele en gedragsproblemen en problemen in het gezin/de opvoeding. Binnen scholen zijn school maatschappelijk werkers actief voor jeugdigen met problemen in relatie met school en problemen in de persoonlijkheid- en identiteitsontwikkeling.

1.3 Gemeentelijk vangnet



Toelichting: deze dossiers betreffen de Participatiewetuitkering, IOAW en IOAZ

132 Voorzieningen inwoners met een beperking en jeugdhulp

Speerpunt Transformatie Specialistische Jeugdhulp

Doel

Inhoudelijke verbetering van de Jeugdhulp (in de vorm van transformatieprojecten), waarbij de hulp en ondersteuning zo thuis mogelijk wordt aangeboden. Daarnaast moeten de transformatieprojecten er ook toe leiden dat we meer grip krijgen op het kostenniveau van de Jeugdhulp.

Verantwoording

In 2021 is er gewerkt aan de afname van inzet van specialistische groepsbegeleiding door onder andere inzet op passende vrijetijdsvoorzieningen. Aan de hand van een actieplan zijn de eerste resultaten zichtbaar. Door de ondersteuning naar de reguliere peuteropvang/voorschoolse locaties te brengen kunnen we werken aan inclusieve voorschoolse opvang.

Er is een inventarisatie geweest van inzet van jeugdhulp tijdens onderwijstijd. Samen met scholen is gekeken naar kansen om efficiënter te werken op schoolniveau. Op dit moment lopen 3 pilots op verschillende scholen waarbij specialistische jeugdhulp en pedagogische expertise elkaar versterken. Het doel is om potentiële (ontwikkel)problematiek eerder te signaleren en aan te pakken door inzet van het preventieve aanbod van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG).

Kinderen met een hulpvraag moeten tijdig op de juiste plek worden behandeld. We willen daarbij scherp blijven op tijdige inzet van GGZ-behandeling, in het geval dit nodig is. Samen met CJG, gespreksvoerders en GGZ-partijen is gekeken welke ondersteuningsvragen (al dan niet in samenwerking) kunnen worden opgepakt door het CJG. Verder zagen wij dat individuele ambulante producten worden ingezet naast verblijf. Hierover zijn afspraken gemaakt met de jeugdhulpaanbieder(s).

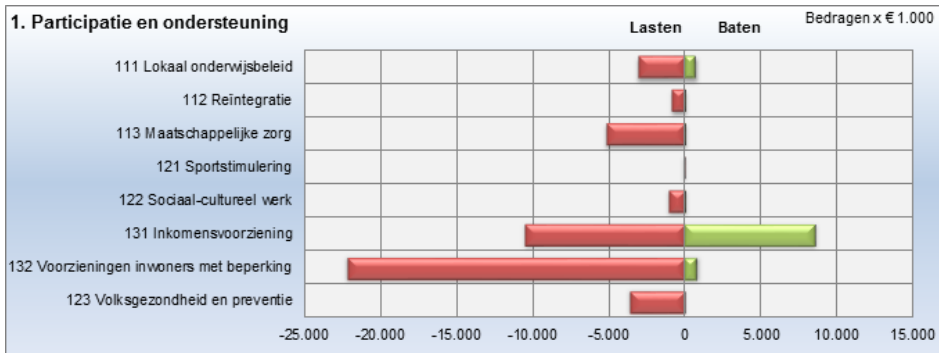
Gedurende alle lockdowns is zichtbaar geworden dat jongeren die jeugdhulp kregen, meer of zwaardere jeugdhulp ontvingen dan voorheen. Na de lockdowns zijn vooral de jeugdhulptrajecten binnen Begeleiding Specialistisch en Jeugd-GGZ toegenomen (zogenaamde inhaalzorg). Naar aanleiding van deze ontwikkelingen is gewerkt aan een herijking van het werkprogramma.

Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

1. Participatie en ondersteuning	Rekening 2020	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Verschil
Saldo van baten en lasten					
1.1 Zelfredzame inwoners	- 8.062	- 9.563	- 9.517	- 8.693	824 V
111 Lokaal onderwijsbeleid	- 1.830	- 2.602	- 2.493	- 1.904	588 V
112 Reintegratie	- 927	- 1.548	- 1.261	- 1.022	238 V
113 Maatschappelijke zorg	- 5.305	- 5.413	- 5.764	- 5.766	- 2 N
1.2 Sociale en vitale samenleving	- 6.221	- 6.316	- 7.642	- 6.792	851 V
121 Sportstimulering	- 46	- 132	- 224	- 96	128 V
122 Sociaal-cultureel werk	- 1.615	- 1.477	- 2.329	- 1.939	389 V
123 Volksgezondheid en preventie	- 4.561	- 4.708	- 5.089	- 4.756	334 V
1.3 Gemeentelijk vangnet	- 34.608	- 35.200	- 40.545	- 39.300	1.245 V
131 Inkomensvoorziening	- 1.525	- 3.086	- 3.854	- 3.716	139 V
132 Voorzieningen inwoners met beperking	- 33.083	- 32.114	- 36.691	- 35.585	1.106 V
Saldo van baten en lasten	- 48.891	- 51.079	- 57.704	- 54.785	2.920 V
Resultaat	- 48.891	- 51.079	- 57.704	- 54.785	2.920 V

1. Participatie en ondersteuning



2. Bedrijvigheid & Bereikbaarheid

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

Een gezond bedrijfsleven en voldoende werkgelegenheid dragen bij aan het welvaarts- en voorzieningenniveau in de gemeente. In de gemeente Barneveld ligt daarvoor een sterke basis, met als kansrijke sectoren agro-food, logistiek, ICT en recreatie en toerisme. Om die kansen te benutten geven wij veel aandacht aan het vestigingsklimaat in onze gemeente. Immers de dynamiek is groot en wordt permanent beïnvloed door de markt, politiek en innovaties in processen en technieken, zoals bijvoorbeeld de digitalisering en duurzaamheidseisen. Wij zijn daarom in permanent overleg met bedrijfsleven en kennisinstellingen om de juiste voorwaarden te scheppen, waarbinnen bedrijven zich flexibel kunnen aanpassen aan de veranderende omstandigheden en daarmee hun concurrentiepositie behouden.

Voor de agro-food-keten wil de gemeente Barneveld een sterke partner zijn in de regio Foodvalley. Wij willen voorop lopen in innovatie en verduurzaming van voedselsystemen. Ook hebben wij de kalverensector gefaciliteerd in netwerkbijeenkomsten om te komen tot een toekomstbestendige kalverenhouderij in onze regio. We streven naar een meer circulaire economie. We kiezen ook voor uitbouw van recreatie en toerisme, waarbij de profilering plaatsvindt als onderdeel van de Veluwe promotie. Er is ruimte voor vernieuwing ten behoeve van toekomstbestendige verblijfsrecreatie. Binnen het programma vitale vakantieparken faciliteren wij recreatiebedrijven om te werken aan hun toekomst. Voor de detailhandel streven wij naar aantrekkelijke geconcentreerde winkelcentra in Barneveld en Voorthuizen, waarbij wij meewerken aan differentiatie in branchering en voorzieningen, afgestemd op bijzondere doelgroepen. Wij zetten in op begeleiding en ontwikkelen van ondernemersvaardigheden en passende werklocaties voor zzp'ers.

De economische groei en de daarmee samengaande uitbreiding van bedrijvigheid leidt tot spanning op de arbeidsmarkt. Met name in de technische beroepen is de vraag om gekwalificeerd personeel groter dan het aanbod. Wij werken daarom samen met ondernemers aan een betere aansluiting van het onderwijs op de arbeidsmarkt en leggen daarbij extra nadruk op uitbreiding van het technische beroepsonderwijs. Daarbij continueren wij onze inzet om samen met het bedrijfsleven hoog opgeleide arbeidskrachten voor Barneveld te interesseren.

De inwoners en bedrijven zijn gebaat bij een uitstekende bereikbaarheid over de weg, het openbaar vervoer en de digitale snelweg. In het verlengde daarvan ligt de doorstroming van het verkeer en verkeersveiligheid. Dat draagt ook bij aan de kwaliteit van het milieu en de directe woon- en leefomgeving. Met ons mobiliteitsbeleid "veilig op weg naar de toekomst" willen we zoveel als mogelijk de strategische ligging van onze gemeente benutten, de bestaande infrastructuur verbeteren -ook op wijk en buurtniveau- en bijdragen aan ontwikkelingen ten aanzien van vervoerswijzen en onze samenleving. Bij deze ontwikkelingen spelen de thema's toegankelijkheid, gezondheid en vindbaarheid, duurzaamheid, energietransitie, circulaire economie en klimaat een steeds belangrijker rol.

Wij zetten in op:

- een aantrekkelijk ondernemingsklimaat;
- een brede en evenwichtige bedrijvigheid en werkgelegenheid
- een kwalitatieve verbetering van de vrije tijds economie;
- een goede, schone en gezonde bereikbaarheid en meer dan voldoende verkeersveiligheid.

Wat is er bereikt in 2021?

Aantrekkelijk ondernemingsklimaat

Poultry Expertise Centre (PEC)

Het PEC (Poultry Expertise Centre) heeft zijn meerwaarde bewezen en is inmiddels verzelfstandigd. In 2021 zijn de mogelijkheden onderzocht voor verbreding van het PEC met een kenniscentrum voor de kalverensector. De kalverenhouderij is een sector van importantie. 25% van het aantal kalverplaatsen uit Nederland bevindt zich in de regio Barneveld. De sector staat voor een keerpunt waarbij ingrijpende keuzes nodig zijn om te komen tot een duurzaam toekomstperspectief. Samen met het PEC is in 2021 een plan van aanpak opgesteld om te komen tot een toekomstbestendige kalverenhouderij in de regio. Tenslotte heeft het PEC een belangrijke rol gespeeld als informatiecentrum rondom de uitbraak van vogelgriep en is een belangrijke partner in de uitvoering van de regiodeal.

Werklocaties

De gemeente wil ondernemers graag blijven faciliteren om zich in de gemeente te vestigen of te hervestigen. Landelijk zijn er afspraken gemaakt tussen het Rijk en de provincies over de planning van bedrijventerreinen, onder meer om overcapaciteit/leegstand te voorkomen. In regio Foodvalley worden met de provincie afspraken gemaakt over het plannen van bedrijventerreinen in het Regionaal Programma Werklocaties (RPW). In 2021 zijn voorbereidingen getroffen om het RPW te actualiseren voor de periode 2021 - 2025. Voor onze gemeente staat het belang van de

doorontwikkeling van Harselaar-Zuid voorop. De voorbereidingen voor de ontwikkeling van fase 1B zijn in volle gang. Voor de uitbreiding van werklocaties bij Voorthuizen en Stroe zijn bestemmingsplannen in voorbereidingen. De landelijke stikstofdiscussie heeft de planvorming enigszins vertraagd en is een blijvend punt van aandacht om deze ontwikkelingen te faciliteren. Tenslotte is er een gestart met de voorbereidingen van de revitalisering van Harselaar-Oost.

Om het aanbod aan bedrijventerrein goed aan te laten sluiten op de vraag, monitort de gemeente periodiek de behoefte naar bedrijventerrein. In 2021 is het behoefte onderzoek geactualiseerd, waardoor er een actueel inzicht is naar de toekomstige vraag vanuit het bedrijfsleven.

MKB-vriendelijkste gemeente

In 2021 is de gemeente Barneveld voor de vierde keer op rij verkozen tot MKB-vriendelijkste van Gelderland. Met name het economisch accountmanagement werd in de uitkomst van de enquête in het bijzonder genoemd.

Onderzoek Agro-food cluster noordzijde regio Food Valley

In 2021 is in samenwerking met de regio Food Valley en de gemeenten Nijkerk en Scherpenzeel een verkenning gestart naar de haalbaarheid van een agrofood-platform van ondernemers en bedrijven om tot verdere ontwikkeling van gezamenlijke activiteiten te komen. In dit kader wordt breed gekeken naar mogelijkheden voor ketensamenwerking van primaire sector tot consument.

Werkgelegenheidsontwikkeling

De Provinciale Werkgelegenheidsenquête 2021 bevestigt opnieuw de economische trend dat het aantal vestigingen in de gemeente snel stijgt. In 2020 werden nog 6.550 vestigingen geteld, in 2021 was dat opgelopen tot 6.860, een groei van 310 vestigingen. De groei wordt overigens gedomineerd door de toename van het aantal eenmansbedrijven, veelal ZZP-ers. Het totaal aantal arbeidsplaatsen, inclusief uitzendkrachten, is eveneens gestegen, van 35.130 in 2020 naar 36.200 in 2021. Een groei van 1.070 arbeidsplaatsen (+3,1%), waarvan de meeste in de industrie, zakelijke dienstverlening, bouwnijverheid en vervoer.

Verbetering vrijetijdseconomie

In 2021 is een start gemaakt met de uitvoering van de Visie Recreatie en Toerisme 2030 en het bijbehorende uitvoeringsprogramma. Voor de promotie van Barneveld is in 2021 subsidie verstrekt aan Go Barneveld. Daarnaast heeft de gemeenteraad in maart 2021 ingestemd met het voorstel voor de kaders voor de dorpspromotie. Om uitvoering te geven aan dit besluit is in de tweede helft van 2021 de Stichting Visit Regio Barneveld samengesteld, uit bestaande gremia als Go Barneveld, Daarom Barneveld en het Toeristisch Platform. Deze stichting gaat zich vanaf 2022 bezighouden met de promotie en informatieverstrekking van de gemeente Barneveld als toeristische- en recreatieve bestemming. Om de promotie van de Veluwe als geheel te verstevigen en voort te zetten hebben 14 gemeenten op de Veluwe (waaronder Barneveld) in 2021 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst opgesteld met VisitVeluwe. De samenwerkingsovereenkomst betreft de jaren 2022 - 2026.

Ook is in 2021 een eerste inventarisatie gedaan naar de haalbaarheid van een ontvangstlocatie binnen de grenzen van de gemeente Barneveld. In 2021 is een onderzoek uitgevoerd naar de vitaliteit van de vakantieparken in onze gemeente. Binnen de pijler 'dagrecreatie' is in 2021 ingezet op het aanleggen van het wandelrondje Barneveld. Ook is de gemeente samen met het Routebureau Veluwe en de plaatselijke belangenverenigingen bezig met verkenningen voor wandelrondjes rond de andere kernen, om zo te komen tot een wandelnetwerk in de gemeente Barneveld.

Daarnaast is de regionale netwerksamenwerking op de Veluwe op het gebied van recreatie en toerisme verstevigd met een nieuwe samenwerkingsovereenkomst voor de periode 2021-2025. De samenwerkende partijen onderstrepen de meerjarige ambitie om samen de Veluwe op 1 te houden, zowel op het gebied van natuur, landschap, erfgoed als op het gebied van recreatie en toerisme. Begin 2021 hebben de samenwerkende partijen een nieuwe samenwerkingsovereenkomst voor de periode 2021-2025 ondertekend.

Een goede, schone en gezonde bereikbaarheid

Het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) 2018-2021 'Veilig op weg naar de toekomst', bevat ambities gericht op het verbeteren van de bereikbaarheid en verkeersveiligheid, het faciliteren van nieuwe vervoersconcepten en het terugdringen van de CO2 uitstoot. Het GVVP-maatregelenpakket 2021 bevat circa 35 concrete maatregelen gericht op voorbereiding, ontwerp & uitvoering van projecten/maatregelen. De stand van zaken van de maatregelen en de activiteiten uit de maatregelenpakketten van 2018, 2019, 2020 en 2021 is in november in beeld gebracht.

Externe bereikbaarheid

In het kader van de kernopgave externe bereikbaarheid kan vermeld worden dat de MIRT-verkenning A1-A30 is afgerond. De minister van Infrastructuur en Waterstaat heeft het voorkeursalternatief (alternatief Sober+) vastgesteld als vertrekpunt voor de volgende fase, de planuitwerking. De minister, de provincie, de regio Foodvalley en de gemeente Barneveld hebben

een bestuursovereenkomst ondertekend waarin afspraken staan over de financiering (83,5 miljoen is gereserveerd) en het vervolgproces.

De lobby naar de A1-corridor is in 2021 geïntensiveerd. Er is verbinding gezocht met andere regio's langs de A1 en we zetten ons gezamenlijk in om samen met het Rijk een MIRT Onderzoek uit te voeren naar de specifieke opgaven, knelpunten en oplossingen voor de Multimodale Corridor A1 (weg en spoor).

Het project Oostelijke Rondweg van Barneveld stond in 2021 in het teken van het milieuonderzoek naar een aantal mogelijke routes van de Oostelijke Rondweg. De Commissie m.e.r. heeft eind 2021 overwegend positief gereageerd op het onderzoek maar geeft aan dat extra inzicht benodigd is in maatregelen om de leefbaarheid in de kern van Barneveld te verbeteren en om de stikstofeffecten op de natuur te beperken. Dit advies nemen we mee in de besluitvorming om de huidige infrastructuur aan te passen of een nieuwe rondweg te realiseren. Inmiddels is onder andere de verstedelijkingsopgave toegenomen. Hierop wordt in de Omgevingsvisie geanticipeerd. Wij hebben besloten om eerst het voorkeursscenario voor de Omgevingsvisie vast te stellen voordat er een besluit genomen wordt over het aanleggen van de Rondweg. Op dat moment is namelijk duidelijk hoe de ontwikkeling van Barneveld op de lange termijn er uit ziet en daarmee ook of en hoe de Oostelijke Rondweg daarin ingepast kan worden. Op deze manier wordt de Omgevingsvisie leidend en volgt het project Rondweg de ontwikkelingen die in de Omgevingsvisie worden vastgelegd.

Met de provincie is een aantal principe-afspraken gemaakt met als doel de verkeersveiligheid op de Wesselseweg en in de kern Garderen te verbeteren.

Interne bereikbaarheid

In navolging op de omgevingsvisie Barneveld Centrum is een parkeerplan uitgewerkt en is gestart met een visie op de Centrumring Barneveld. Beide plannen zijn of worden ter behandeling voorgelegd aan de gemeenteraad. We experimententeren met digitale ontheffingen in het centrumgebied Barneveld voor 'stadsdistributie/bevoorrading' op basis van kentekenregistratie, een nieuw duurzaam product dat toekomst gericht, eenvoudig te handhaven en klantvriendelijk is.

Met de visie op de hoofdwegenstructuur Voorthuizen is ingezet op het reguleren van het verkeer in Voorthuizen in de toekomst. Uitgangspunt daarin is het juiste verkeer op de juiste weg met een daarop afgestemd verkeersregime. De Hoofdstraat in het centrum Voorthuizen neemt een centrale positie in met de ambitie om deze straat minder aantrekkelijk te maken voor (doorgaand)autoverkeer. De visie hoofdwegenstructuur vormt samen met de centrumvisie Voorthuizen de basis voor de verdere uitwerking van concrete opgaven voor de Baron van Nagellstraat, Hoofdstraat, Rembrandstraat en Apeldoornsestraat op de korte en (middel)lange termijn.

In het kader van de kernopgave interne bereikbaarheid zijn meerdere projecten en maatregelen uitgevoerd. Zo is de Mercuriusweg heringericht waarbij een veilige fietsvoorziening is gerealiseerd in combinatie met een klimaatadaptieve en toekomstgerichte (asfalt)constructie. Ook is de fietsoversteek Vellerselaan aangepast. Tegelijkertijd is op een groot deel van de Vellerselaan en Bankivalaan een snelheid van 30 km/uur ingesteld. Volop is gewerkt aan de voorbereiding van de Churhillstraat waar fietsveiligheid, groot onderhoud, riolering, klimaat en groen onderdeel worden van een herinrichtingsproject. Ook voor de Hoevelakenseweg is op hoofdlijnen de herinrichtingsopgave bepaald en is budget aangevraagd voor uitvoering in 2023.

Wensen van dorpen en wijken

Er zijn onderzoeken en maatregelen uitgevoerd om de verkeersveiligheid te verbeteren voor met name fietsers -ook voor de zogenaamde Light Electric Vehicles- op onder meer oversteekplaatsen en rotondes in Kootwijk en Garderen. Op meerdere locaties is de verkeerscirculatie aangepakt of zijn onoverzichtelijke situaties verholpen door aanpassingen in de openbare ruimte en/of realisatie van een drempel of snelheidsremmende maatregelen. Ook zijn aanvullende fietsvoorzieningen in centrum Barneveld geplaatst. Er is geëxperimenteerd met de realisatie van extra parkeerplaatsen in combinatie met de klimaatopgaven op meerdere locaties.

Verkeersveiligheid

Uit de verkeersveiligheidsmonitor 2021 blijkt dat het aantal dodelijke ongevallen (wederom) op het lage niveau is van 2017 (2). De gemeentelijke wegen in de top 10-locaties waar in 2021 de meeste ongevallen hebben plaatsgevonden zijn opgenomen in het GVVP-maatregelenpakket 2022. De resultaten uit de verkeersveiligheidsmonitor bevestigen hiermee het ingezette verkeersbeleid.

Op wegen met een maximum snelheid van 60 km/uur zet de afname van de maximumsnelheid door (gewenning). Wederom moeten we constateren dat er een stijging van verkeersslachtoffers onder de (oudere) fietsers is bij eenzijdige ongevallen. 'Gedragsbeïnvloeding jonge beginnende bestuurders' bij middelbare scholen is en blijft nodig. Project 'Speurtocht' heeft op het JFC doorgang kunnen vinden, in aangepaste digitale vorm. Vanwege corona zijn ook de campagnes online uitgevoerd.

Openbaar Vervoer

Het 'Toekomst Beeld Openbaar Vervoer' is aangeboden aan de Tweede Kamer. Daar heeft de Corridor A1 een prominente rol in. Ook in 2021 hebben we ons ingespannen om nauw betrokken te zijn bij de provinciale concessie Openbaar Vervoer nu de aanbesteding voor de Valleilijn is mislukt. De Valleilijn blijft rijden tot 2023 met de noodconcessie. In samenspraak met de diverse stakeholders, wijkplatforms en plaatselijke belangen is bezien welke OV-busverbindingen behouden moeten blijven en welke alternatieven mogelijk zijn. Barneveld zet zich samen met Scherpenzeel en de regio in voor (gedeeltelijk) behoud van de nieuwe buslijn 110 en ook voor zoveel mogelijk aanbod op alle andere lijnen. Er zijn zo'n 9 (buurt)bushaltes opgewaardeerd en toegankelijk gemaakt. Met de provincie(s) zijn afspraken gemaakt voor een Dynamisch Reizigers Informatie Systeem (DRIS) bij een aantal (streek)bushaltes en de uitbreiding van de rijwielstalling bij station Barneveld-Zuid is in gebruik genomen.

Ook in 2021 hebben we ons ingespannen om nauw betrokken te zijn bij de provinciale concessie Openbaar Vervoer (OV) nu de aanbesteding voor de Valleilijn is mislukt. Als gevolg van de COVID-19-pandemie zijn de reizigersaantallen en opbrengsten in het openbaar vervoer ernstig gekrompen. Er bestaat landelijk onzekerheid over de snelheid en mate van herstel. In combinatie met de stijgende kosten voor energie (als gevolg van geopolitieke spanningen) en stijgende loonkosten is de aanbesteding van de langjarige concessies voor het openbaar vervoer risicovol. Provinciale Staten van Gelderland hebben op 11 mei 2022 besloten om aanvullende noodconcessies te verlenen voor zowel de concessie Arnhem – Nijmegen als concessie Veluwe-Zuid met een looptijd van 1,5 jaar (december 2024- juni 2026). Door de aanvullende noodconcessies ontstaat extra tijd voor besprekingen tussen de concessieverleners, vervoerders en het Rijk over de toekomstige bekostiging van het OV.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Om onze doelen te bereiken op de grensoverschrijdende opgaven, werken we nauw en meer en meer samen met onze partners in regio Foodvalley, regio Amersfoort, de provincies Gelderland en Utrecht en de diverse stakeholders. Dit leidt tot gezamenlijke visies, plannen en acties en een stevige gerichte lobby die niet onopgemerkt blijft in Den Haag of elders in land. De samenwerking rondom de A1 Corridor is hier een voorbeeld van.

Ook de overige gemeentelijke opgaven proberen we slim en toekomstgericht te realiseren. Co-creatie en participatie met bewoners, bedrijven en belanghebbenden staan hoog in het vaandel. We anticiperen hiermee op de Omgevingswet en een gebiedsgerichte aanpak.

In maart 2021 heeft een raadsworkshop plaatsgevonden waarin het GVVP is geëvalueerd om input op te halen voor het vervolg proces. Voorgesteld is het jaar 2022 te zien als tussenjaar voor het afronden van de lopende verkeersmaatregelen uit de periode 2018-2021. Een viertal bijzondere activiteiten zijn uitgelicht die in 2021 veel aandacht hebben gevraagd en die in nauwe samenwerking met stakeholders, ondernemers en inwoners zijn opgepakt. Dit zijn de projecten: Doorgaande Wegen en Fietsroute Voorthuizen, Centrumring Barneveld, Parkeerplan Barneveld Centrum en Duurzaamheid in Mobiliteit. Separate voorstellen voor vervolgaanpak volgen in 2022.

De gemeente Barneveld heeft een behoorlijke groei-ambitie. Diverse afdelingen faciliteren deze groei met vele projecten in de fysieke leefomgeving. We werken er aan om de projecten van het fysiek domein beter op elkaar af te stemmen en in een meerjarig perspectief te plaatsen. We hebben er voor gekozen om dit per gebied te bekijken en dit door middel van een integraal proces vorm te geven. In september zijn we gestart met de pilot voor een integrale aanpak van Voorthuizen. Hier liggen flinke opgaven in de openbare ruimte, waarbij de nodige verwachtingen zijn gewekt. Het betreffen onder andere verkeerskundige aanpassingen aan de hoofdwegenstructuur, diverse onderhoudsmaatregelen, doortrekken van een fietsroute, aanpassingen aan het riool, de Centrumvisie, de Groene Slinger, ook gericht op klimaatadaptatie en duurzaamheid. Door deze opgaven in Voorthuizen naast elkaar te leggen, krijgen we zicht op wat er allemaal nodig is om dit te realiseren. In 2022 wordt het voorstel voor de integrale meerjarenplanning Voorthuizen inclusief benodigde investering voorgelegd.

Evenals voorgaande jaren heeft corona invloed uitgeoefend op de bedrijfsvoering. Desondanks zijn veel opgaven en doelen verwezenlijkt. In het bijzonder heeft de coronadesk -ook in 2021- een belangrijke rol gespeeld in het beantwoorden van vragen van verenigingen en ondernemers. Extra inzet was hiervoor benodigd.

2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat

211 Promotie economie

Speerpunt Dorpspromotie en evenementenstimulering

Doel

Zorg dragen dat gemeente Barneveld een aantrekkelijke gemeente is om te wonen, te werken en te recreëren en dit op de juiste wijze uitdragen via promotie en evenementen.

Verantwoording

De gemeenteraad heeft in maart 2021 ingestemd met het voorstel voor de kaders voor de dorpspromotie. Om uitvoering te geven aan dit besluit is in de tweede helft van 2021 de Stichting Visit Regio Barneveld ingericht. Deze stichting is samengesteld uit de bestaande en al jaren functionerende gremia als Daarom Barneveld, Go Barneveld en het Toeristisch Platform Barneveld, aangevuld met stakeholders uit de toeristische en recreatieve sector, verspreid over alle kernen van de gemeente Barneveld. De stichting gaat zich vanaf 2022 bezighouden met de promotie en informatieverstrekking van de gemeente Barneveld als toeristische- en recreatieve bestemming. Hierbij zal ook nadrukkelijk aandacht zijn voor de promotie van evenementen. Met de stichting zullen afspraken worden gemaakt om zorg te dragen voor een goed gevulde evenementenkalender van de gemeente op hun website, zodat inwoners en gasten eenvoudig kunnen zien wanneer in welke kern van de gemeente een evenement/activiteit is. Daarnaast willen we ook in samenspraak met de Stichting bekijken hoe we de plaatselijke economie beter kunnen laten profiteren van de evenementen, mede door hier nadrukkelijk cultuur en sport bij te betrekken.

Speerpunt Innovatiebevordering**Doel**

Innovatie binnen de diverse geledingen van het Barneveldse bedrijfsleven ondersteunen door de verbinding te maken tussen bedrijfsleven, onderwijs en overheid.

Verantwoording

In 2021 zijn er diverse initiatieven genomen voor innovatie in de sectoren kalveren en energie. In het najaar van 2020 bereikte de gemeente signalen over problemen in de kalverhouderij als gevolg van het wegvallen van een groot deel van de afzet van kalfsvlees (naar aanleiding van de Covid-19-crisis). Tevens staat de sector voor een grote verduurzamingslag.

Om een beter inzicht te krijgen in de aard en omvang van de problematiek, is aan het Poultry Expertise Centre (PEC) opdracht gegeven voor het opstellen van een rapport over de kalversector. Met name ten aanzien van kennisontwikkeling en opleidingen lijken er kansen te liggen voor een verdere uitwerking. De verwachting is dat het rapport en de vervolgstappen begin 2022 kunnen worden vastgesteld.

Daarnaast zijn er ontwikkelingen bij diverse bedrijven die inspelen op de energietransitie en nieuwe verdienmodellen ten aanzien van zon, wind en waterstof. Met diverse initiatiefnemers is de gemeente in contact over de rol die de gemeente kan innemen bij het verder stimuleren van deze nieuwe economische activiteiten.

Speerpunt Recreatie en toerisme

Het verbeteren van het concept voor het vermarkten, verknopen en verbinden van het toeristisch product Barneveld, om meer toeristische overnachtingen te realiseren. En het realiseren van een divers en kwalitatief goed aanbod van vakantieparken, dat een sterke schakel vormt in het gehele toeristisch recreatieve aanbod van de Veluwe.

Verantwoording

In 2021 is een start gemaakt met de uitvoering van de in 2020 vastgestelde Visie Recreatie en Toerisme 2030 en het bijbehorende uitvoeringsprogramma. Hiertoe zijn in 2021 diverse acties uitgevoerd.

Er is gewerkt aan de oprichting van de Stichting Visit Regio Barneveld, waarin stakeholders uit de verschillende kernen zitting hebben. De stichting gaat zich vanaf 2022 aan de slag met de promotie en informatieverstrekking van de gemeente Barneveld als toeristische- en recreatieve bestemming.

Er is in 2021 voor de laatste keer subsidies verstrekt aan Go Barneveld (voor de toeristische marketing en promotie van Barneveld en haar kernen).

Op de Veluwe is - net als voorgaande jaren - samengewerkt met circa 40 partijen, waaronder 21 gemeenten, provincie en diverse andere stakeholders zoals Staatsbeheer, Koninklijke Horeca Nederland, ANWB en Recron. Vanuit deze samenwerking wordt gewerkt aan diverse projecten van de VeluweAgenda, waaronder recreatiezonering en marketing en promotie van de Veluwe als geheel.

Samen met VisitVeluwe is voor de gemeente Barneveld de training Regio Ambassadeurs ontwikkeld. Dit is een e-learning programma bedoeld voor receptie-medewerkers van vakantieparken, campings, b&b's (bed & breakfast), VVV's en TIP's (Toeristische Informatie Punten). De training is begin 2021 van start gegaan.

In 2021 is een eerste inventariseren gedaan naar de haalbaarheid van een ontvangstlocatie binnen de grenzen van de gemeente Barneveld. Hierbij is ook gekeken of aangehaakt kan worden bij de Regiodeal Veluwe om op deze manier gebruik te maken van cofinanciering. In 2022 zal hier een vervolg aan gegeven worden.

2021 is het voorlaatste jaar van het programma Vitale vakantieparken geweest. Onze inzet is met name gericht geweest op de thema's Ondernemerschap en Transformatie en herstructurering. Dit heeft tot twee projecten in Barneveld geleid waar de Ontwikkelingsmaatschappij Vakantieparken Veluwe (OMVV) heeft geholpen met het financieringsvraagstuk op de parken. Tevens hebben de nodige ondernemers gebruik gemaakt van het Kwaliteitsteam vitale vakantieparken. Op deze manier is bijgedragen aan vitalisering van onze parken. Transformatie van parken is in onze gemeente een actueel onderwerp, waarbij er binnen de Vitale vakantieparken op ingezet is om het instrumentarium hieromtrent te verbeteren en af te stemmen.

In 2021 is de actualisering van de Visie Verblifsrecreatie verder in de steigers gezet. De basis hiervoor is gelegd met het vitaliteitsonderzoek op de ca. 60 vakantieparken in onze gemeente. Dit onderzoek is in 2021 opgeleverd en biedt belangrijke input voor de nieuw op te stellen visie. Deze visie wordt breder dan de huidige Visie Verblifsrecreatie, want deze ziet op alle vormen van verblijfsaccommodatie en vormt in die zin een nadere uitwerking van de pijler Verblijf uit de Visie Toerisme en Recreatie. In samenwerking met een brede afspiegeling van ondernemers in deze branche wordt gewerkt aan deze Visie, die in 2022 wordt opgeleverd en het besluitvormingstraject in kan gaan.

Het jaar 2021 werd in belangrijke mate beheerst door de coronacrisis. Evenementen waren gedurende een groot deel van het jaar niet toegestaan. Evenementen die wel doorgang konden vinden betreffen in Voorthuizen de kermis, de Floralia en Bourgondisch Voorthuizen, Gelderpop, de zomermarkten bij de Midden Nederland Hallen en in Barneveld: Koningsdag, de Smaak- en Sfeerdagen en de Wereld Ei-dagen. Bij elk van deze evenementen is gekeken naar een maatwerkoplossing.

Bij het evenementenfonds kwamen 13 aanvragen binnen. 9 ervan zijn gehonoreerd voor een bedrag van ca € 19.000.

Aanleg Wandelnetwerk Barneveld: In 2021 is het wandelrondje Barneveld afgerond. Aansluitend op dit rondje heeft het Routebureau Veluwe de opdracht gekregen om een wandelnetwerk te verkennen in samenwerking met de plaatselijke belangenverenigingen.

2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden

222 Grondexploitatie bedrijventerreinen

Speerpunt Harselaar-Zuid, fase 1B

Doel

Het scheppen van ruimte voor de vestiging van bedrijven binnen de gemeente Barneveld.

Verantwoording

Voorzien is in de ontwikkeling van 25 ha bedrijventerrein (fase 1B) als onderdeel van Harselaar-Zuid. Randvoorwaardelijk is het opstellen en vaststellen van een bestemmingsplan. Dit proces heeft het afgelopen jaar vertraging opgelopen door een tekort op stikstof. Door de plangrens te vergroten met het inmiddels voormalige afvalverwerkingsterrein van Vink (Wencopperweg-Oost/Hanzeweg) hebben we een conceptoplossing gevonden. In afwachting van de release van de nieuwe AERIUS calculator hebben we pas na 20 januari 2022 het rekenkundig overschot voorlopig kunnen vaststellen. Binnenkort gaan wij de haalbaarheid van de plangrensverlegging toetsen bij de Omgevingsdienst. De haalbaarheid is cruciaal in de opgave om het bedrijventerrein te ontwikkelen. Voor 2022 koersen wij op de collegebehandeling van het ontwerp bestemmingsplan en de ter visie legging binnen de nu nog geldende wetgeving; in concreto voor 1 oktober 2022.

2.3 Een goede bereikbaarheid

231 Verkeer

Speerpunt Mobiliteitsbeleid

Doel

Uitvoering geven aan de kernopgaven in het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan (GVVP) en aan ontwikkelingen op het gebied van vervoerswijzen en onze samenleving.

Verantwoording

Het GVVP-maatregelenpakket 2021 bevat circa 35 concrete maatregelen gericht op voorbereiding, ontwerp & uitvoering van projecten/maatregelen. Enkele mobiliteitsprojecten uit 2021 zijn:

De entree van Oldenbarneveld (Lobeliastraat) is heringericht: het fietspad langs 1 zijde van de rotonde is omgevormd naar tweerichtingenfietspad voor een directere en aantrekkelijkere fietsroute langs de Plantagelaan. Daarbij is gelijk de weg in de wijk een stukje versmald en de 30 km/poort verduidelijkt met een klimaatadaptieve en toegankelijke inrichting.

Op de Wildzoom en Jachtlaan is een 30 km/uur-zone ingesteld waarbij op 2 kruisingen een verkeersplateau is gerealiseerd.

De maatregelen tegen parkeerergernis en snelheidsoverlast -die bedacht zijn samen met de bewoners en scholen- op de Van Hogendorpstraat zijn gerealiseerd. Dit is het eerste project in het kader van de 'risico gestuurde aanpak' van de verkeersveiligheid.

In Kootwijk is samen met de werkgroep Verkeer en Parkeren een plan gemaakt om de verkeer- en parkeersituatie te verbeteren. Op de Kootwijkerdijk is parkeervakaanduiding aangebracht en wordt een parkeerverbodzone ingesteld. Samen met StaatsBosbeheer wordt gewerkt aan het verbeteren van het parkeren bij parkeerterrein Kootwijkerdijk. Daarnaast worden onnodige (verwijs)borden verwijderd.

Het -in co creatie met aanwonenden- ontwerp voor een oversteekplaats aan de Van Dompelaarstraat, gericht op fietsveiligheid en oversteekbaarheid, is gerealiseerd en uitgevoerd.

De uitbreiding van de huidige (brom-)fietsparkeerverbodzone (bij het station) in de omgeving van de Schaepsmarkt is gerealiseerd. De fietsparkeervoorziening is uitgebreid en voorzien van een duurzaam oplaadstation voor E-bikes.

Voor een veilige inrichting van de Hoevelakenseweg Terschuur is een plan opgesteld in samenwerking met bewoners/Plaatselijk Belang Terbroek.

Voor de wegen in Veller is een visie opgesteld, waaruit concreet de Minorcalaan in 2022 wordt aangepast naar een 30 km/zone.

Er is een verkeersonderzoek uitgevoerd naar de verkeersveiligheid van de fietsoversteek op de Burgemeester Labreelaan. De aanbevelingen worden in 2022 uitgevoerd.

Er is een verkeersonderzoek uitgevoerd naar de verkeersveiligheid van de fietsoversteek Drostendijk. De aanbevelingen worden in 2022 uitgevoerd.

Studie/ontwerp Wolweg 30 km/uur-zone is gereed.

Speerpunt Bereikbaarheid

Doel

De bereikbaarheid en verkeersveiligheid van de gemeente Barneveld (en regio) waarborgen door middel van een robuust en veilig wegen- en OV-netwerk met toekomstwaarde en voldoende restcapaciteit.

Verantwoording

Het GVVP-maatregelenpakket 2021 bevat circa 35 concrete maatregelen gericht op voorbereiding, ontwerp & uitvoering van projecten/maatregelen. In het kader van bereikbaarheid is een aantal projecten uitgevoerd.

Zo vindt intensieve lobby en samenwerking met partners in de regio plaats om de bereikbaarheid van de gemeente Barneveld in de toekomst te waarborgen. Onder andere binnen de projecten A1/A30 en Corridor A1 en Toekomstbeeld OV.

Voorstellen met betrekking tot het doorgaande verkeer door Garderen en het doorgaande verkeer door Terschuur zijn met de Plaatselijk Belangengroepen besproken en worden verder uitgewerkt tot concrete plannen.

De visie op de hoofdwegenstructuur Voorthuizen is vastgesteld. De visie biedt het kader voor de verdere uitwerking van de centrumvisie Voorthuizen en de ambitie om het doorgaand verkeer op de Hoofdstraat te ontmoedigen en het verkeer via de rondweg Voorthuizen te stimuleren.

De busdienst tussen Scherpenzeel en Barneveld is gestart. Samen met de regio werken we aan het Toekomstbeeld OV 2040 om de bereikbaarheid van de kernen met het openbaar vervoer minimaal op niveau te houden.

De eerste duurzameabri's staan in Barneveld Noord. De 'busbaan bij station Barneveld Noord' (Valleilijn) is aangepast voor treinvervangend vervoer.

In samenwerking met de BIK (Barneveldse Industriële Kring) is een onderzoek gestart naar de haalbaarheid van een 'Pendeldienst/Doelgroepenvervoer' in de gemeente (bij station Barneveld noord op Harselaar).

Het betaalgemak in het centrum van Barneveld is verder verbeterd met 'belparkeren' voor (cashless) achteraf betalen voor parkeren en met Tap & Go (cashless) voor vooraf betalen (= betalen met betaalkaart zonder PIN).

Tevens is voor vergunninghouders de kentekenregistratie ingevoerd. Dat maakt handhaving op termijn eenvoudiger.

Het aantal laadpalen binnen onze gemeente is de afgelopen jaren sterk gestegen. De prognose voor de komende jaren is dat het aantal laadpalen nog verder toeneemt. Een 'Laadvisie' waarin wordt beschreven hoe de gemeente Barneveld tijdig een toegankelijke, betaalbare, betrouwbare en veilige laadinfrastructuur gaat realiseren voor verschillende gebruikersgroepen is gereed. Als onderdeel van de laadvisie wordt nader ingegaan op het plaatsingsbeleid. Het beschrijft de uitrol van laadinfrastructuur voor gebruikersgroepen en helpt bij de uitvoering.

232 Parkeren

Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	Rekening 2020	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Verschil
Saldo van baten en lasten					
2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat	- 1.329	- 1.059	- 1.186	- 1.041	144 V
211 Promotie economie	- 1.329	- 1.059	- 1.186	- 1.041	144 V
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	5.404	- 105	1.319	2.978	1.658 V
221 Economisch structuurbeleid	- 101	- 105	- 105	- 29	76 V
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	5.505	-	1.424	3.006	1.582 V
2.3 Bereikbaarheid	- 13.331	- 3.144	- 2.692	- 1.439	1.254 V
231 Verkeer	- 13.454	- 3.465	- 2.653	- 1.586	1.067 V
232 Parkeren	123	321	- 39	148	187 V
Saldo van baten en lasten	- 9.256	- 4.307	- 2.559	498	3.057 V
Mutatie reserves					
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	5.723	-	- 1.424	- 2.814	- 1.390 N
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	5.723	-	- 1.424	- 2.814	- 1.390 N
Mutatie reserves	5.723	-	- 1.424	- 2.814	- 1.390 N
Resultaat	- 3.534	- 4.307	- 3.983	- 2.316	1.667 V

Gerealiseerde baten en lasten		Bedragen x € 1.000	
	Lasten	Baten	
211 Promotie economie	- 1.041	-	
221 Economisch structuurbeleid	- 59	30	
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	- 36	3.042	
231 Verkeer	- 2.044	458	
232 Parkeren	- 512	659	

3. Woon- en Leefomgeving

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

Barneveld is een dynamische gemeente. De centrale ligging in Nederland draagt hier zeker aan bij. De groei van de gemeente Barneveld – zowel op het gebied van wonen als op het terrein van werken – zette de afgelopen jaren door. Van 52.500 inwoners in 2010 naar ruim 60.500 inwoners eind 2021. Het aantal arbeidsplaatsen groeide tussen 2010 en 2021 met 3.000 naar 34.500, terwijl de Barneveldse beroepsbevolking op dat moment 32.000 bedroeg. Die groei zet de komende jaren naar verwachting door. In de regio Foodvalley wordt ruimte gezocht voor indicatief 40.000 woningen tot 2040 met bijbehorende werkgelegenheid. Vanuit het Rijk zal hier ook meer dan voorheen op gestuurd worden middels het maken van afspraken (Verstedelijkingsakkoord). Die afspraken gaan ook Barneveld aan.

De eigen Omgevingsvisie laat in dat verband zien waarvoor we als gemeente zelf aan de lat willen staan. De Omgevingsvisie gaat niet alleen over de groei van het stedelijk gebied, maar ook over het landelijk gebied. Een transitie in het landelijk gebied is aanstaande, zeker gelet op de inzet van het kabinet in het stikstofdossier. Daarvoor wordt het nodige aan middelen en menskracht vrijgemaakt. De Omgevingsvisie moet het kader vormen voor hoe te komen tot een vitaal en toekomstbestendig buitengebied. De Omgevingsvisie heeft raakvlakken met meerdere programma's. Van betaalbare woningbouwopgave en gezonde leefomgeving, sport en bewegen, gebiedsgericht werken, tot aan bedrijvigheid en bereikbaarheid. Dit uiteraard samen met inwoners en ondernemers om zo keuzes te maken over wat voor gemeente we willen zijn, welk voorzieningenniveau daarbij past en wat dit mag kosten. Bij het borgen van al deze opgaven en de daarmee samen gaande kwaliteitseisen voor de woon- en leefomgeving wordt er bij gebiedsontwikkelingen gezocht naar nieuwe kostendragers en dekkingsbronnen.

De gemeente Barneveld wil energieneutrale woningen, deels flexibel aanpasbaar, in wijken met ruim voldoende groen, zonder milieuovertlast en met minder water- en warmteoverlast. Duurzaamheid is een basisprincipe bij locatiekeuzes en inrichtingsplannen, waarbij wij ook ruimte willen bieden aan duurzame groei van de primaire agrarische sector in combinatie met passende nieuwe functies. De stikstofimpasse biedt, naast een heleboel onzekerheid, ook kansen voor innovatieve ontwikkelingen. Wij willen een energieneutrale, klimaatbestendige en veilige gemeente zijn.

Tenslotte draagt een goed onderhouden, gezonde leefomgeving in belangrijke mate bij aan de tevredenheid van bewoners en bezoekers. Daarom zetten wij in op:

- een kwantitatief en kwalitatief aanbod van energieneutrale woningen, met een meer evenwichtige opbouw en variatie in wijken en aandacht voor duurzaamheid en betaalbaarheid;
- een aantrekkelijke, veilige en gezonde leefomgeving voor mens, flora en fauna;
- adequate voorzieningen, met een sterke bijdrage aan de sociale samenhang.

Wat is er bereikt in 2021?

Verstedelijkingsstrategie

Barneveld neemt deel aan twee verstedelijkingsstrategieën: de Verstedelijkingsstrategie Arnhem-Nijmegen & Foodvalley en het Ontwikkelbeeld Amersfoort. Beide strategieën spelen in op de grote woningbouwopgave uit de Nationale Omgevingsvisie (NOVI) voor het Stedelijk Netwerk Nederland, waarbinnen ook Barneveld is gelegen. De woningbouwopgave voor de regio Foodvalley bedraagt 40.000 woningen tot 2040, maar met de verstedelijkingsstrategie wordt dat bewust breder getrokken naar ook werken, mobiliteit, voorzieningen, leefomgeving etc. Dat zal immers passend moeten meegroeien.

Deze opgave is een schaa sprong ten opzichte van de huidige opgave en vraagt samenwerking, gezamenlijke keuzes en gebundelde investeringen. Beide verstedelijkingsconcepten zijn in oktober 2021 als basis voor verdere samenwerking vastgesteld. Aan de hand van de Hoofdlijnennotitie hebben wij onze input hiervoor geleverd. Na vaststelling van het concept volgt uitwerking op gebiedsniveau, wat doorloopt tot in 2022 en uiteindelijk moet gaan leiden tot verstedelijkingsafspraken inclusief een uitvoeringsagenda.

Landbouwtransitie

Om bij te dragen aan de landbouwtransitie en aan het behoud en de ontwikkeling van een vitaal

Platteland, zijn diverse activiteiten uitgevoerd via het Landbouwnetwerk Regio Foodvalley, de Regiodeal Foodvalley, het Praktijkcentrum emissiereductie Veehouderij en het regionale programma Vrijkomende agrarische Bebouwing. Daarnaast zijn we in regioverband gestart met het maken van een Landbouwperspectief ten behoeve van een sociaal-economisch vitaal en aantrekkelijk landelijk gebied.

Hoofdlijnennotitie

In 2021 is op verzoek van de raad een Hoofdlijnennotitie vastgesteld. In verband met de hiervoor genoemde verstedelijkingsopgaven, was er behoefte aan een aantal uitgangspunten.

In de notitie is - met inachtneming van huidige en verwachte ontwikkelingen - een aantal toekomstscenario's voor de fysiek-ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente Barneveld tot 2040 ten aanzien van andere wonen, werken, voorzieningen, natuur- en landbouw, recreatie en energie & klimaat verkend. Dit heeft geresulteerd in de vaststelling van een 7-tal uitgangspunten die het vertrekpunt vormen voor de Omgevingsvisie::

1. De gemeente Barneveld kiest vanuit haar maatschappelijke opgave voor het faciliteren van verdere groei van het inwonertal naar zo'n 80.000 à 85.000 inwoners richting 2040.
2. We blijven investeren in het welzijn van onze inwoners.
3. Woningbouw vindt niet alleen in Barneveld en Voorthuizen, maar in alle kernen plaats.
4. We zoeken naar een goede balans in de ruimtevrage van woningbouw, landbouw, energietransitie en natuur.
5. We investeren extra in de kwaliteit van onze leefomgeving.
6. We investeren in de mobiliteit en bereikbaarheid van Barneveld.
7. We blijven (mede ook vanwege onze ligging) investeren in het vestigingsklimaat van Barneveld.

De Hoofdlijnennotitie Barneveld 2040 is - zoals de naam al zegt - een notitie op hoofdlijnen en in feite niet meer en niet minder dan een vertrekpunt voor de in 2022 op te stellen Omgevingsvisie Barneveld. Immers in de Omgevingsvisie Barneveld, worden nadere uitwerkingen opgenomen en - niet minder belangrijk - wordt de participatie met inwoners, ondernemers en belanghebbenden gezocht.

Vaststelling visies op centrumgebieden

Voor de centrumgebieden van Barneveld en Voorthuizen zijn in 2021 visies opgesteld en vastgesteld. Participatie is een belangrijk onderdeel van de ontwikkeling van deze visies: inwoners en centrumondernemers hebben actief kunnen meepraten over de toekomst van het centrumgebied. Omdat er in 2021 beperkingen van toepassing waren op het organiseren van fysieke bijeenkomsten, zijn er diverse bijeenkomsten met stakeholders in digitale vorm georganiseerd. Het participatietraject heeft waardevolle input opgeleverd voor het opstellen van de visies en draagvlak voor de vaststelling. Met de vaststelling van de visies zijn er actuele en integrale kaders aanwezig die kunnen dienen voor de verdere ontwikkeling van de centra. Tegelijkertijd met het opstellen van de centrumvisie voor Voorthuizen is er voor Voorthuizen ook een visie op de hoofdwegenstructuur opgesteld.

215 nieuwbouwwoningen opgeleverd en ruim 600 woningen in voorbereiding

In 2021 zijn er 215 woningen opgeleverd, waarvan de meeste woningen in Voorthuizen. Dit is minder geweest dan het meerjarig bouwgemiddelde in onze gemeente en wordt in belangrijke mate verklaard door de afronding van de grotere ontwikkelingen van Veller II en Eilanden-Oost in de kern Barneveld en de opstart van de nieuwe woonwijk Bloemendal (met ruim 1.500 woningen) en de volgende fase in de Burgt. De planvoorbereiding voor deze grotere ontwikkelingen vergen tijd en naast perikelen als stikstof en bezwaarprocedures hebben we te maken met interne en externe capaciteitsproblemen, waardoor sommige ontwikkelingen wat langer op zich laten wachten. In 2021 is er echter ook volop gewerkt aan de (planologisch en civieltechnische) voorbereiding van ruim 600 nieuwbouwwoningen die in 2022 gebouwd kunnen worden op verschillende locaties in onze gemeente, waaronder in de eerste fase van Bloemendal en Woudse Erven, maar ook in Holzenbosch, in Garderen en tal van andere inbreidings- en uitleglocaties. Zie voor meer uitgebreide informatie de rapportages Faseren en doseren woningbouw Barneveld. In 2021 zijn er 10 startersleningen en 25 Toekomst Bestendig Wonen leningen verstrekt, alles revolverend.

Taakstelling huisvesting statushouders volledig gerealiseerd

In 2021 stond de gemeente samen met belangrijke stakeholders als Vluchtelingenwerk en Woningstichting Barneveld voor de opgave om 84 statushouders te huisvesten. Dit is volledig gelukt: we hebben zelfs 85 personen weten te huisvesten, vooral met dank aan de samenwerking met Woningstichting Barneveld en Vluchtelingenwerk Barneveld.

Biodiversiteit

In november 2021 heeft de gemeenteraad het biodiversiteitsplan Barneveld vastgesteld, in combinatie met een uitvoeringsvoorstel voor 2022. Het plan heeft als doel meer ruimte te bieden aan planten en dieren binnen het stedelijk en landelijk gebied van de gemeente. Om de gehele gemeente aantrekkelijk te maken voor diverse soorten zijn er uitvoeringsacties bepaald binnen het beleid en voor het stedelijk en landelijk gebied en de natuurgebieden. Voor inwoners en gebiedspartners is het duidelijk wat zij van de gemeente kunnen verwachten voor het verbeteren van de biodiversiteit en waar de samenwerking gezocht wordt. Door deze visie op biodiversiteit vast te stellen en acties eraan te verbinden, wordt er de komende 5 jaar gewerkt aan een aantrekkelijk landschap voor mens, plant en dier. Dit gebeurt op basis van een jaarlijks op te

stellen uitvoeringsvoorstel. Op die manier kan er ingespeeld worden op de actualiteit en ideeën van gebiedspartners.

Gelijktijdig aan het biodiversiteitsplan is een puntensysteem Natuurinclusief Bouwen opgesteld. Met behulp van dit puntensysteem kan per project worden bekeken hoe flora en fauna gestimuleerd worden. Dit kan variëren van groene daken, nestkasten tot extra aanplant bomen. Per ontwikkeling wordt het benodigde aantal punten bepaald en heeft de ontwerper de ruimte om zelf te bepalen hoe zij deze punten inzet binnen zijn ontwerp. Het doet een beroep op de creativiteit van de ontwerper en zorgt voor een optimale inpassing voor de gewenste flora en fauna ter plaatse. In december 2021 is het puntensysteem voorgelegd aan de commissie grondgebied om te bepalen wat de reikwijdte van het puntensysteem wordt. Hierbij is voorgesteld om het puntensysteem van toepassing te verklaren voor de gemeentelijke activiteiten. Deze reikwijdte is positief ontvangen, waarna het puntensysteem en reikwijdte in maart 2022 is vastgesteld met de afspraak dat het na 3 jaar wordt geëvalueerd.

Duurzaamheid

In 2021 is de zonneladder herzien. De structuurvisie Wind is in december vastgesteld. Wij hebben oog voor de ruimtelijke impact van energiemaatregelen. De maatschappelijke weerstand hiertegen groeit. Barneveld heeft de afgelopen jaren te maken gehad met zorgen van bewoners en ondernemers over de gevolgen van windenergie in de gemeente. Barneveld levert een aanzienlijk deel in het bod Regionale Energiestrategie (RES) Foodvalley om energie op te wekken met behulp van zonne- en windenergie. In december is de Warmtevisie vastgesteld. Deze geeft kaders voor het uitfaseren van het gebruik van aardgas. De 19 acties van het Plan van Aanpak Klimaatadaptatie zijn uitgevoerd. Maatregelen hebben betrekking op het tegengaan van wateroverlast, het vasthouden van water in droge periodes en het groener en daarmee koeler inrichten van de openbare ruimte. De klimaatopgave is met inwoners, organisaties en bedrijven opgepakt. Diverse scholen hebben, met ondersteuning van de gemeente, een groen schoolplein gerealiseerd.

Herstelprogramma's Natura2000 De Veluwe (Recreatiezonering Veluwe)

De Provincie Gelderland heeft ten behoeve van het Natura2000gebied De Veluwe meerdere herstelprogramma's opgestart om de kwaliteit van de natuur te verbeteren. Een van deze programma's is het realiseren van een recreatiezonering voor de gehele Veluwe. Daarbinnen wordt met recreatiezonering gezoneerd in verschillende zones, die in meer of mindere mate intensieve dagrecreatie toestaan. Als een van de Veluwse gemeenten heeft de gemeente Barneveld ambtelijk en bestuurlijk geparticipeerd in het opstellen van deze zonering door deel te nemen aan de gebiedsprocessen rond Garderen en Kootwijk en regulier afstemmingsoverleg met de Plaatselijke Belangenverenigingen op en naast de Veluwe.

Strategieplan Grondstoffen

In 2021 is gestart met de campagne om beter afval te scheiden. Zo zijn er stickers huis-aan-huis bezorgd met informatie over het scheiden van GFT+E en PMD, verscheen er op de gemeentepagina wekelijks een bericht over afval scheiden, tips, informatie waarom we afval scheiden etc. Ook social media is ingezet, instagram stories, facebook berichten etc. Ook is een jaarkalender opgesteld ten behoeve van communicatieactiviteiten met betrekking tot afval en grondstofinzameling.

Daarnaast zijn de eerste stappen gezet met de voormalig oud papierverenigingen om nieuwe activiteiten uit te gaan voeren. In het najaar is gestart met de snoeiafvalinzameling, het opruimen van zwerfafval en de kerstbomen inzamelactie. De activiteit Duurzame vereniging is gestart in oktober met een bijeenkomst en wordt nu verder uitgewerkt. In oktober 2021 heeft de raad besloten een budget vrij te maken voor de renovatie van de milieustraat. De projectgroep is inmiddels gestart.

Onderhoud wegen

Het belangrijkste doel bij het beheer en onderhoud is het mogelijk maken van een veilig gebruik van de gemeentelijke wegen, fietspaden, voetpaden (en andere verhardingen). Een goede uitvoering op het juiste moment voorkomt onnodige extra kosten. In 2021 heeft de gemeente op basis van het uitvoeringsplan op een groot aantal locaties onderhoud uit laten voeren. Er is echter minder onderhoud uitgevoerd dan gepland. Mede hierdoor is de kwaliteit van de asfalt- en klinkerwegen de laatste twee jaar gedaald. In 2022 wordt een nieuw beleidsplan beheer en onderhoud wegen opgesteld. De financiële consequenties hiervan worden meegenomen bij de Programmabegroting 2023.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Voor de bovenstaande resultaten is veel werk verzet. Dat geldt ook voor de reguliere werkzaamheden. Zo zijn er bijvoorbeeld meer dan 40 bestemmingsplannen door de raad vastgesteld en is er veel aan handhaving gedaan. Daarbij is een niet onbelangrijk deel van de capaciteit gaan zitten in de handhaving van de regels en de ondersteuning van ondernemers bij de coronamaatregelen. Er is capaciteit ingezet om overlast in wijken en buurten, inbraken en andere criminaliteit te verminderen. Zie verder de uitwerking van de hieronder genoemde speerpunten.

3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)

311 Volkshuisvesting

Speerpunt Opstellen Woonvisie 2021-2025

Doel

De Woonvisie biedt een integrerend kader van beleidsdoelen van de gemeente op het terrein van wonen voor de periode 2021-2025, met een doorkijk naar 2040. Het is een nadere detaillering van de Omgevingsvisie op het thema Wonen. Het gaat om een strategische beschrijving van doelen, instrumenten, middelen en tijd. Van belang zijn de ontwikkelingen in het Rijks- en EU-beleid, als ook de regionale samenwerking binnen Foodvalley. Het uitvoeringsprogramma dat in de Woonvisie staat, geeft de agenda/prioritering voor de komende jaren aan.

Verantwoording

In voorjaar 2021 is de nieuwe woonvisie 2021-2025 door de raad vastgesteld; 'Wonen voor jong en oud'. Het is een 'bouwsteen' voor de Omgevingsvisie op het thema Wonen. Het uitvoeringsprogramma vormt ook het instrument op basis waarvan prestatieafspraken met woningcorporaties kunnen worden gemaakt en legitimeert de aanwezigheid van de Huisvestingsverordening.

Op basis van de vastgestelde Woonvisie brengt Woningstichting Barneveld (en Mooiland) jaarlijks een bod op de woonvisie uit: welke maatregelen en activiteiten gaan zij uitvoeren in het belang van de volkshuisvesting?

Er zijn vier hoofdambities uit de Woonvisie Barneveld 2021-2025 vastgesteld:

1. We houden ons woningbouwtempo hoog.
2. Extra aandacht voor jongeren/starters en ouderen in de woningdifferentiatie.
3. We werken aan vitale en gedifferentieerde buurten en kernen.
4. We werken aan een duurzame en klimaatbestendige woningvoorraad en omgeving.

De uitbreiding met gemiddeld 500 woningen per jaar is als uitgangspunt voor deze vier jaar vastgesteld. Verder is er in de woonvisie een streefprogramma opgenomen dat toeziet op de toevoeging van 40% sociale woningbouw (huur en koop), 20% middeldure woningen, 30% dure woningen en 10% vrij in te vullen.

Gemeente Barneveld zal de voortgang van de behaalde doelen en de uitvoering van het werkprogramma monitoren en na twee jaar na vaststelling van de woonvisie, zal het tussentijds resultaat geëvalueerd worden.

Met het instrument 'Faseren en Dosereren woningmarkt Barneveld' wordt daarnaast halfjaarlijks een aantal prestaties met betrekking tot de woningbouw (programmering en aantallen) gemonitord en indien wenselijk als koers bijgesteld.

De ontwikkelingen in de sociale huursector komen ook in de jaarlijkse prestatieafspraken met Woningstichting Barneveld en Huurdersvereniging Barneveld terug. Deze prestatieafspraken zijn in 2021 op basis van de nieuwe woonvisie herijkt voor de periode 2022-2026 en worden jaarlijks gemonitord.

312 Grondexploitatie woningen

Speerpunt De Burgt 2

Doel

Het realiseren van woningbouw binnen de resterende deelgebieden van De Burgt (Lanen-Oost, Woudse Erven, Nederwoudse Brinken, Burgthoven).

Verantwoording

Het plan Burgthoven fase III (18 woningen) is bouwrijp gemaakt en er is gestart met de woningbouw.

Voor Woudse Erven I (131 woningen) geldt dat op 21 april 2021 het bestemmingsplan is vastgesteld. Verder is het gebied bouwrijp gemaakt en is er gestart met woningbouw.

Voor de realisering van een nieuwe Gamma is op 7 juli 2021 het bestemmingsplan vastgesteld. Eind vorig jaar is begonnen met de realisatie van de Gamma.

Speerpunt Bloemendal

Doel

Het bouwen van circa 1.500 woningen op basis van een marktconform programma, met bijbehorende maatschappelijke voorzieningen.

Verantwoording

Ten behoeve van een goede ontsluiting van het plan Bloemendal is de Nijkerkerweg verkeerskundig aangepast. Er is onder andere een kruising op de Nijkerkerweg gerealiseerd.

In april is begonnen met het bouwrijp maken van Bloemendal fase I (406 woningen) Het eerste deel ten zuiden van de Laan van Verzet (ontsluitingsweg) is gereedgekomen en eind december is gestart met de bouw van de eerste woningen.

Bij het bouwrijp maken is ook gestart met realiseren van een deel van het groen in de wijk. Er is een aantal bomen verplaatst naar een nieuwe plek.

Het voorontwerp bestemmingsplan Bloemendal fase 2a (151 woningen) is voor inspraak ter inzage gelegd.

Speerpunt Kootwijkerbroek-Oost (Oostbroek)

Doel

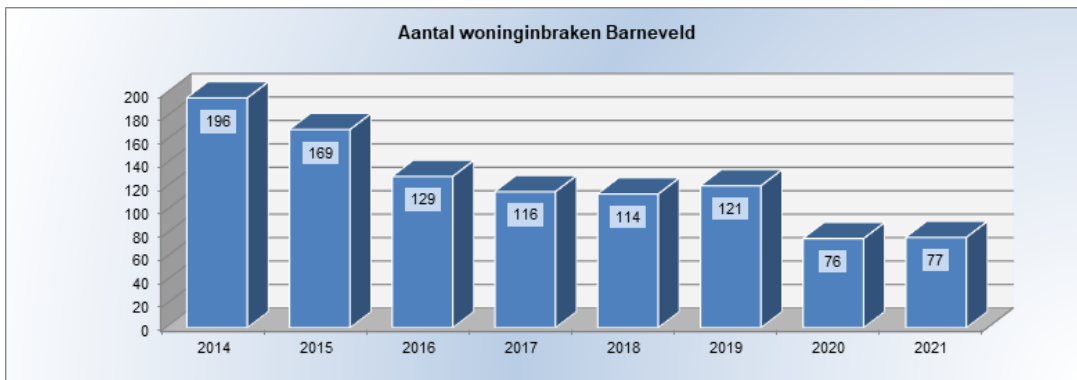
Ontwikkeling van een woonwijk (circa 125 woningen) op basis van een marktconform programma aan de oostzijde van Kootwijkerbroek

Verantwoording

Op 7 juli 2021 is het bestemmingsplan voor de nieuwbouwwijk Oostbroek fase 1 (106 woningen) door de raad vastgesteld. Tegen het raadsbesluit is één beroepschrift ingediend bij de Raad van State. De planvoorbereiding voor de wijk, waaronder het opstellen van het bestek voor het bouwen woonrijpmaken, is in 2021 verder doorgegaan. Inmiddels is het beroep inhoudelijk behandeld en de uitspraak bekend.

3.2 Aantrekkelijke leefomgeving

321. Veiligheid



Speerpunt High Impact Crimes (focus woninginbraken)

Doel

1. Het verkleinen van de slachtofferkans door onze inwoners (en bewonersgroepen, zoals wijkplatforms, WhatsAppgroepen, etc.) actief te betrekken, inzicht te geven in de inbraakcijfers en trends, en bewust te maken wat ze zelf kunnen doen.
2. Het vergroten van de pakkans door een nauwe(re) samenwerking met de politie, het Openbaar Ministerie en meer participatie van onze inwoners(groepen) én door innovatieve en technische werkwijzen.
3. Verdere daling van het aantal woninginbraken.

Verantwoording

1. Helaas konden er door de coronamaatregelen geen bijeenkomsten georganiseerd worden voor de beheerders en deelnemers van de Whatsappgroepen. Middels Whatsappberichten krijgen beheerders van de Whatsappgroepen relevante informatie over bijvoorbeeld inbraaktrends en maatregelen die burgers zelf kunnen nemen.
2. Er is een pilot Politiekeurmerk Veilig Wonen (PKVW) gestart in samenwerking met beveiligingsexpert Van de Fliert en de buurtwacht/whatsappgroep in Vliegerveld. Dit project krijgt vanaf 2022 een vaste aard en wordt gefaseerd uitgerold naar de rest van de gemeente. Ieder najaar start de politie het Donkere Dagen Offensief (DDO), waar ook de gemeente aandacht aan geeft. Tijdens het DDO zet de politie extra in op het signaleren en pakken van inbrekers. De inzet van de Automatische Nummerplaat Herkenning (ANPR) camera's verhogen gedurende het hele jaar de pakkans op onder andere inbrekers.
3. Er is in 2021 77 keer aangifte gedaan van woninginbraak. In 2020 betrof dit 76 aangiften. Het is aannemelijk dat de coronamaatregelen en het feit dat bewoners daardoor meer thuis zijn, een positieve invloed heeft op het aantal woninginbraken. Data van de politie over woninginbraken worden gebruikt om zogenaamde hotspots te lokaliseren. De wijk Vliegerveld, waar is begonnen met de pilot PKVW, is een van deze hotspots.

Speerpunt Overlast in wijken en buurten

Doel

1. Een integrale aanpak om overlast in wijken en buurten tegen te gaan - waarbij we vooral inzetten op een actieve samenwerking met lokale ketenpartners, politie, woningstichting Barneveld, Bemoeizorg, buurtbemiddeling, omwonenden, etc.
2. Meer inzicht in de aard en omvang van de problematiek met betrekking tot de overlast van en door personen met verward gedrag om dit vervolgens op een adequate manier met alle bij dit onderwerp betrokken partijen aan te pakken. In eerste instantie met lokale ketenpartners en indien nodig opschalen richting het Veiligheidshuis en Veilig Thuis.
3. Afname van het aantal incidenten van overlast en/of overlastgevende personen en het vergroten van het veiligheidsgevoel.

Verantwoording

1. Wanneer er sprake is van een (mogelijke) overlastsituatie, kan mobiel cameratoezicht worden ingezet. Ook biedt de gemeente tijdelijke leencamera's aan inwoners voor plekken waar overlast wordt ervaren.
2. De gemeente werkt nauw samen met alle betrokken ketenpartners, waarbij de gemeente de regierol heeft. Bij complexe zorg-veiligheidscasuïstiek schalen we lokaal op naar het Veiligheidshuis. Onder regie van het Veiligheidshuis ontstaat één gezamenlijk beeld van de situatie. De partners werken vanuit één plan en bundelen zorg, straf en bestuurlijke interventies. De gezamenlijke inspanning leidt ertoe dat het gezin minder overlast veroorzaakt, benodigde hulp wordt ingezet en niet meer of duidelijk minder in aanraking komen met justitie. Deze aanpak voor multiproblematiek werkt alleen als de partners nauw samenwerken onder eenduidige regie en elkaar versterken. Het Veiligheidshuis kan deze regie bieden.
3. De overlast van jeugd is dit jaar opnieuw licht gestegen, van 367 in 2020 naar 377 in 2021 (149 in 2019). Dit is vooral te wijten aan de lockdown waardoor jeugd meer rondhangt bij winkelcentra en (school)pleintjes. Politie en handhaving treden waarschuwend en handhavend op tegen deze overlast. Daarnaast is jongerenwerk meer intensief gaan samenwerken met politie en handhaving om preventief een bijdrage te kunnen leveren.

Speerpunt Ondernijning

Doel

1. Tegengaan van de georganiseerde criminaliteit door de bestuurlijke aanpak te versterken (met name door één integrale aanpak).
2. (Meer) zicht krijgen op de georganiseerde ondernijnde criminaliteit in (en in de omgeving van) de basiseenheid Veluwe Vallei-Noord. Hiervoor wordt o.a. een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met Meld Misdaad Anoniem.
3. Vergroten van het bewustzijn van inwoners, inwonersgroepen en ondernemers voor ondernijnde georganiseerde criminaliteit.
4. Reduceren van de overlast en criminaliteit die wordt veroorzaakt door de doelgroep.
5. Uitvoering (blijven) geven aan het Henneconvenant Oost-Nederland en zoeken naar mogelijkheden om dit convenant ook van toepassing te laten zijn op harddrugs.
6. Vergroten van de kennis en het signaleren van mensenhandel.
7. Voorkomen dat gelden, die zijn bestemd voor zorgcliënten, in verkeerde handen terecht komen.

Verantwoording

1. Door de coronacrisis konden niet alle vier de integrale controles gehouden worden. In 2021 heeft er twee keer een integrale controle plaatsgevonden en werd er in het kader van project Ariadne een camping integraal gecontroleerd. Dit project ondersteunt gemeenten in het voorkomen en bestrijden van ondermijnende criminaliteit op en rondom niet-vitale vakantieparken in Gelderland. In 2022 hebben we, samen met de veiligheidspartners en het RIEC, weer vier integrale controles in de agenda's staan. Invulling hiervan wordt uiteraard in de weken voorafgaande aan de gereserveerde data samen met de veiligheidspartners besproken.

2. Januari 2021 zijn we gestart met deelname aan Meld Misdaad Anoniem. In 2021 zijn er in totaal 19 meldingen binnengekomen. Al deze meldingen werden eerst met de politie doorgesproken. Daarnaast is er vanaf september 2021 de mogelijkheid voor inwoners om verdachte situaties te melden via de app Melding Openbare Ruimte (MOR meldingen). Hiervan werd in de laatste drie maanden van 2021 drie keer gebruik gemaakt.

3. Het vergroten van de weerbaarheid van de samenleving door het organiseren van onder andere trainingen, informatiebijeenkomsten en publicaties. Op 7 oktober 2021 werd door de gemeente Barneveld een symposium aanpak hennepkwekerijen gehouden, waarbij 50 medewerkers van politie, justitie, RIEC en gemeenten uit de regio aansloten. In november werd door de gemeente Barneveld een regionale bijeenkomst georganiseerd met het doel de samenwerking tussen zorg/welzijn enerzijds en veiligheid anderzijds te optimaliseren.

4. In 2021 zijn vier verdachten aangehouden die met inbrekerswerktuigen door de gemeente reden. Deze verdachten kregen allen een last onder dwangsom.

5. Het doel van het Hennepconvenant is samenwerken om door middel van een integrale aanpak een einde te maken aan de ongewenste ontwikkelingen ten aanzien van hennepkwekerijen. Naar aanleiding van een hennepbericht werken we conform het Damoclesbeleid, dat de burgemeester de bevoegdheid geeft om handhavend op te treden tegen drugshandel vanuit cafés, coffeshops of andere voor publiek toegankelijke lokalen. In 2021 is dit hennepconvenant geactualiseerd en aangepast aan de nieuwe juridische voorwaarden. In onze gemeente is één woning, waarin een hennepkwekerij werd aangetroffen, voor drie maanden gesloten. In één geval is een Last onder dwangsom opgelegd voor handel en aanwezigheid drugs in een woning. Tenslotte heeft de woningstichting Barneveld in één geval de huurovereenkomst ontbonden.

6. Op het gebied van arbeidsmarktfraude en adres gerelateerde problematiek bestond voor onze gemeente de mogelijkheid om informatie te delen nog niet. Om eventuele onrechtmatigheden op deze gebieden te kunnen constateren, is dit maart 2021 mogelijk gemaakt door middel van ondertekening van het door de Landelijke Stuurgroep Interventies (LSI) opgestelde samenwerkingsconvenant.

Speerpunt Horeca en uitgaan in Barneveld

Doel

1. Een goede balans tussen aantrekkelijke uitgaansgelegenheden en een minimale mate van overlast voor omwonenden, ook rond evenementen.
2. Het bewerkstelligen van een positieve gedragswijziging ten opzichte van het (overmatig) gebruik van alcohol en drugs.

Verantwoording

1. Ook in 2021 hebben de coronamaatregelen een grote impact gehad op de horeca, met diverse lockdowns en periodes met verplichte sluitingstijden. Om de horeca-ondernemers te ondersteunen in deze lastige tijd, heeft de gemeente Barneveld hen vrijgesteld van de kosten voor verruiming sluitingsuur en het gebruik van gemeentegrond voor terrassen en gevelzitplaatsen. Ook mochten horeca-ondernemers in overleg met de gemeente kosteloos hun terras uitbreiden, om te kunnen voldoen aan de 1,5 meter maatregel.

In 2021 heeft de gemeenteraad besloten dat horecaondernemers hun terrassen op bepaalde dagen in de week geopend mogen houden tot 01:00. Met de desbetreffende ondernemers zijn afspraken gemaakt en zijn omwonenden ingelicht wat ze kunnen doen in geval van overlast. Bij diverse geconstateerde overtredingen kan de ontheffing ingetrokken worden.

Er is in 2021 een traject opgestart met horecaondernemers en omwonenden bij het horecapleintje (Nieuwe Markt, Barneveld) om overlast te voorkomen, onder andere van verkeerd geparkeerde fietsen.

2. De afgelopen jaren is er door en vanuit onze gemeente veel gefaciliteerd en ingezet op het bestrijden van overlast, veroorzaakt door overmatig alcohol- en drugsgebruik. Daarnaast zijn er, gericht op de voorlichting, verschillende initiatieven ontstaan en activiteiten uitgevoerd om met name alcoholproblematiek (in het verkeer) bespreekbaar te maken. Ondanks al deze activiteiten heeft het college, na een alarmerende oproep van de teamchef van de politie, besloten om een breed maatschappelijk gedragen project te starten om (overmatig) alcohol- en drugsgebruik (in het verkeer) tegen te gaan. Dit project is een mix van activiteiten voor de korte én lange termijn. Er is jarenlang commitment nodig om een positieve gedragswijziging te bereiken. De gemeente pakt dit samen met partners als de politie, ondernemers, industrie, kerken en scholen op.

Speerpunt Digitale criminaliteit

Doel

Het creëren van bewustwording van risico's van gedigitaliseerde criminaliteit.

Verantwoording

In oktober 2021 zijn de Cyber24-koffers ingezet op de middelbare scholen tijdens de Week van de Veiligheid. Dit is een interactief spel met als doel om bewustwording te creëren bij jongeren van wat online gewenst en ongewenst gedrag is en wat de gevolgen zijn van ongewenst gedrag. Daarnaast zijn er in 2021 twee digitale wijkagenten begonnen in het basisteam van de politie.

Helaas konden de voorlichtingsbijeenkomsten voor ondernemers niet doorgaan vanwege de coronacrisis. Deze gaan we in 2022 organiseren.

323 Begraven

Speerpunt Uitbreiding begraafplaats De Plantage

Doel

Realiseren voldoende begraafcapaciteit.

Verantwoording

De uitbreiding van begraafplaats De Plantage is afgerond en de begraafplaats is in juni 2022 geopend. Met de uitbreiding is er ruimte voor 2000 graven en 150 urnengraven. Tot 2050 voorziet het oude met het nieuwe gedeelte van De Plantage in voldoende ruimte.

324 Afvalinzameling en -verwerking

Speerpunt Grondstoffenbeleid

Doel

1. Zoveel mogelijk gescheiden inzamelen van huishoudelijk afval, waarbij afval zoveel mogelijk wordt hergebruikt en weer wordt ingezet als grondstof: maximaal 70 kilo restafval per inwoner in 2024 (ten opzichte van 126 kilo in 2018).

2. Kwaliteit van de grondstofstromen verbeteren naar minder dan 5% vervuiling.

Na de vaststelling in 2020 van het Strategieplan Grondstoffen 2020-2024 stond het jaar 2021 in het teken van de uitvoering van het concrete maatregelenpakket ter ondersteuning van de gedragsverandering om afval zo goed mogelijk te scheiden. De start vond plaats eind juni met het versturen van de stickers over scheiden GFT+E en PMD, gevolgd door een wekelijks bericht op de gemeentepagina en social media. In oktober 2021 is een voortgangsmemo aan de raad aangeboden. In 2022 vindt een evaluatie in de vorm van een enquête plaats.

Met de verenigingen die vroeger oud papier inzamelden, zijn de eerste stappen gezet op weg naar een nieuwe samenwerking rondom afval. Inmiddels is een aantal verenigingen aan de slag gegaan met zwerfafval opruimen, snoeiafvalinzameling en de kerstbomeninzameling. In 2022 wordt de regeling vastgesteld. Vanwege de lockdowns zal de regeling officieel in 2022 van kracht gaan. Voor de milieustraat is in oktober 2021 een krediet beschikbaar gesteld voor vernieuwing, daarna heeft een projectgroep de vernieuwing opgepakt. Dit project krijgt in 2022 verder vorm.

325 Riolering & water

Speerpunt Klimaatadaptieve inrichting Openbare Ruimte

Doel

Barneveld is in 2050 klimaatbestendig en waterrobuust ingericht.

Verantwoording

Er is uitvoering gegeven aan de 19 acties van het Plan van Aanpak Klimaatadaptatie Barneveld. Er is een Eindevaluatie opgesteld met aanbevelingen voor een vervolgaanpak. De ervaring is dat klimaatadaptief denken en handelen inmiddels is ingebed in de normale werkprocessen.

In de voorbereidingen van nieuwe woonwijken (Bloemendal, De Burgt, Terschuur-Noord) is klimaatadaptatie als uitgangspunt meegenomen. Met ontwikkelaars zijn afspraken gemaakt over klimaatadaptatieve maatregelen op particulier terrein. De maatregelen hebben vooral betrekking op het tegengaan van wateroverlast, het vasthouden van water in droge periodes en het groener en daarmee koeler inrichten van de openbare ruimte.

Het afgelopen jaar is het hemelwater afgekoppeld in een deel van de Bakkersweg te Voorthuizen, de Mercuriusweg en in De Glind. Daarnaast is op een aantal locaties waterpasseerbare verharding (Schoutenstraat, Ceram) aangelegd. Ook is de voorbereiding gestart van afkoppelprojecten in de Chruchillstraat te Barneveld, de Wolweg te Stroe, Zwartebroek en de Garderbroekerweg in Kootwijkerbroek.

De klimaatopgave is samen met inwoners, organisaties en bedrijven opgepakt. Zij zijn betrokken bij de planvoorbereiding voor werken in de openbare ruimte. Daarnaast is een communicatieplan uitgevoerd om ook op particulier terrein klimaatadaptatieve maatregelen te stimuleren. De subsidieregeling Regenwater Vasthouden stimuleert om particulieren af te laten koppelen en afgelopen jaar is daar veelvuldig gebruik van gemaakt. Diverse scholen hebben inmiddels met ondersteuning van de gemeente een groen schoolplein gerealiseerd. Ook in 2022 sluiten verschillende scholen aan bij dit initiatief.

Speerpunt Waterbeleid**Doel**

Uitvoering geven aan de gemeentelijke watertaken zoals opgenomen in de Gemeentelijke Rioleringsplannen (GRP) 2016-2019/2020 en 2021-2026.

Verantwoording

In 2021 is door de raad het nieuwe GRP 2021-2026 vastgesteld. Dit plan verwoordt het gemeentelijk beleid van de wettelijke zorgtaken voor de afvoer van afvalwater, hemelwater en grondwater en behandelt de thema's klimaatadaptatie, duurzaamheid, samenwerking en kosten. In het GRP is 2,5% extra stijging van de rioolheffing voor klimaatadaptatieve maatregelen opgenomen (klimaattoeslag). Deze financiële impuls maakt het mogelijk om plannen in de ruimtelijke omgeving te voorzien van de daar benodigde klimaatadaptatieve maatregelen (werk met werk maken).

Het systeemoverzicht stedelijk water (ssw, voorheen basisrioleringsplan) voor Voorthuizen is afgerond. Het ssw voor Barneveld en Stroe is opgestart. In zo'n analyse wordt het huidige en gewenste functioneren van het rioolstelsel beschouwd voor de afvoer van afvalwater en hemelwater. Daarbij wordt nadrukkelijk gekeken naar klimaatadaptatie. Op basis van deze analyses worden de maatregelen voor de huidige GRP-planperiode in deze kernen bepaald.

Als onderdeel van het bouwrijpmaken van Bloemendal fase 1 is het eerste deel van de nieuwe, grotere transportleiding tussen de Nijkerkerweg en de Stationsweg aangelegd.

Tot slot is in 2021 de gemeentelijke onderhoudstaak aan riolering, pompen en (druk)gemaken uitgevoerd.

326 Milieu & ruimtelijke ordening**Speerpunt Energievisie****Doel**

CO₂- en energieneutraliteit in 2050.

Verantwoording

De looptijd van de Energievisie 2015-2020 liep in 2020 af. Volgens de landelijke Klimaatmonitor verbruikt Barneveld in 2019 gezamenlijk zo'n 4.366 TJ aan energie (excl. de snelwegen). Wij wekken ongeveer 411 TJ duurzaam op (bron: Klimaatmonitor over 2018/2019. Deze cijfers lopen altijd minimaal een jaar achter en zodoende worden de cijfers over 2020 pas in de loop van 2022 bekend). De CO2 uitstoot uit gebruik van elektriciteit en gas van de gemeente Barneveld is tussen 2013 - 2020 met 31% afgenomen. Dat is voornamelijk te danken aan een daling van de uitstoot als gevolg van elektriciteitsgebruik. Gezien de groei van het aantal woningen de afgelopen vijf jaar - in de periode 2015-2020 kwamen er 3.150 nieuwe woningen en 1280 nieuwe bedrijven bij - en de economische groei na de kredietcrisis, is dat een positief teken.

De afgelopen jaren is er veel ondernomen op het gebied van de energiemix: er is uitvoering gegeven aan de zonneladder, de gemeente is bezig met de structuurvisie wind, de dorpentour Energie en de Wijk van de Toekomst De Glind zijn voortgezet. Voor dat laatste project is een landelijke subsidie aangevraagd. Ook is er toegewerkt naar een meer participatieve vorm van beleidvorming en -uitvoering.

In 2021 is de zonneladder herzien, een structuurvisie Windenergie verschenen en een Warmtevisie. Er is gestart met het maken van warmtebeeldfoto's van woningen in Terbroek, in samenwerking met inwoners. Deze acties worden in 2022 uitgebreid naar o.a. Kootwijkerbroek. Met het verschijnen van al de visies en beleidsnotities is gewacht met het uitbrengen van een nieuwe energievisie. Deze zal in 2022 worden gepresenteerd.

Voor onze eigen organisatie hebben we een CO2 reductie van 34% behaald in 2020 ten opzichte van 2015. We verwachten voor 2021 een verdere reductie te behalen door onder andere het tanken van biodiesel, gebruik van elektrische fietsen en het continue verduurzamen van ons vastgoed. De cijfers over 2021 worden in het 1e kwartaal van 2022 verzameld.

De gemeente Barneveld werkt al jaren hard aan een duurzame omgeving. Opgaven lopen uiteen van een energieneutrale en klimaatbestendige gemeente, tot een circulaire en bio based economie, een vitaal platteland en het versterken van de biodiversiteit. Eind 2021 is het programmaplan Duurzaamheid opgesteld. Dit programmaplan schetst het duurzaamheidsverhaal van de gemeente Barneveld op basis van bestaand beleid en afspraken. Doel van het programma duurzaamheid is om te verbinden, te versterken en te prioriteren tussen de verschillende thema's en het gezondheidsdenken centraal te stellen. Het bevat onze ambitie met strategische lange termijn doelen en concrete acties voor het komend jaar. De raad is inmiddels over het programmaplan Duurzaamheid geïnformeerd.

Speerpunt Regionale Energie Strategie**Doel**

Voldoen aan de landelijke RES opgave, met name door invulling te geven aan de ruimtelijke inpassing van 35 Terawattuur (TWh) duurzame energie-opwekking op land.

Verantwoording

Op 12 juli 2021 is het bod RES Foodvalley 1.0 aangeboden aan de Nationaal Programma Regionale Energiestrategie (NPRES). Hierin biedt Foodvalley aan om minimaal 0,75 TWh energie te zullen opwekken met behulp van zonne- en windenergie. Daarbij is als ambitie 1 TWh geformuleerd. Daarnaast streeft Foodvalley naar 1,5% energiebesparing per jaar. Barneveld levert een aanzienlijk deel in dit bod in de vorm van 650.000 zonnepanelen en minimaal 12 MW windenergie, totaal 0,259 Twh, in 2030.

In de RES wordt overleg gevoerd met alle Foodvalley gemeenten. Van iedere gemeente wordt verwacht dat zij naar vermogen een bijdrage levert en dat er afstemming plaatsvindt tussen de plannen. Via het zogenaamde benen op tafel overleg zijn woordvoerders van de gemeenteraad geïnformeerd over de ontwikkelingen in de RES. In de commissie Samenleving en de gemeenteraad is het conceptbod aan de orde geweest en is er over gestemd. Het conceptbod is in 2021 omgezet in een definitief bod.

Speerpunt Warmtevisie**Doel**

Een aardgasvrije gebouwde omgeving in 2050

Verantwoording

In december 2021 is de warmtevisie verschenen. Deze geeft kaders voor het uitfaseren van het gebruik van aardgas in de gemeente Barneveld. Daarbij geeft de visie inzicht in de mogelijke (warmte)bronnen. De komende jaren zal veel aandacht zijn voor isolatie en besparingsmaatregelen. Daarnaast worden verkennende onderzoeken gedaan naar de mogelijkheden van warmtenetten en alternatieve bronnen.

Speerpunt Structuurvisie Wind

Doel

Een bijdrage leveren aan de doestellingen van 2% energiebesparing per jaar en 20% duurzame energieopwekking in 2020 conform de Energievisie en op langere termijn aan energieneutraliteit in 2050.

Verantwoording

In 2021 is de Structuurvisie windenergie verschenen en in december vastgesteld in de gemeenteraad. De structuurvisie geeft kaders voor het gebied waarbinnen windturbines mogelijk zijn en onder welke voorwaarden. Ten behoeve van het opstellen van de Structuurvisie zijn 122 windgesprekken gevoerd, 3 live bijeenkomsten georganiseerd en 3 digitale bijeenkomsten. De structuurvisie heeft ter inzage gelegen en er zijn 57 zienswijzen ingediend en er zijn onderzoeken verricht op het gebied van geluid, economie, ecologie en landschap.

Speerpunt Biodiversiteit

Doel

Het verhogen van de biodiversiteit binnen de gehele gemeente, versterken van de groene en blauwe structuren voor een aantrekkelijke en gezonde leefomgeving voor mens, flora en fauna.

Verantwoording

In november 2021 is het Biodiversiteitsplan voor 5 jaar vastgesteld in combinatie met een uitvoeringsvoorstel voor 2022 met bijbehorend budget. Het doel van het plan is het verbeteren van de biodiversiteit binnen de gehele gemeente; in het stedelijk gebied, landelijk gebied en bos- en natuurgebieden. Door helderheid te geven in de visie van de gemeente op het thema biodiversiteit is duidelijk op welke wijze inwoners, gebiedspartners en gemeente hierin kunnen samenwerken.

In december 2021 is de reikwijdte van het opgestelde Puntensysteem Natuurinclusief Bouwen besproken in commissie Grondgebied. Het voorstel is in maart 2022 door de raad vastgesteld. Door een puntensysteem natuurinclusief bouwen binnen de gemeente toe te passen stimuleert de gemeente het verbeteren van de biodiversiteit binnen ruimtelijke ontwikkelingen. Het draagt bij aan een duurzame leefomgeving voor mens, plant en dier.

Speerpunt Omgevingswet

Doel

Bepalen hoe Barneveld met de Omgevingswet wil werken; implementeren van de wet in de werkprocessen, organisatie en cultuur.

Verantwoording

Ook in 2021 is er stevig doorgewerkt aan de voorbereiding op de komst van de Omgevingswet. In de loop van het jaar werd de datum waarop de wet in werking zal treden (opnieuw) verplaatst van 1 januari 2022 naar 1 juli 2022. Inmiddels is de invoeringsdatum bepaald op 1 januari 2023. Voor de interne voorbereidingen maakte dit weinig verschil. Belangrijke mijlpalen in 2021 zijn onder andere geweest:

- het vaststellen van het Koersdocument Implementatie Omgevingswet Barneveld door de gemeenteraad. In het Koersdocument zijn de uitgangspunten voor de nieuwe manier van werken onder de Omgevingswet opgenomen. Ook bevat het Koersdocument een plan van aanpak voor de invoering in Barneveld.
- het, in overleg met de raads werkgroep Omgevingswet, voorbereiden van diverse besluiten die de gemeenteraad moet nemen vanwege de komst van de Omgevingswet (besluitvorming vond plaats in februari 2022).
- het verder verbeteren van onze dienstverlening vooruitlopend op de Omgevingswet door de (voorbereidingen op) de verdere introductie van zogeheten servicemodules.
- het opstellen van participatiebeleid (zie verder onder programma 4).
- het wijzigen van het werkproces vooroverleg voorafgaand aan het aanvragen van een omgevingsvergunning.
- het maken van werkafspraken met de OddV over de verdeling van verantwoordelijkheden tussen de gemeente en de OddV bij de behandeling van nieuwe initiatieven.
- het verder werken aan de basis voor het (kunnen wijzigen van het) omgevingsplan, via het opstellen van een nieuw bestemmingsplan Garderen.

Speerpunt Omgevingsvisie Barneveld

Doel

Visie op toekomstige groei van de gemeente Barneveld en de gevolgen daarvan, binnen de kaders van de Omgevingswet en het door de raad vastgestelde ambitieniveau.

Verantwoording

Vertrekpuntennotitie vastgesteld door de raad (maart '21)

Hierin zijn richtinggevendende keuzes gemaakt wat de inhoud moet worden van de Omgevingsvisie, het proces daartoe te komen en de positionering van de Omgevingsvisie. Daarnaast geeft de notitie inzicht in hoe we met onze inwoners, ondernemers en organisaties willen komen tot een Omgevingsvisie en wat de insteek wordt van de Omgevingsvisie.

Vaststelling Hoofdlijnennotitie Koers Barneveld 2040 door de raad (juli '21)

Aan de hand van een aantal ontwikkelscenario's en ter voorbereiding op het opstellen van de Omgevingsvisie Barneveld is nagedacht over de toekomstige ontwikkeling van Barneveld. Dat heeft geleid tot een zevental kaderstellende uitspraken die door de gemeenteraad zijn vastgesteld. In de notitie is uitgesproken om tussen nu en 2040 te groeien naar circa 85.000 inwoners. De opgave is om die groei op een juiste manier te accommoderen, dat wil zeggen duurzaam, klimaatbestendig, betaalbaar, gezond en groen.

1ste Participatie Omgevingsvisie (okt t/m dec '21)

Na de zomer is het participatieproces gestart. Hierin is uitgebreid met inwoners, belangenverenigingen, organisaties en professionals van gedachten gewisseld over de toekomst van Barneveld. Daarin hebben we onder andere de Hoofdlijnennotitie en de dorpsvisies tegen het licht gehouden aan de hand van diverse stellingen. Begin 2022 is het participatieverslag verschenen.

Plan van aanpak vastgesteld door het college (dec '21)

Het maken van een Omgevingsvisie is een omvangrijk beleidsontwikkelproces. Zeker een Omgevingsvisie, waarbij al in de geest van de aanstaande Omgevingswet wordt gewerkt, omvat veel. Daarbij moeten we uitgaan van verwachtingen, de betrokkenheid van de samenleving, bestuur (College) en politiek (Raad) in ontwikkeling (denk hierbij aan nieuwe verkiezingen). Tevens speelt de opgave om de interne organisatie goed aan te haken. Niet alleen wordt bestaand beleid verweven in de visie, ook maken we samen nieuwe beleidskeuzes, zowel thematisch als gebiedsgericht. Dit betekent dat in het proces voldoende tijd en aandacht moet zijn voor deze betrokkenheid én dat het proces goed beheerst moet worden, aangezien tijd, capaciteit en geld 'slechts' in zekere mate voorhanden zijn. Er wordt namelijk aan veel opgaven gewerkt in Barneveld, de Omgevingsvisie is daar één van. Dat moet efficiënt en doelmatig plaatsvinden. De stappen hiervoor zijn uitgewerkt in het plan van aanpak.

Speerpunt Centrumgebied Barneveld**Doel**

Het centrumgebied van de kern Barneveld op een integrale, gebiedsgerichte en programmatische manier ontwikkelen, waarbij de verkeerskundige, ruimtelijke en economische opgaven in onderlinge samenhang worden vormgegeven.

Verantwoording

In 2021 is door de raad een omgevingsvisie voor Barneveld centrum vastgesteld. In de centrumvisie staan de ambities voor het wonen, werken en bereiken van het centrumgebied voor de komende jaren beschreven. De centrumvisie is op interactieve wijze in samenspraak met alle stakeholders in het centrumgebied tot stand gekomen en opgesteld vanuit het perspectief van de Omgevingswet. Daarmee is de centrumvisie een pilot voortvloeiend op de Omgevingsvisie voor de gehele gemeente.

Speerpunt Centrumgebied Voorthuizen**Doel**

Het centrumgebied van de kern Voorthuizen op een integrale, gebiedsgerichte en programmatische manier ontwikkelen, waarbij de verkeerskundige, ruimtelijke en economische opgaven in onderlinge samenhang worden vormgegeven.

Verantwoording

In 2020 startte het opstellen van een visie voor het centrum van Voorthuizen. Doel van de visie is om samen met de inwoners en ondernemers van Voorthuizen op een integrale wijze te onderzoeken welk toekomstperspectief het beste past bij het centrumgebied. Uitgangspunt bij de visievorming is dat de visie op een participatieve wijze tot stand komt. De input voor de centrumvisie is op diverse manier verkregen. Een kopgroep bestaande uit vertegenwoordigers van de ondernemers, plaatselijk belang en de wijkplatforms heeft de planvorming begeleid. Ook heeft de dorpsvisie, die enkele jaren geleden door plaatselijk belang is opgesteld, gediend als waardevolle input voor de centrumvisie. Het brede participatietraject heeft geleid tot een gedragen visie die de gemeenteraad medio 2021 heeft vastgesteld.

Speerpunt Landbouwtransitie**Doel**

Een toekomstbestendige en duurzame agrarische (primaire) sector: Gezond, circulair en in verbinding. Kernbegrippen zijn daarbij een gezonde bodem, een gezonde leefomgeving, kringlopen sluiten, natuurinclusief, innoverend en een goed verdienmodel.

Verantwoording

Met Regio Foodvalley zijn we gestart met het maken van een Landbouwperspectief. Het doel daarvan is om vanuit het grote belang van de primaire sector voor ons voedsel, de regionale kennisinfrastructuur en de agrifoodketen, de vraag te beantwoorden wat het ruimtelijke wensbeeld voor de primaire sector is bij een gezond voedselsysteem in een aantrekkelijke omgeving en wat er nodig is om dat gezamenlijk te realiseren. Hoe behouden en ontwikkelen we sociaal-economisch vitaal en aantrekkelijk landelijk gebied: een gezonde leefomgeving, gezonde natuur, een robuust watersysteem, met daarin passende en toekomstbestendige landbouw en veehouderij.

Onder de vlag van het Manifest Gezonde Leefomgeving Veehouderij is het interimbeleid voor vergunningverlening doorgezet, waardoor we opnieuw extra reductie van fijnstofemissie hebben gerealiseerd. Het Praktijkcentrum Emissiereductie heeft in het verlengde van het in 2020 afgeronde project een aantal nieuwe technieken voor fijnstofreductie getest. Daar is het PEV nauw betrokken bij de Regiodeal Foodvalley, waarin meerdere technieken voor reductie van ammoniak en fijnstof, bij verschillende diersoorten, zijn en worden getest. Binnen de Regiodeal zijn veel activiteiten uitgevoerd om bij te dragen aan de transitie naar gezonde en circulaire landbouw.

Voor het gebiedsproces Veenhuizerveld zijn gebiedsanalyses uitgevoerd en hebben diverse gesprekken met eigenaren en gebruikers plaatsgevonden in voorbereiding op het maken van een gebiedsplan. Dit gebiedsproces komt voort uit een initiatief van eigenaren en gebruikers van het gebied om het landschap te versterken, de Veldbeek te herstellen en toekomstbestendige (natuurinclusieve) landbouw te bevorderen.

Er is een evaluatie opgesteld van het regionale functieveranderingsbeleid. Dit heeft nuttige informatie opgeleverd voor een actualisatie van het beleid in 2022. Daarnaast is het regionaal programma Vrijkomende Agrarische Bebouwing afgerond en omgezet in twee projecten. Dat gaat om meer beleidsmatig eenheid met het functieveranderingsbeleid voor Gelderse en Utrechtse gemeenten in de regio, zodat het voor ondernemers helder en duidelijk is en en nog beter werkt. En om het Platform Circulaire Toekomst Buitengebied. Dat is opgericht om samen te werken aan een circulaire toekomst van slopen en bouwen in het buitengebied van de regio Foodvalley.

Het Landbouwnetwerk Regio Foodvalley is verder ontwikkeld. Via het loket, de website en de nieuwsbrief wordt aan met name boeren een breed overzicht gegeven van mogelijkheden voor duurzame bedrijfsontwikkeling. Vanuit het project Zicht op de Toekomst zijn door agrarisch coaches diverse keukentafelgesprekken gevoerd met boeren en doorlopen diverse agrariërs een begeleidingstraject met een agrarisch coach wat heeft geleid of leidt tot een ontwikkelplan voor hun bedrijf. Binnen het project Farmvloggers hebben 10 boeren een training gevolgd om professioneel te vloggen over hun bedrijf en is een serie farmvlogs verschenen. Er is een onderzoek gestart naar de mogelijkheid om een kennisnetwerk te beginnen van grondeigenaren voor betere toegang tot grond voor met name melkveehouders die willen extensiveren en/of natuurinclusief ondernemen.

Speerpunt Uitvoering Regiodeal

Doel

Met de Regiodeal beogen we een impuls te geven aan de wens dat de regio dé nationale proeftuin is voor de versnelling van de transitie naar duurzaam en gezond voedsel. Het gaat om de transitie naar een circulaire landbouw, met een gezonde leefomgeving voor mensen en natuur en duurzame verdienmodellen, de ontwikkeling van een gezonder voedingspatroon en versterking van de kennisstructuur rondom deze thema's.

Verantwoording

De Regiodeal is een groot project met veel onderdelen. Er zijn drie hoofdsporen (Landbouwtransitie, voeding & gezondheid, kennis), die weer uit diverse werkpakketten en onderdelen bestaan. Dit jaarverslag leent zich daarom niet voor een verantwoording over al deze onderdelen. Op hoofdlijnen kan gesteld worden dat Covid voor vertraging heeft gezorgd, maar dat de projecten verder naar verwachting lopen. In oktober 2021 is de voortgangsrapportage over 2020 op de lijst van ingekomen stukken van de gemeenteraad geplaatst. In september 2021 is de voortgangsrapportage over de eerste helft van 2021 vastgesteld. Deze is te vinden op de website van Regio Foodvalley, zie de weblink hieronder.

De rapportage meldt o.a. vertraging bij het opbouwen van het meetnetwerk, door het wereldwijde gebrek aan chips. Eind 2021 is die levering voldoende op gang gekomen, zodat gestart is met het plaatsen van meetapparatuur. Het meetnetwerk zal in 2022 in gebruik worden genomen. [link naar Regio Foodvalley/Regio Deal](#)

327 Wegen

Speerpunt Onderhoud wegen

Doel

De kwaliteit van de wegen, met name ook in het buitengebied, moet op peil blijven.

Verantwoording

De gemeente heeft de wettelijke plicht haar wegen op een verantwoorde wijze te beheren en te onderhouden. Het belangrijkste doel bij het beheer is het mogelijk maken van een veilig gebruik van de gemeentelijke wegen, fietspaden, voetpaden (en andere verhardingen). Een goede uitvoering op het juiste moment voorkomt onnodige extra kosten. In 2021 heeft de gemeente op basis van het uitvoeringsplan op een groot aantal locaties onderhoud uit laten voeren.

Uit de resultaten van de in 2021 uitgevoerde wegininspectie blijkt echter dat de dat de gemiddelde kwaliteit van zowel het asfalt- als de elementverhardingen is gedaald. De kwaliteit van het asfalt is van een 4,9 gedaald naar een 4,3. En van de elementen van een 6,0 naar een 5,0. De huidige kwaliteitscijfers liggen beneden het vastgestelde kwaliteitsniveau Basis, dat een cijfer heeft dat ligt tussen de 5,5 en 7,4.

De reden van de kwaliteitsdaling is dat minder onderhoud is uitgevoerd dan gepland. Dit omdat het contract voor asfaltonderhoud vroegtijdig is beëindigd en het traject om een nieuwe aannemer te vinden bijna een jaar heeft gekost. Ook wordt onderhoud gekoppeld aan projecten en integraal aangepakt. Dit zorgt voor efficiëntie, eenmalige hinder en is kostenbesparend. Daarnaast biedt het kansen om de openbare ruimte in één keer toekomstbestendig in te richten en de gewenste verbeteringen door te voeren. Door het toenemend aantal opgaven binnen het fysieke domein (o.a. klimaatadaptatie, energietransitie wegen, omgevingsvisie) wordt integrale planvorming steeds ingewikkelder. Voorbereidingstrajecten hebben daardoor een lange doorlooptijd. Verder is een behoorlijke hoeveelheid verhardingen is aan vervanging toe vanwege de hoge leeftijd. In de beleidsvisie Beheer en onderhoud wegen 2017-2026 is geen vervangingsbudget begroot. Bij het opstellen van de beleidsvisie was het uitgangspunt dat vervanging en de financiering meegenomen zou worden binnen integrale projecten.

In 2022 wordt een nieuw beleidsplan beheer en onderhoud wegen opgesteld. De financiële consequenties hiervan worden meegenomen bij de Programmabegroting 2023.

3.3 Adequate voorzieningen

332 Huisvesting onderwijs

Speerpunt Huisvesting onderwijs

Doel

Voldoende en adequate huisvesting voor het primair, speciaal en voortgezet onderwijs.

Verantwoording

Elke twee jaar laten we nieuwe prognoses maken. Nieuwe scholen zijn gasloos en BENG, wanneer het kan zetten we in op circulair hergebruik van gebouwen door vernieuwbouw. We hebben brieven geschreven naar de rijksoverheid over passend onderwijs en meegedaan met het Interdepartementaal Beleidsonderzoek Onderwijshuisvesting.

In 2021 heeft een algemeen behoefteonderzoek plaatsgevonden naar het openbaar voortgezet onderwijs en andere denominaties.

Met de vaststelling van de Programmabegroting 2021, heeft de raad het bedrag vastgesteld dat beschikbaar is voor vergoeding van de aangevraagde voorzieningen voor 2021. Als onderbouwing van dit bedrag en ter uitvoering van de goedgekeurde voorzieningen is het Programma en Overzicht Voorzieningen Huisvesting Onderwijs 2021 eind 2020 door het college vastgesteld. In 2021 zijn de volgende werkzaamheden verricht:

De duurzame vernieuwbouw van het hart van het Johannes Fontanus College (JFC) is gerealiseerd, samen met twee nieuwe gymzalen.

De uitbreiding van de Rehoboth Onderwijs en Zorg is in gebruik genomen.

De Koningin Beatrixschool in Kootwijkerbroek heeft eind 2021 een tijdelijke noodschool gekregen en is gestart met de vernieuwbouw.

De Meerwaarde is gestart met de bouw van de uitbreiding van het hoofdgebouw en een aparte techniekhal. Daarna kunnen (in 2022) de noodlokalen worden weggehaald.

De uitbreiding van de Donnerschool is gereed.

Voor de Burgthof is het ontwerptraject afgerond; begin 2022 start de bouw voor uitbreiding ter vervanging van de noodlokalen.

Voor de Antoniusschool is overeenstemming bereikt met de verhuizing van Dolfijn naar het buurpand, in 2022 wordt de oude ruimte van Dolfijn weer geschikt gemaakt voor onderwijs.

Met de Rehobothschool uit Kootwijkerbroek heeft volgens afspraak de afrekening van de voorfinanciering plaats gevonden.

Bij de Fraanjeschool de Burcht zijn de constructiefouten van het dak hersteld, en tegelijkertijd is de school verduurzaamd door het schoolbestuur.

De Eben-Haëzerschool heeft extra parkeerplaatsen gekregen en bij de Burgthof is een start gemaakt met de aanleg van extra parkeerplaatsen.

335 Sportaccommodaties

Speerpunt Realisatie sportvoorzieningen

Doel

Investeren in sociale cohesie en bevorderen van beweging door bij te dragen aan eigentijdse, betaalbare en adequate sportvoorzieningen en clubgebouwen.

Verantwoording

Gemeenten en voetbalverenigingen die gebruik maken van met rubber ingestrooide kunstgrasvelden moeten op een correcte wijze omgaan met het naleven van de zorgplicht rondom het gebruik van kunstgrasvelden. Rubber korrels moeten (zoveel mogelijk) op het kunstgrasveld blijven en niet in het milieu terecht komen. In het voorjaar zijn de 11 kunstgras voetbalvelden op de gemeentelijke sportparken voorzien van kantopsluitingen om verspreiding van rubber korrels te voorkomen.

Het project voor het vervangen van de conventionele veldverlichting door ledverlichting op de sportparken is in het voorjaar afgerond.

Onderzoek vindt plaats naar extra parkeerlocatie bij/op sportpark Norschoten (SDVB). Schetsen voor uitbreiding van het sportpark zijn in bewerking. Verder vindt momenteel de financiële uitwerking plaats van dit project. Naar verwachting zal in 2022 de planologische procedure voor uitbreiding van het sportpark in procedure worden gebracht.

In overleg met het bestuur van de Oranjevereniging Voorthuizen is een aantal varianten uitgewerkt voor een nieuwe locatie voor deze vereniging aan de Oude Zeumerseweg. Door de grootte van het terrein van plm. 5 hectare, de ligging ten opzichte van de woonbebouwing en de mogelijke ontsluiting via de Oude Zeumerseweg direct naar de rondweg, is deze locatie in de basis geschikt voor de activiteiten van de Oranjevereniging. Momenteel vindt de financiële uitwerking van dit project plaats van dit project, daar waar het gaat om te verwachten investeringen en toekomstige exploitatie.

Voor de verplaatsing van de fietscrossbaan Kootwijkerbroek van Flying Bikes naar de locatie Hanzeweg heeft de raad in juli een krediet van € 2.500.000 beschikbaar gesteld. Nu wordt gewerkt aan de opstelling van een Plan van Aanpak en worden diverse onderzoeken uitgezet. De herontwikkeling van het huidige fietscrosssterrein aan de Essenerweg is onderdeel van dit plan. Globaal is nu de planning dat in de eerste helft van 2022 gestart wordt met de planologische procedure. Naar verwachting wordt vanaf 2023 gestart met de aanbesteding en aanleg van de fietscrossbaan en mountainbikeparcours.

Voor vervanging van de gymzaal Terschuur zijn de investeringsramingen en de exploitatieramingen uitgewerkt. Momenteel loopt de verkenning van een Right to Challenge traject. Verwacht wordt dat hierover in het tweede kwartaal van 2022 een besluit kan worden genomen

In het kader van het project Maatschappelijke Voorzieningen Voorthuizen (MVV) is korfbalvereniging Spirit verhuisd van sportcomplex Overhorst naar de sporthal De Voorde en nieuwe korfbalvelden aan de Jan de Jagerweg in Voorthuizen. Spirit huurt de sporthal en de korfbalvelden van de gemeente en exploiteert de met eigen middelen gebouwde clubruimte bij de sporthal. De sporthal is opgewaarderd door het aanbrengen van houten gevels. Verder zijn de installaties in het gebouw verduurzaamd en zijn zonnepanelen op het dak geïnstalleerd. Op 4 september werden de nieuwe clubruimte naast sporthal De Voorde en de nieuwe kunstgras korfbalvelden van de Chr. Korfbalvereniging Spirit officieel in gebruik genomen.

Op 16 oktober volgde de officiële ingebruikneming van het nieuwe clubgebouw en 2 kunstgras hockeyvelden van de Mixed Hockeyclub Barneveld op sportpark Oosterbos. De MHCb heeft met eigen middelen de clubruimte boven de kleedaccommodatie gerealiseerd. Het gebouw is bijna energieneutraal (BENG) geworden.

336 Overige accommodaties**Speerpunt Accommodatiebeleid****Doel**

Een eigentijdse, betaalbare en adequate vastgoedportefeuille die meebeweegt met de behoeften en mogelijkheden van de samenleving.

Verantwoording

Nadat de raad heeft ingestemd met de uitgangspunten voor accommodatiebeleid sport en cultuur, zijn we in overleg gegaan met de stakeholders en is de input verwerkt bij de uitwerking van de nota Accommodatiebeleid Sport en Cultuur. Het voorstel om in te stemmen met de ambities en beleidsuitgangspunten voor Accommodatiebeleid Sport en Cultuur is voorgelegd aan de raad (februari 2022)

Speerpunt Gemeenschapsvoorzieningen kleine kernen

Doel

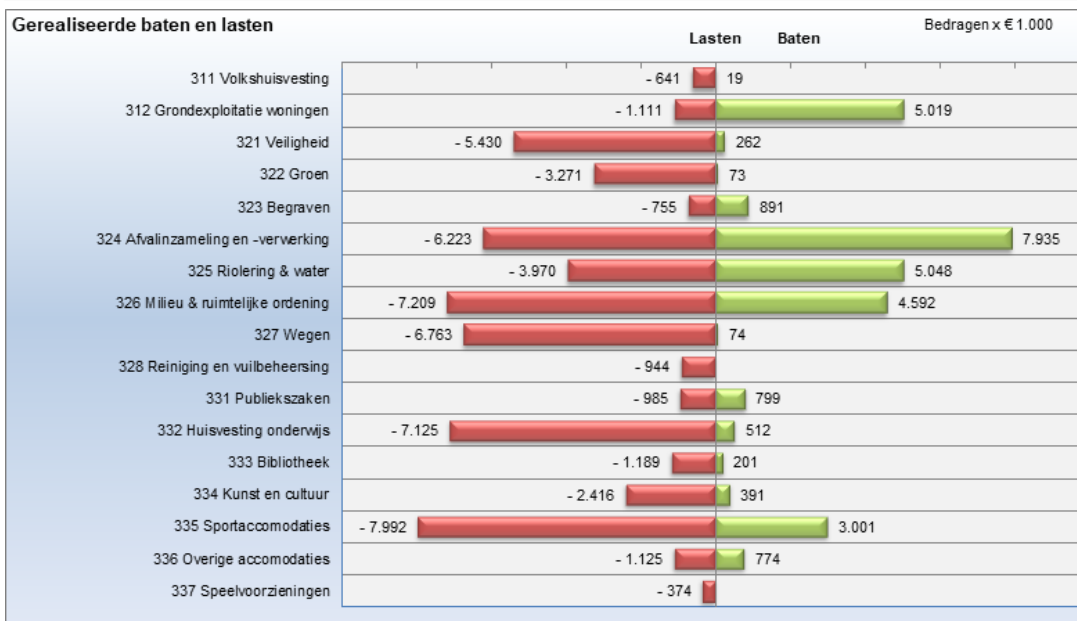
Investering in sociale cohesie door revitalisering van het voorzieningenniveau dorpshuizen in de kernen Voorthuizen en Garderen. Voor de Stichting Hulp aan Elkaar is een permanente locatie gewenst, bijvoorbeeld in combinatie met een buurthuisfunctie.

Verantwoording

De dorpshuizen in Voorthuizen en Garderen zijn gerealiseerd. Stichting De Wardborg heeft de exploitatie van dorpshuis De Wardborg in Garderen overgenomen per 1 september 2021. De voorbereiding voor huisvesting van buurthuis Bronveld en Hulp aan elkaar is gestart. De projectopdracht is vastgesteld en een voorbereidingskrediet is aangevraagd.

Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000					
3. Woon- en leefomgeving	Rekening 2020	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Verschil
Saldo van baten en lasten					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	1.532	- 298	- 719	3.286	4.005 V
311 Volkshuisvesting	- 422	- 298	- 523	- 622	- 99 N
312 Grondexploitatie woningen	1.954	-	- 196	3.908	4.104 V
3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	- 16.362	- 18.800	- 17.356	- 15.689	1.667 V
321 Veiligheid	- 4.997	- 5.166	- 5.280	- 5.168	112 V
322 Groen	- 3.406	- 3.394	- 3.486	- 3.197	289 V
323 Begraven	- 30	15	75	136	61 V
324 Afvalinzameling en -verwerking	1.669	1.637	1.713	1.712	- 0 N
325 Riolering & water	949	1.290	1.302	1.079	- 224 N
326 Milieu & ruimtelijke ordening	- 3.145	- 5.337	- 3.830	- 2.617	1.213 V
327 Wegen	- 6.456	- 6.961	- 6.965	- 6.689	276 V
328 Reiniging en vuilbeheersing	- 946	- 883	- 884	- 944	- 60 N
3.3 Adequate voorzieningen	- 14.821	- 17.009	- 15.794	- 15.528	266 V
331 Publiekszaken	- 48	- 74	- 93	- 186	- 93 N
332 Huisvesting onderwijs	- 6.174	- 7.185	- 6.679	- 6.613	66 V
333 Bibliotheek	- 1.032	- 984	- 987	- 989	- 2 N
334 Kunst en cultuur	- 2.314	- 2.424	- 2.201	- 2.025	176 V
335 Sportaccomodaties	- 4.441	- 4.890	- 4.733	- 4.991	- 257 N
336 Overige accommodaties	- 443	- 919	- 679	- 351	328 V
337 Speelvoorzieningen	- 369	- 533	- 421	- 374	47 V
Saldo van baten en lasten	- 29.651	- 36.106	- 33.869	- 27.932	5.937 V
Mutatie reserves					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	- 609	-	-	- 636	- 636 N
312 Grondexploitatie woningen	- 609	-	-	- 636	- 636 N
Mutatie reserves	- 609	-	-	- 636	- 636 N
Resultaat	- 30.260	- 36.106	- 33.869	- 28.568	5.301 V

**4. Bestuur en interne dienstverlening**

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

De gemeente streeft naar een goed bestuur (good governance) om transparante, adequate en snelle besluitvorming te faciliteren. En ook om de organisatiedoelen te realiseren en verantwoording daarover af te leggen. Maatschappelijke opgaven willen we lokaal op maat aanpakken, met een effectief ingericht bestuurlijk systeem. Het bestuur wordt ondersteund door een doeltreffende, efficiënte en transparante organisatie. Het is daarbij belangrijk dat de financiële huishouding van de gemeente op orde is en blijft, waarbij we zo efficiënt mogelijk met de beschikbare middelen omgaan.

Daarom zetten we in op:

- een goed bestuur;
- een goede (interne) dienstverlening, met continue verbeteringen volgens de Organisatievisie;
- een gezonde financiële huishouding.

Wat is er bereikt in 2021?

Eigentijds handelen

2021 kenmerkt zich voor ons als een jaar waarin we meer en op een eigentijdse manier in staat waren te handelen op basis van wat belangrijk is voor de maatschappij. De weg is -in woord en daad- ingeslagen om de organisatie mee te laten ontwikkelen met de groei van de gemeente, maar ook de verwachte professionaliteit die daarmee gepaard gaat. We werkten intensiever samen met andere overheden en partners vanuit de gedachte één ingang, één antwoord te bieden richting burgers. Er is een solide basis gelegd om (gebieds)initiatieven te faciliteren en mee te kunnen bewegen in een extern gedreven ontwikkelagenda. Een ontwikkelagenda die niet alleen door overheden en partners wordt gedreven, maar die juist ruimte biedt aan burgers en bedrijven. Gebiedsgericht werken, nieuw participatiebeleid, opgavegericht sturen en werken in andere vormen zoals programma's, zijn krachtige hulpmiddelen gebleken om ook dit jaar maatschappelijke opgaven op maat aan te pakken. Tevens zijn de kaders om te komen tot dorpenbeleid vastgelegd in een bestuursopdracht. Daarbij maken deze werkwijzen snelle en effectieve besluitvorming mogelijk. Deze beweging houden we vast met het Groeiplan Barneveld.

Digitale dienstverlening verbreed

Onze digitale dienstverlening is verbreed, versimpeld en toegankelijker geworden met behoud van onze aandacht voor offline dienstverlening en communicatie. Het afgelopen jaar hebben we ons ingespannen om onze informatiepositie te versterken om ook weer meer vragen bij het eerste contact te kunnen afhandelen en onnodige contacten te voorkomen. De zorg voor kwaliteit, veiligheid en integriteit van informatie waren belangrijke basisvoorwaarden om onze organisatievisie: 'Blij met Barneveld' waar te kunnen maken. Bij een organisatie in ontwikkeling hoort ook dat de financiële huishouding zich mee ontwikkelt. In 2021 is ook op dit punt een traject gestart om toe te groeien naar een financiële huishouding die eigentijds is en de wendbaarheid geeft om mee te kunnen bewegen met de maatschappelijke opgaven.

Herindeling Scherpenzeel

In 2021 hebben Gedeputeerde Staten van Gelderland een herindelingsontwerp ter inzage gelegd voor de herindeling van de gemeenten Scherpenzeel en Barneveld. De gemeente heeft op een aantal onderdelen een zienswijze op het herindelingsontwerp ingediend, hetgeen ertoe geleid heeft dat Provinciale Staten het herindelingsadvies gewijzigd heeft vastgesteld. Na de vaststelling heeft de gemeente gewerkt aan een plan van aanpak om te komen tot een nieuwe gemeente. Vooruitlopend op een besluit van de Minister heeft de gemeente de implementatie van de maatregelen uit dit plan van aanpak op een aantal onderdelen in gang gezet. Met het besluit van de Minister om het herindelingsadvies niet te vertalen in een wetsontwerp is het proces voor de herindeling eind 2021 gestopt.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Naast de resultaten en inspanningen, waarvoor wij verwijzen naar de beschreven speerpunten, heeft onze bedrijfsvoering ook dit jaar onder druk gestaan door coronamaatregelen. Tegelijkertijd hebben we deze situatie waar mogelijk als aanjager voor de doorontwikkeling van onze werkwijze gehanteerd. Doelgericht samenwerken, binnen de organisatie, maar ook met burgers, overheden en organisaties, heeft de positie van de gemeente versterkt. Een krachtige, eigentijdse beweging is ingezet waarbij we steeds meer in staat zijn om te sturen op resultaten die rechtstreeks bijdragen aan de gevraagde maatschappelijke effecten.

Speerpunt Eigentijdse dienstverlening

Doel

- Betere dienstverlening voor burgers, bedrijven en instellingen:
 - Uw vraag centraal;
 - Digitaal waar het kan;
 - Persoonlijk waar het moet.

Verantwoording

Het afgelopen jaar hebben we wederom stappen gezet om onze dienstverlening te verbeteren en aan te laten sluiten bij de service die de maatschappij gewend is geraakt.

De dienstverlening van de gemeente werd bij een nulmeting op drie hoofdprocessen (melden, aanvragen, klacht/bezwaar) gemiddeld met een ruim voldoende tot goed beoordeeld. Dienstverleningsprocessen die gemakkelijk, snel en correct/duidelijk verliepen, scoorden goed qua klanttevredenheid. Bij complexere dienstverleningsprocessen is de tevredenheid sterker afhankelijk van de toegankelijkheid van medewerkers, klantvriendelijkheid en een makkelijk/duidelijk proces. Als protocol boven empathie gezet werd, dan daalde de klanttevredenheid sterker. Ook voor complexe dienstverlening is gebleken dat een snelle afhandeling belangrijk is voor de klanttevredenheid.

Hoewel we nog in beperkte mate in staat zijn om de klant te faciliteren in vrije kanaalkeuze, zien we het afgelopen jaar een verbreding in contactkanalen en sluiten we qua dienstverlening langzaam meer aan bij de voorkeurskanalen van de inwoners zelf. We nemen ook in 2021 een verschuiving richting het digitale kanaal waar.

Het websitebezoek, www.barneveld.nl, is wederom toegenomen (+5% ten opzichte van 2020; 453.614 bezoeken in 2021). De meest bekeken pagina's (en meest bezochte producten) veranderen nauwelijks tussen 2018 en 2021. Steeds meer bezoekers starten op de website met het invullen van een formulier. Enerzijds komt dit doordat er meer formulieren/producten beschikbaar zijn, anderzijds omdat het aantal bezoeken aan de website nog altijd toeneemt. Inwoners lijken er steeds beter van op de hoogte te zijn dat zij zaken digitaal via barneveld.nl kunnen regelen. Daarbij zijn inwoners door het toegankelijker maken van onze online dienstverlening ook steeds succesvoller in het indienen van hun aanvraag. Het aantal bezoekers dat een formulier opstart en voltooit, is ook afgelopen jaar met 3% gestegen (gemiddeld nu 44% van de 26.941 opgestarte digitale formulieren).

Het aantal telefoongesprekken via 14 0342 is in 2021 ten opzichte van 2020 afgenomen (-13,1%; in totaal 37.532 telefoontjes). Daarbij zien we dat we nu 45% van de vragen direct in het Klantcontactcentrum af kunnen handelen. De bereikbaarheid is verder versterkt. De vragen die niet door het KCC afgehandeld konden worden, konden vaker direct overgedragen worden aan een collega. We zien in 2021 minder terugbelafspraken voor collega's (daling van 33% naar 30%).

Het baliebezoek is in 2021, net als in 2020, lager uitgevallen (22.942 bezoeken); dit komt onder andere doordat het gemeentehuis door lockdowns niet het hele jaar open was. In 2021 was de wachttijd voor het baliebezoek, het aantal dagen dat gemiddeld tussen het plannen van de afspraak en de daadwerkelijke afspraak ligt, hoger dan andere jaren (gewogen gemiddelde in 2021: 8,8 dagen). Al jaren is de taak waar bezoekers het meest voor naar de balie komen het ophalen van een rijbewijs, paspoort of identiteitsbewijs.

Enkele in 2021 behaalde resultaten die bijdragen aan de bovengenoemde effecten:

- Online zijn via barneveld.nl meerdere producten toegevoegd. Bijvoorbeeld het melden van een verdachte situatie of de registratie van geïnteresseerden voor de energietoeslag.
- Sinds oktober 2021 kunnen inwoners en ondernemers ook met de gemeente chatten via de WhatsApp.
- Via de website is ook een chatfunctie beschikbaar geweest in 2021. De chat wordt door inwoners voornamelijk ingezet voor beantwoording van vragen t.a.v. burgerzaken, belastingen en verhuizingen.
- De implementatie van zaakgericht werken is in volle gang. Het komende jaar zal het integraal klantbeeld en de Persoonlijke internetpagina voor de inwoner beschikbaar komen als uitvloeisel van dit traject.
- Er is een verkenning voor de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer uitgevoerd. Hiermee wordt op komende jaren gewaarborgd dat inwoners en ondernemers -indien gewenst- volledig digitaal zaken kunnen doen met de gemeente.
- Het Inwonerspanel Barneveld is vier keer ingezet voor behoeftepeilingen vanuit de gemeente. Onderwerpen waren onder andere duurzaamheid, begraven en natuurbegraven en belastingbijlet. De omvang van het panel is stabiel gebleven. Respons op onderzoeken ligt gemiddeld erg hoog.
- We zijn een verkenning naar een robuuste omnichannel frontoffice gestart. Deze verkenning wijst uit wat we moeten doen om de komende jaren de dienstverlening langs de verschillende kanalen mee te laten groeien met de omvang van de gemeente, de veranderende behoeften van burgers t.en aanzien van klantcontact en de kanalen.
- Het online inplannen van een belafpraak met de WMO balie is sinds 2021 mogelijk.
- Eind 2021 is de call flow van de noodnummers buiten kantoortijden vereenvoudigd. Inwoners kunnen nu buiten kantoortijden via een keuzemenu doorverbonden worden met de betreffende piketdienst.
- De digitale toegankelijkheid van gemeentelijke websites en een aantal belangrijke webbased systemen in de dienstverlening is verbeterd. De gemeente heeft toegankelijkheidsverklaringen hierover gepubliceerd in zowel het landelijk register als op barneveld.nl en werkt aan het oplossen van de geconstateerde punten.

Speerpunt Participatie in een Netwerksamenleving

Doel

Het verbeteren van de kwaliteit van beleid en interactie tussen bestuur, inwoners en ondernemers.

Verantwoording

Barneveld is trots op de manier waarop inwoners naar elkaar omkijken. De sociale samenhang in Barneveld is groot. We zien kansen om deze kracht van Barneveld in te zetten voor de uitdagende opgaven van vandaag en morgen. Participatie leert ons wat er speelt en leeft in onze samenleving. Het zorgt voor contact en verbinding. Participatie draagt bij aan wederzijds begrip en de interactie over de ontwikkelingen die nodig zijn in een gebied om de leefomgeving te verbeteren en/of op peil te houden. En de gemeente wil de samenwerking tussen gemeente, inwoners, organisaties en ondernemers verder verbeteren. Daarom wordt er gewerkt aan participatiebeleid. Hierdoor ontstaat er meer transparantie over hoe Barneveld omgaat met participatie en verbetert de gemeente de kwaliteit van de interactie met bewoners.

Het verder borgen van het participatiebeleid zal de komende jaren een vast onderdeel zijn van de werkwijze om invulling te geven aan onze positie in de netwerksamenleving. In het afgelopen jaar zijn er eerste positieve veranderingen geweest waar we de samenwerking met onze inwoners (en maatschappelijke partners) hebben gezocht om te komen tot een gezamenlijke aanpak. Een aantal lopende projecten hiervoor zijn:

- 1^e participatieronde Omgevingsvisie;
- Verkenning mogelijkheid Co-creatie project "groene hart" Kootwijkerbroek;
- Eerste afstemming met Plaatselijk Belang Kootwijkerbroek nieuwbouwproject rond de Molen;
- Projectopdracht nieuwbouw Ontmoetingscentrum Bronveld;
- Stimuleren samenwerking tussen routebureau Veluwe en Plaatselijk Belang om te komen tot wandelroutes in diverse dorpen;
- Centrumvisie Barneveld;
- Centrumvisie Voorthuizen;
- 1^e verkenning participatie project nieuwbouw Terschuur.
- 1^e aanzet om te komen tot gebiedsagenda's waarin gezamenlijk vastgestelde opgaven met een maatschappelijke meerwaarde worden opgenomen

Speerpunt Gebiedsgericht werken

Doel

Het verbeteren van de kwaliteit van beleid en interactie tussen bestuur, inwoners en ondernemers in specifieke gebieden van de gemeente.

Verantwoording

In juni 2021 zijn de kaders voor het gebiedsgericht werken vastgesteld. Per 1 juli is er gestart met 1 gebiedsregisseur. Voor de eerste aanzet van gebiedsgericht werken zijn 4 gebieden vastgesteld. In deze opstartfase is de gebiedsregisseur vooral aangesloten op de lopende projecten vanuit de gebieden. Het bouwen aan vertrouwen en verkrijgen van inzicht in de aandachtspunten van de gebieden is een belangrijke start voor deze manier van werken. Gebiedsgericht werken is een belangrijk onderdeel van opgave gericht werken. Gekenmerkt door een integrale uitwisseling, prioritering en duidelijke terugkoppeling en afspraken richting de samenleving. In het afgelopen jaar is er nadruk gelegd op de doorontwikkeling van deze opgave gerichte structuur binnen de ambtelijke organisatie. Ook het bestuur gaat mee in deze opgavegerichte benadering. Er zijn per gebied gebiedswethouders aangewezen. Daarnaast is de werving voor twee extra gebiedsregisseurs – zoals besloten bij de Kadernota 2022 – in gang gezet en succesvol afgerond. Om de werkwijze te borgen in de organisatie is een animatiefilm gebiedsgericht werken gemaakt en verspreid. Projecten om deze samenwerking te verdiepen zijn onder meer:

- Faciliteren van Actualisatie dorpsvisie Plaatselijk Belang Kootwijkerbroek;
- Ondertekening van het samenwerkingsverband Samen voor Oldenbarneveld;
- Versterken en verdiepen van de samenwerking I^e kring Oldenbarneveld;
- Opstarten actiegerichte co-creatie om te komen tot een herinrichting Oldenbarneveldplein en de aanloop naar een wijkdeal met de Provincie Gelderland; loopt door in 2022;
- Een eerste interne gebiedstafel voor Garderen. De voorbereidingen op de gezamenlijke gebiedstafel is door Corona uitgesteld, staat gepland q1 2022;
- Het faciliteren en ondersteunen van Plaatselijk Belang Garderen om te komen tot een gedragen dorpsvisie op Garderen; Loopt door in 2022;
- Opstart en gebiedstafel handelingsperspectief voor De Glind , loopt door in 2022;
- Inrichten van overlegstructuur tussen gebieden en gebiedswethouders; positieve eerste ervaringen, loopt door in 2022.

412 B&W**Speerpunt Rechtmatigheid****Doel**

Zelf rechtmatigheidsverklaring opleveren

Verantwoording

Dit speerpunt wordt verantwoord in paragraaf 7, Bedrijfsvoering (in control zijn).

4.2 Interne dienstverlening**422 Ondersteuning organisatie****Speerpunt Digitaal werken 2020-2022**

Doel

Een digitale informatievoorziening die een uitstekende dienstverlening en bedrijfsvoering ondersteunt. De informatievoorziening helpt de medewerkers bij het toepassen van de kernwaarden van de gemeente.

Verantwoording

De volgende stappen zijn gezet om de speerpunten uit het beleidsplan Digitaal Werken te realiseren:

- Om de digitale dienstverlening te versterken is gestart met het project Kern van de Zaak waarin met een een AVG-proof zaaksysteem een basis wordt gelegd voor een integraal klantbeeld, relatiemanagement en standaardisatie van bedrijfsprocessen. Dit sluit aan op de landelijke ontwikkelingen (wmebv, dienstenwet).
- Voor een betere digitale samenwerking is gestart met de invulling van de thuiswerkregeling en het faciliteren van Werken in de toekomst door het beschikbaar stellen van laptops en smartphones voor alle medewerkers. Hiermee zullen op korte termijn de vaste pc's en telefoons veravngen zijn.
- Op basis van het rapport 'Datagedreven werken sociaal domein is een methodische aanpak gestart waarmee we stap voor stap datagedreven werken in onze organisatie laten groeien.
- Ten behoeve van de inrichting van de I-governance is een start gemaakt met het optimaliseren van het inzicht in de lopende ICT-contracten en -projectportfolio.

Zie verder ook paragraaf 7, Bedrijfsvoering.

Speerpunt Public Affairs**Doel**

Structurele versterking van de positie van Barneveld.

Verantwoording

De gemeente Barneveld besloot in 2019 meer 'body en structuur' te geven aan public affairs, het "repertoire aan systematisch voorbereide activiteiten dat wordt ingezet om het beleidsproces en de maatschappelijke positie te beïnvloeden en waarvan het daadwerkelijk lobbyen het sluitstuk vormt".

De meeste activiteiten op het gebied van public affairs vonden - vanwege de coronastandigheden - digitaal plaats. Een aantal voorbeelden:

- Corridor A1. De gemeente Barneveld nam in 2021 het initiatief om de multimodale aanpak van de Corridor A1 op de agenda te zetten, onder andere door contacten te leggen met de Regio Gooi en Vechtstreek, Regio Amersfoort en de Cleantech Regio. De samenwerking zorgde voor afstemming en het bouwen aan een gezamenlijke propositie om onze belangen ten aanzien van de A1 te positioneren en te onderbouwen. Op dit moment wordt gebouwd aan de A1 Alliantie. Eind 2021 is contact gelegd met een vertegenwoordiger van het ministerie van I&W om de belangen van de Corridor A1 onder de aandacht te brengen; dit wordt in 2022 voortgezet.
- Regiosprinter. Arriva kreeg in 2021 groen licht om een sprinterverbinding naar Amersfoort te laten rijden. Omdat dit mogelijkheden biedt voor de door ons gewenste regiosprinter BarneveldNoord en Apeldoorn, hebben wij samen met Apeldoorn contact gezocht en gelegd met Arriva om de mogelijkheden in kaart te brengen. In 2022 zetten wij dat voort met het actualiseren van het onderzoek uit 2018, waarbij wij ook de nieuwe ruimtelijke opgaven (woningen, bedrijvigheid) betrekken.
- Railterminal Barneveld. In 2021 is ondersteuning gegeven aan de wens om een railterminal in Barneveld te ontwikkelen. De inzet van de gemeente betrof onder andere het in contact brengen van marktpartijen met de ondernemersgroep van de Barneveldse Industriële Kring.
- Verstedelijkingsstrategie Arnhem Nijmegen Foodvalley. De gemeente Barneveld was op het gebied van lobby en strategische communicatie via Regio Foodvalley betrokken bij de Verstedelijkingsstrategie Arnhem Nijmegen Foodvalley.
- Woondeal Amersfoort. De adviseur public affairs was ook betrokken bij de Woondeal Regio Amersfoort en had zitting in het Kernteam Uitvoering Woondeal Regio Amersfoort.
- Landbouwperspectief Foodvalley. Er is door onze adviseur een bijdrage geleverd aan de lobby voor een goede verbinding van het Landbouwperspectief Regio Foodvalley met de trajecten voor dit onderwerp bij hogere overheden.

Speerpunt Organisatieontwikkeling**Doel**

Doorontwikkeling van de nieuwe organisatie (op basis van Blij met Barneveld) ter realisatie van de maatschappelijke opgaven.

Verantwoording

In 2021 zijn al belangrijke stappen gezet. In het najaar 2021 is het Groeiplan voor de gemeentelijke organisatie van Barneveld gepresenteerd. In het groeiplan hebben we een visie geformuleerd hoe we gaan werken aan een toekomstbestendige organisatie van Barneveld. Een organisatie die klaar is om de grote opgaven en groei van Barneveld op te pakken en uit te voeren.

In het groeiplan zijn de belangrijkste opgaven voor Barneveld beschreven en is beschreven wat de doelen van de verandering zijn. Die vijf doelen zijn:

- we werken opgavengericht en zijn daarop ingericht;
- we versterken ons strategisch vermogen;
- we werken aan een krachtige bedrijfsvoering en we zijn als organisatie in control om de opgaves aan te gaan;
- we werken doelgericht samen aan onze kernwaarden;
- we werken waar we nodig zijn. Ook op locatie.

Het groeiplan heeft een looptijd van 4 jaar. In de begroting 2022 is incidenteel 1 miljoen euro opgenomen ter uitvoering van dit plan. Veel stappen en onderzoeken zijn in gang gezet. Belangrijk daarbij is de kwantitatieve en kwalitatieve scan, die in 2022 van de organisatie wordt gemaakt. Daarmee zoomen we in op de huidige realisatiekracht en wat nodig is passend bij de schaa sprongambitie waar Barneveld voor staat. Zie verder ook paragraaf 7, Bedrijfsvoering.

4.3 Algemene dekkingsmiddelen

De ontwikkelingen rondom de herverdeling van het gemeentefonds leidde in 2021 tot driemaal toe tot een verslechterend perspectief voor Barneveld. Dit maakt het lastig een betrouwbare prognose van de uitkering uit het gemeentefonds op te stellen. Dat geldt voor de tijd van de coronacrisis, met veel impact op onze samenleving, maar ook voor een sluitend financieel meerjarenperspectief voor onze gemeente. In 2021 zijn, evenals in 2020, de processen rond de belastingen aangepast door onze ondernemers uitstel van betaling te verlenen voor het voldoen aan hun verplichtingen. Dit jaar is ook de gebruikelijke aandacht geweest voor onze treasury, waarbij herfinanciering heeft plaatsgevonden tegen gunstigere tarieven.

Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

4. Bestuur en interne dienstverlening	Rekening 2020	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Verschil
Saldo van baten en lasten					
4.1 Bestuur	- 3.313	- 2.288	- 2.331	- 2.256	74 V
411 Raad	- 960	- 984	- 984	- 957	27 V
412 B&W	- 1.914	- 871	- 871	- 819	52 V
413 Bestuurlijke samenwerking	- 439	- 434	- 476	- 481	- 5 N
4.2 Interne dienstverlening	- 21.184	- 22.071	- 23.116	- 22.363	753 V
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	- 161	- 1.119	- 909	- 496	413 V
422 Ondersteuning organisatie	- 21.023	- 20.952	- 22.207	- 21.868	340 V
4.3 Algemene dekkingsmiddelen	106.165	108.912	111.497	115.523	4.025 V
431 Treasury	5.011	5.514	5.622	4.953	- 668 N
432 Belastingen	17.078	17.171	17.421	17.563	141 V
433 Algemene uitkering	86.261	85.415	92.153	95.227	3.074 V
434 Overige baten en lasten	- 3.478	- 308	- 4.777	- 3.448	1.329 V
436 Werken voor derden	1.292	1.120	1.078	1.227	149 V
Saldo van baten en lasten	81.667	84.552	86.050	90.903	4.853 V
Mutatie reserves					
4.4 Resultaatbepaling	2.532	7.005	10.109	9.667	- 442 N
441 Mutaties reserves	2.532	7.005	10.109	9.667	- 442 N
Mutatie reserves	2.532	7.005	10.109	9.667	- 442 N
Resultaat	84.199	91.557	96.159	100.570	4.411 V

Gerealiseerde baten en lasten		Bedragen x € 1.000	
	Lasten	Baten	
411 Raad	- 1.214	257	
412 B&W	- 819		
413 Bestuurlijke samenwerking	- 481		
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	- 2.054	1.558	
422 Ondersteuning organisatie	- 23.335	1.467	
431 Treasury	668	4.285	
432 Belastingen	- 1.336	18.899	
433 Algemene uitkering			95.227
434 Overige baten en lasten	- 3.949	501	
436 Werken voor derden	843	384	

Paragrafen

Paragraaf 1 Lokale heffingen

1.1 Inleiding

De inkomsten van de gemeente komen uit verschillende bronnen. De hoofdmoot wordt gevormd door de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Ongeveer 20% van de gemeentelijke inkomsten wordt gegenereerd vanuit het eigen belastinggebied. In deze paragraaf wordt aandacht besteed aan dit gebied dat wordt gevormd door de belastingen, de leges en de overige heffingen die de gemeente oplegt. Het (meerjaren)beleid ten aanzien van de lokale belastingen is opgenomen in de op 16 december 2014 door de raad vastgestelde Nota lokaal belastinggebied Barneveld 2014.

Er is informatie opgenomen over de volgende zaken:

- het beleid ten aanzien van de lokale belastingen;
- een overzicht van de begrote en de werkelijk ontvangen inkomsten uit belastingen;
- een toelichting op de grootste afwijkingen tussen begrote en werkelijke inkomsten;
- de lokale lastendruk;
- informatie over bezwaar, beroep en kwijtschelding.

De lokale belastingen zijn een belangrijk onderdeel van de "eigen" inkomsten van de gemeente en worden meestal gebruikt als algemeen dekkingsmiddel voor het te voeren beleid.

1.2 Beleid

Algemene uitgangspunten

Het beleid voor de lokale belastingen is vastgelegd in de verschillende verordeningen en in de Nota lokaal belastinggebied Barneveld 2014. Het tarievenbeleid wordt jaarlijks geformuleerd bij de vaststelling van de begrotingsuitgangspunten in de kadernota.

Toeristen- en forensenbelasting

Bij de Kadernota van 2020-2023 is afgesproken de tarieven voor de toeristen- en forensenbelasting te verhogen om een meeropbrengst van € 125.000 te genereren. Het tarief per overnachting van de toeristenbelasting is hiertoe verhoogd met € 0,15. Voor de forensenbelasting is het basisbedrag met 15% verhoogd.

Leges

De algemene lijn is om de leges zo min mogelijk te verhogen. In sommige gevallen wordt daarvan afgeweken om de opbrengst kostendekkend te houden. Dit heeft plaatsgevonden voor de leges van de bestemmingsplannen (10%) en die voor de omgevingsvergunningen (17,5%).

Tarieven tabel

Tarieven lokale heffingen	2020	2021	Stijging t.o.v. vorig jaar
Onroerende zaakbelastingen			
- eigenaren woningen, in % van de waarde	0,0968	0,0916	-5,4%
- eigenaren niet-woningen, in % van de waarde	0,1975	0,2011	1,8%
- gebruikers niet-woningen, in % van de waarde	0,1558	0,1586	1,8%
Hondenbelastingen			
- voor de 1e hond	42,80	43,30	1,2%
- voor de 2e hond	59,60	60,35	1,3%
- voor elke volgende hond	73,40	74,30	1,2%
Toeristenbelasting			
- tarief per overnachting	0,93	1,08	16,1%
- seizoenplaats	173,90	202,00	16,2%
- jaarplaats	174,10	202,20	16,1%
Forensenbelasting			
- waarde minder dan € 70.000 of panden waarvoor geen waarde is vastgesteld	185,30	202,20	9,1%
- waarde meer dan € 70.000 vermeerderd met 0,83% van het bedrag waarmee de heffingsgrondslag € 70.000 te boven gaat. Met dien verstande dat een maximumbedrag geldt van:	185,30	202,20	9,1%
	966,00	994,00	2,9%
Afvalstoffenheffing			
- éénpersoonshuishoudens	187,50	196,80	5,0%
- meerpersoonshuishoudens	312,50	328,00	5,0%
Rioolheffing:			
- vastrecht tot 350 m ³ afvalwater	179,25	186,40	4,0%

1.3 Inkomsten uit heffingen

Vergelijkend overzicht opbrengsten uit belastingen

Binnen het gemeentelijk belastinggebied wordt onderscheid gemaakt in belastingen en rechten. Belastingen zijn bijdragen in de algemene middelen van de gemeente. Tegenover het betalen van belasting staat geen direct aanwijsbare tegenprestatie. Voor de tarieven van de belastingen zijn geen beperkingen opgenomen. Voorbeelden van belastingen zijn: onroerendezaakbelastingen, forensenbelasting, toeristenbelasting en hondenbelasting.

Rechten worden geheven ter dekking van de kosten van dienstverlening door de gemeente. In de wet is bepaald dat de geraamde opbrengst niet hoger mag zijn dan nodig om 100% van de geraamde kosten te dekken. Dit houdt in dat de kostendekkendheid op basis van de begroting wordt beoordeeld. Een beoordeling achteraf is niet in de wet opgenomen. Voorbeelden van rechten zijn de begrafenisrechten, parkeergelden en leges voor verschillende diensten. Een lagere dekking is een beleidsvrijheid van de gemeente. Het overzicht van de belastingen wordt weergegeven in bijgaande tabellen en grafieken.

In onderstaande tabel ziet u tevens de begroting en werkelijke cijfers.

Tabel lokale heffingen

bedragen x € 1.000

Lokale heffingen	Rekening 2020	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Vershil
Belastingen (Algemene dekkingsmiddelen)					
01. Onroerende zaakbelastingen woningen	7.061	7.052	7.235	7.235	0 V
02. Onroerende zaakbelastingen niet-woningen	6.321	6.434	6.488	6.479	- 9 N
03. Hondenbelasting	166	173	173	166	- 7 N
04. Toeristenbelasting	515	585	585	706	121 V
05. Forensenbelasting	982	950	950	1.097	147 V
06. Rioolheffing	4.854	4.939	4.939	5.077	137 V
06. Rioolheffing - kwijschelding	- 114	- 120	- 120	- 116	4 V
07. Reclamebelasting	117	120	120	112	- 8 N
08. Precariobelasting	2.969	2.955	2.969	2.969	0 V
Totaal Belastingen (Algemene dekkingsmiddelen)	22.871	23.089	23.339	23.725	386 V
Rechten (Tariefsgebonden)					
09. Begravenisrechten	691	924	814	829	15 V
10. Afvalstoffenheffing	6.175	6.429	6.429	6.567	137 V
10. Afvalstoffenheffing - kwijschelding	- 159	- 155	- 155	- 162	- 7 N
11. Parkeergelden	568	720	464	596	132 V
12. Parkeerboetes	46	100	10	35	25 V
13. Marktgeden	37	40	40	30	- 10 N
14. Leges burgerlijke stand	108	130	130	140	9 V
15. Leges dienstverlening	477	915	622	591	- 30 N
16. Leges Wabo vergunningen	2.243	2.316	2.838	2.996	159 V
17. Leges bestemmingsplannen	929	1.097	1.097	1.101	5 V
18. Overige leges	138	186	101	137	36 V
Totaal Rechten (Tariefsgebonden)	11.254	12.702	12.390	12.861	471 V
Totaal lokale heffingen	34.124	35.790	35.729	36.586	857 V

Toelichting grootste afwijkingen

De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn als volgt te verklaren.

ad 4) Toeristenbelasting

Er is sprake van een hogere opbrengst Toeristenbelasting door toename van recreatieve objecten. Daarnaast is er door Covid-19 sprake van meer verblijf in eigen land. Deze oorzaken geven een meeropbrengst van totaal € 71.000. Door een eenmalige naheffing is er nog een extra voordeel van € 52.000 bij de Toeristenbelasting door een éénmalige naheffing.

ad 5) Forensenbelasting

Het positieve resultaat, waarvan € 135.000 structureel, is gerealiseerd door toename van het aantal recreatieve objecten.

ad 6) Rioolheffing

De opbrengsten rioolheffing zijn als gevolg van meer aansluitingen dan vooraf geraamd € 141.000 hoger uitgevallen.

ad 10) Afvalstoffenheffing

Het positieve resultaat valt te verklaren doordat per saldo lagere kosten zijn gerealiseerd in het proces van inzameling-verwerking (met name PMD), oorzaak daarvoor zijn sterk fluctuerende tarieven voor zowel verwerking als opbrengst per tonnage.

ad 11) Parkeergelden

In de maandrapportage hebben we als gevolg van Covid-19 rekening gehouden met lagere parkeeropbrengsten. We hielden rekening met een nadeel van € 256.000. De opbrengsten vallen nu hoger uit en leiden tot een begrotingsvoordeel van € 131.500, waarvan een voordeel van € 91.500 betrekking heeft op slagboomparkeren en € 40.000 op straatparkeren. Daar staat tegenover dat de inkomsten voor (tijdelijke) parkeervergunningen lager uitgevallen zijn. Waarschijnlijk is dit te verklaren door het aantal mensen dat thuis is gaan werken, waardoor werknemers geen behoefte hadden aan een parkeervergunning. Het nadeel op de vergunningen bedroeg € 25.500. Per saldo ontstaat een voordelig begrotingssaldo parkeeropbrengsten van € 92.500.

ad 12) Parkeerboetes

De geraamde opbrengst parkeerboetes is in de maandrapportage oktober verlaagd met € 90.000 omdat de baten als gevolg van Covid-19 achterbleven in 2021. In het laatste kwartaal is echter een reguliere opbrengst gerealiseerd, waardoor een voordeel ontstaat van € 25.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting.

ad 15) Leges Dienstverlening

Hoewel de geraamde baten ten aanzien van reisdocumenten in de maandrapportage oktober al

aanzienlijk waren verlaagd omdat de realisatie als gevolg van Covid-19 fors achterbleef, zijn de werkelijke legesopbrengsten € 30.000 lager dan begroot. Tegenover een voordeel op de rijbewijzen van € 53.000 staan een nadeel op leges reisdocumenten van € 62.000 en € 21.000 op de leges voor verklaringen omtrent gedrag en uittreksels bevolkingsregister.

Ad 16) Leges Wabo-vergunningen

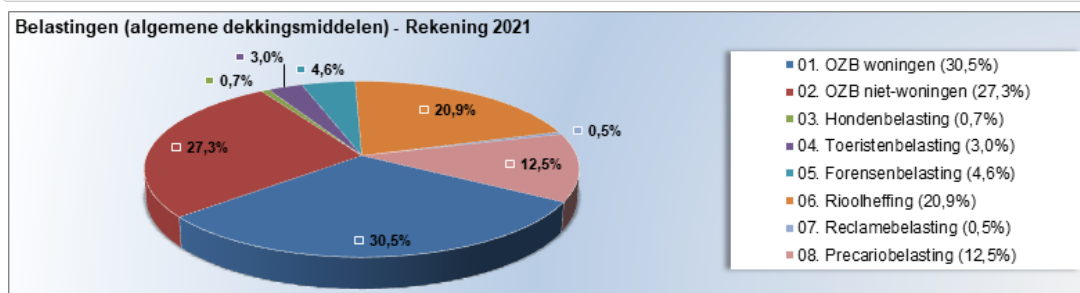
De hogere leges inkomsten van de Wabo-vergunningen komen voort uit een grotere aanvraag van vergunningen binnen de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht dan beoogd.

ad 18) Overige leges

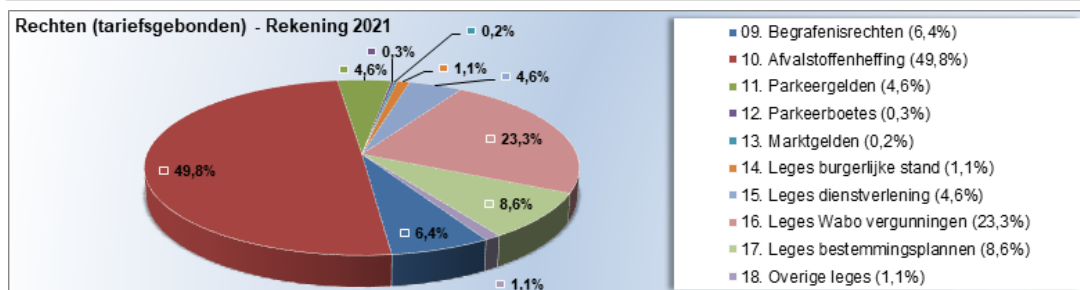
Het voordeel van € 36.000 op de 'overige leges' wordt in hoofdzaak veroorzaakt op drie onderdelen. Vanwege Covid-19 zijn de baten m.b.t. leges 'uitvoering bijzondere wetten' naar beneden bijgesteld, o.a. omdat de terrasprecario in 2021 niet in rekening is gebracht en veel evenementen niet hebben plaatsgevonden in 2021. Uiteindelijk is ten opzichte van de bijgestelde begroting een voordeel van € 21.000 gerealiseerd. Voornamelijk door leges standplaatsvergunningen in het laatste kwartaal van 2021.

Naast het voordeel op de leges 'uitvoering bijzondere wetten' zijn in 2021 € 41.000 meer leges gerealiseerd voor naturalisaties. Tot slot zijn er € 25.000 minder leges gerealiseerd voor parkeervergunningen als gevolg van Covid-19 en thuiswerken.

Grafiek belastingen



Grafiek rechten



1.4 Lokale lastendruk

Om een indruk te hebben wat de "lokale lastendruk" is, wordt berekend wat de huishoudens aan belasting moeten betalen. Daarbij worden de voor huishoudens gebruikelijke heffingen betrokken.

Door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) wordt jaarlijks een atlas van de lokale lasten opgesteld. De bruto woonlasten van meerpersoonshuishoudens lopen, volgens de COELO Atlas voor 2021, uiteen van € 598 tot € 1.517 per jaar. Landelijk gezien bevindt Barneveld zich op plaats 288 van de 374 gemeenten en is Barneveld een gemeente met een lastendruk net iets boven het gemiddelde. De stijging in 2021 van de lokale lasten in Barneveld is 3,4%.

Het grote verschil tussen de woonlasten in de goedkoopste en de duurste gemeente (€ 919) is enigszins misleidend. De frequentieverdeling van de gemeentelijke woonlasten is namelijk zeer vlak. Dat blijkt uit de figuur onder kaart 28. In 70% van de gemeenten liggen de woonlasten tussen de € 750 en de € 1.000. Aan de onderkant en de bovenkant van de verdeling zit een beperkt aantal uitschieters. Hoewel het maximum op € 1.517 ligt komen 30 gemeenten boven de € 1.000 uit.

Het bedrag van de bruto woonlasten is opgebouwd uit de onroerende zaakbelasting, waarbij wordt uitgegaan van de gemiddelde woningwaarde (zowel landelijk als provinciaal als voor

Barneveld), de afvalstoffenheffing en de rioolheffing.

Tabel lokale lastendruk

Lokale lastendruk	2020	2021	Lasten- stijging (%)
Hoogste tarieven			
- Landelijk	1.440	1.517	5,3%
- Gelderland	1.011	1.090	7,8%
Laagste tarieven			
- Landelijk	573	598	4,4%
- Gelderland	573	618	7,9%
Gemiddelde tarieven			
- Landelijk	776	818	5,4%
- Gelderland	785	808	2,9%
- Barneveld	796	823	3,4%

Bron: COELO Atlas van de lokale lasten(www.coelo.nl)

1.5 Bezwaar, beroep en kwijtschelding

Bezwaar en beroep

Wie het niet eens is met een opgelegde aanslag kan een bezwaarschrift indienen bij de gemeente. Een bezwaarschrift moet worden ingediend binnen 6 weken na het opleggen van de aanslag. Behoudens de no cure no pay-bezwaren, is voor nagenoeg alle overige bezwaren tegen de bij het reguliere kohier opgelegde aanslagen, voor eind oktober 2021 uitspraak gedaan. Voor degenen die het niet eens zijn met de uitspraak bestaat er de mogelijkheid om beroep in te stellen bij de rechtbank, hoger beroep bij het gerechtshof en cassatieberoep bij de Hoge Raad.

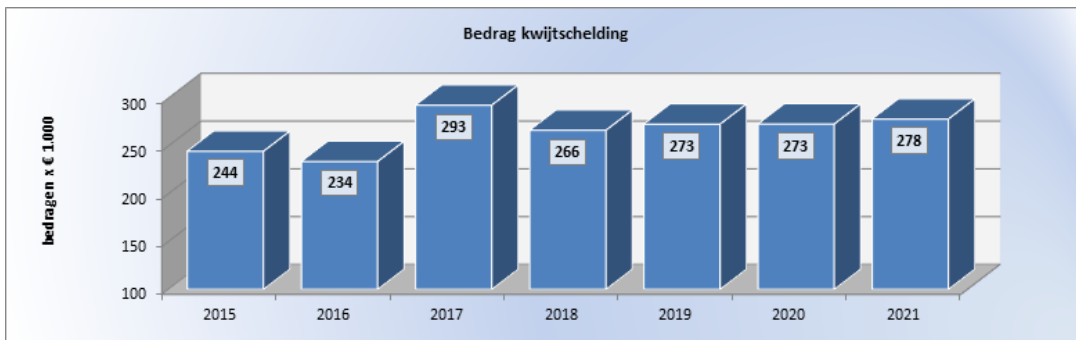
Kwijtschelding

Voor de inwoners van Barneveld zonder vermogen en met een laag inkomen bestaat de mogelijkheid om kwijtschelding te vragen voor de aanslag van de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Door gegevensuitwisseling met het Inlichtingenbureau (waar gegevens uit de administraties van UWV, RDW en Belastingdienst worden gecombineerd), wordt nagegaan of een eerder verleende kwijtschelding leidt tot een ambtshalve kwijtschelding in het volgende jaar. Betrokkenen hoeven daarvoor dan niet zelf opnieuw een aanvraag in te dienen. In de begroting 2021 is een lichte toename geraamd in de omvang van de kwijtschelding (€ 285.000). In werkelijkheid is er 761 keer kwijtschelding gevraagd. 641 aanvragen zijn geheel of gedeeltelijk gehonoreerd en 120 afgewezen. Het totale bedrag aan kwijtschelding is uitgekomen op € 278.171. In circa 49% van de gehonoreerde aanvragen is automatisch kwijtschelding verleend op grond van de hiervoor aangegeven gegevensuitwisseling met het Inlichtingenbureau.

Tabel ontwikkeling kwijtschelding

Kwijtscheldingen	Aangevraagd	Afgewezen	Geheel of gedeeltelijk toegewezen	Bedrag kwijtschelding
2015	713	66	647	€ 244.424
2016	714	101	613	€ 233.743
2017	848	96	752	€ 292.716
2018	830	106	724	€ 266.422
2019	788	139	649	€ 272.832
2020	785	162	649	€ 272.994
2021	761	120	641	€ 278.171

Grafiek ontwikkeling kwijtschelding



Paragraaf 2 Weerstandsvermogen

2.1 Inleiding

Informatie over het weerstandsvermogen is van belang om te weten of en in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen. Deze tegenvallers kunnen incidenteel en structureel van aard zijn, maar hebben altijd invloed op de financiële positie van de gemeente. Hoe hoog het weerstandsvermogen zou moeten zijn, is niet exact aan te geven. De omvang is afhankelijk van de financiële risico's die de gemeente loopt en de kans dat de risico's daadwerkelijk effectief worden. De mate van flexibiliteit van de gemeentebegroting speelt een belangrijke rol bij de bepaling van het weerstandsvermogen: hoe snel kunnen tegenvallers worden opgevangen door ombuigingen van bestaand beleid, al dan niet in combinatie met belastingverhogingen.

Ook de omvang van de vrij aanwendbare reserves is daarbij van belang. Vanuit het provinciaal toezicht zijn geen directe normen voor het weerstandsvermogen aangegeven; wel wordt bewaakt dat de algemene reserve een bepaalde minimum omvang heeft.

Begrippenkader

Onder het weerstandsvermogen wordt een kengetal verstaan, namelijk de verhouding tussen de direct beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Met de direct beschikbare weerstandscapaciteit bedoelen we de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten te dekken. Onder benodigde weerstandscapaciteit verstaan we alle risico's waarvoor nog geen maatregelen zijn getroffen, die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Tot het treffen van dergelijke maatregelen behoren onder andere het instellen van voorzieningen, het afdekken van risicogebieden met verzekeringen dan wel andere risico-beperkende acties.

2.2 Beleid

Eind 2020 is de Nota risicomanagement & weerstandsvermogen 2020 - 2024 geactualiseerd en daarin zijn de hoofdlijnen van beleid ongewijzigd.

Het weerstandsvermogen wordt concernbreed twee maal per jaar bepaald, ten tijde van de begroting en de jaarrekening, in paragraaf 2 (programmabegroting en jaarverslaggeving). Risico's en reserves zijn continu aan verandering onderhevig, zo is ook het weerstandsvermogen in deze paragraaf een momentopname. In de paragraaf weerstandsvermogen wordt er daarom gewerkt met streefwaardes en bandbreedtes in plaats van met exacte getallen. Met ingang van de begroting 2021 hanteren we een meer uitgebreide set van indicatoren waarmee een bredere weging van de balanswaarden als weerstandsvermogen, schuldenpositie en/of exploitatieruimte mogelijk wordt gemaakt.

De bandbreedtes van het weerstandsvermogen zijn gehandhaafd zoals in onderstaande tabel weergegeven.

Weerstands vermogen	Effect	Maatregel
< 1,0	onder minimale streefwaarde	College neemt maatregelen om binnen twee jaar > 1,0 te komen. Deze zijn gericht op het verlagen van de benodigde weerstandscapaciteit en/of het verhogen van de beschikbare weerstandscapaciteit.
1,0 - 1,2	minimale streefwaarde	college maakt analyse en geeft de meerjarige verwachting aan.
1,2 - 1,6	optimale bandbreedte	n.v.t.
1,6 - 2,0	maximale streefwaarde	college maakt analyse en geeft de meerjarige verwachting aan.
> 2,0	boven maximale streefwaarde	n.v.t.

2.3 Beschikbare weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit geeft de mate aan waarin de gemeente zelf in staat is om niet begrote kosten te dekken door structurele middelen vrij te maken. Hierbij kan gedacht worden aan de mogelijkheden die er zijn tot het verhogen van de inkomsten (bijvoorbeeld via belastingverhoging).

Bij de incidentele weerstandscapaciteit gaat het om de aanwezigheid van vrij besteedbare middelen die eenmalig kunnen worden ingezet. In het kader van het weerstandsvermogen binnen deze paragraaf zullen wij slechts rekening houden met de incidentele weerstandscapaciteit.

In onderstaande tabel is een vergelijkend overzicht gegeven van de geprognosticeerde weerstandscapaciteit per begin/einde van het boekjaar

Algemene reserves (1)

Voor de berekening van de weerstandscapaciteit worden alleen de vrij besteedbare reserves meegenomen. Deze vrij besteedbare reserves treffen wij aan bij de groep van algemene reserves. Voor de bestemmingsreserves geldt dat voor wijziging van de bestemming een raadsbesluit nodig is en er dus geen sprake is van een vrij besteedbare reserve. Voorzieningen zijn niet vrij besteedbaar en behoren daarom niet tot de weerstandscapaciteit.

Stille reserves (2)

Stille reserve is het verschil tussen de hogere directe opbrengstwaarden bij verkoop en de boekwaarden van de diverse activa. Hierbij kan worden gedacht aan panden, aandelen en bedrijfsmiddelen. De directe opbrengstwaarde dient bekend te zijn en bovendien moeten de betreffende activa direct verkoopbaar of handelbaar zijn. Dit is met de gemeentelijke activa zelden het geval. Mede daarom zijn de stille reserves als een PM-post opgenomen.

bedragen x € 1.000

Beschikbare weerstandscapaciteit	31-dec-2020	31-dec-2021
1. Algemene reserves	38.303	30.688
2. Stille reserves	p.m.	p.m.
Totaal	38.303	30.688

2.4 Benodigde weerstandscapaciteit

Voor de jaarrekening 2021 zijn risico's onlangs geactualiseerd ten opzichte van de begroting 2022 (laatste actualisatie). De covid-19-pandemie is nog onderdeel van deze inventarisatie, waarbij wel te zien is dat een aantal facetten hiervan regulier zijn ingeregeld, en het risico hierdoor af is genomen. Daar komt bij dat het op het moment van inschatting van de risico's de pandemie is geminimaliseerd en het 'gewone' leven weer in volle gang is. Een andere belangrijke component van de risico-inventarisatie zijn de grondexploitaties. Sinds dit jaar is, om aan te sluiten bij de woningmarkt en Barneveldse ontwikkelingen van de afgelopen jaren, 2,0% aan opbrengstenstijging gehanteerd in de grondexploitaties. Mede door de stijgende inkooprijzen, de stijgende rente en onzekerheid in de economie (en daarmee de woningmarkt) is de sinds deze jaarrekening opgenomen gecalculerde opbrengststijging van 2,0% voor 50% meegenomen in deze risicosimulatie. Daarnaast is het risico op de onderhanden projecten met 5% verhoogd, hetgeen zich beter verhoudt tot de huidige markt (stijgende kosten van werken) en aansluit bij de basismethodiek van de IFLO.

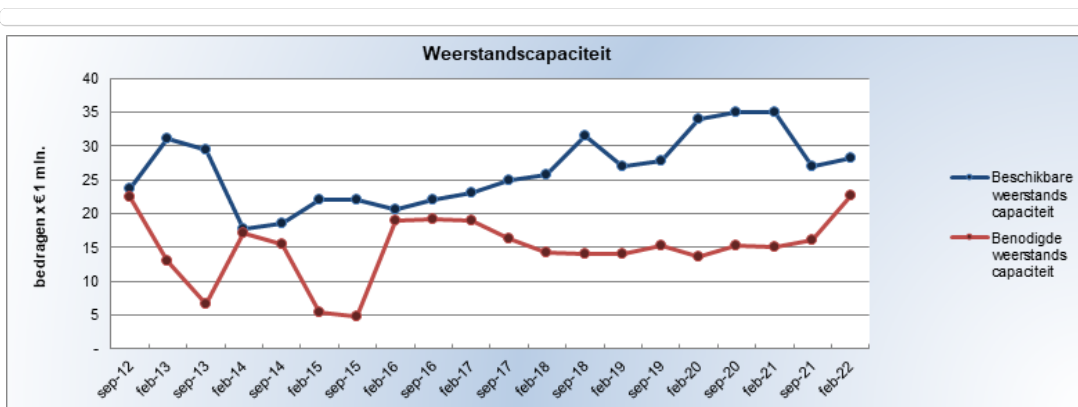
Waar mogelijk zijn maatregelen getroffen om risico's te beperken. Vervolgens is een risicosimulatie uitgevoerd. Deze simulatie resulteert in een totaal risicobedrag van € 22,6 miljoen.

De top 10 is gewijzigd ten opzichte van de vorige meting.

De belangrijkste tien risico's (mix van omvang/geld en kans), in volgorde van impact zijn:

- 1 Onvoorziene risico's grondexploitatie (planfase 2 en 3)
- 2 Toenemende kosten voor jeugdhulp
- 3 Kosten maatschappelijke ondersteuning en participatiewet nemen toe
- 4 Uitbraak crises (zoals Covid-19)
- 5 Stikstofproblematiek
- 6 Stagneren van taken door de krappe arbeidsmarkt, vraag naar specialistische kennis, transitie, in verhouding tot hoge ambities
- 7 Beheerkwaliteit van de nieuwe wijken de Burgt en Veller blijft achter
- 8 Exponentiële groei van de gemeente
- 9 Onvoldoende managementinformatie voor adequate sturing
- 10 Onvoldoende overzicht en het niet houden aan proces anterieure overeenkomst

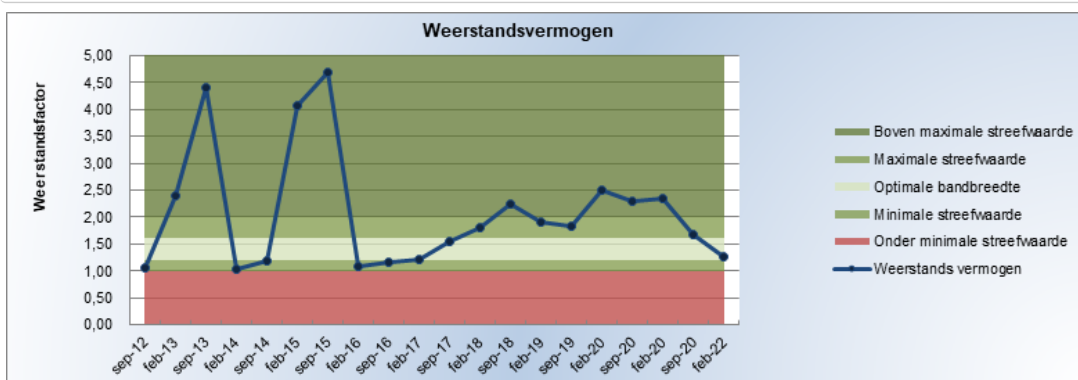
Risico's zijn ook inzichtelijk bij (en integraal onderdeel van) alle speerpunten van de vier programma's. De risico's van verbonden partijen zijn in paragraaf 6 in beeld gebracht.



2.5 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen eind 2021, exclusief het resultaat van 2021, ligt met een ratio van 1,36 binnen de optimale bandbreedte van 1,2-1,6. Indien we overigens rekening houden met het rekeningresultaat 2021, zal deze waarde 2 zijn.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{30,7}{22,6} = 1,36$$



2.6 Financiële kengetallen

De financiële kengetallen zoals die voorgeschreven worden door het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn in deze jaarverslaggeving opgenomen in paragraaf 2. De kengetallen hebben een verband met zowel het weerstandsvermogen alsook met de financiering. Landelijk

wordt aandacht gevraagd voor deze kengetallen. Daarin is met name aangegeven om naast het weerstandsvermogen ook te letten op de ontwikkeling van deze financiële kengetallen. In 2019 is de schuldennotitie geactualiseerd en is er meer duiding, verdieping en toelichting gegeven op de verschillende kengetallen. Conform de actualisatie van de schuldennotitie nemen wij een breder aantal kengetallen op.

Mede gezien de ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt is het goed de financiële kengetallen of ratio's in beeld te hebben. Deze ratio's zijn verhoudingsgetallen op basis van de balans- en/of exploitatiecijfers. Bij het beoordelen van de hoogte en ontwikkeling van de ratio's kijken we vooral naar de samenhang tussen deze ratio's en de ontwikkeling in de tijd. De uitkomst van een individuele ratio biedt een beperkt inzicht. Samen met het weerstandsvermogen kunnen we een beeld vormen van hoe de gemeente er in financieel opzicht voorstaat. De ratio's worden hierna zowel in tabelvorm als grafisch weergegeven. Omdat er sprake is van balansvergelijkingen zal de toelichting bij de kengetallen meer dan in voorgaande jaren voornamelijk gaan over de vergelijking ten opzichte van de vorige jaarrekening (2020) in plaats van met de begroting.

Netto schuldquote:

De netto schuldquote is in 2021 verbeterd (139,6%) ten opzichte van de jaarrekening 2020 (147%), maar nog wel hoger dan de streefwaarde van (maximaal) 130%. die de VNG hanteert. Dit is enerzijds het gevolg van een toename van de baten en anderzijds een iets lagere netto hogere schuld. De toename van vlottende schulden is zichtbaar bij de voorfinanciering van de grondexploitatie. Dit is voor gemeente Barneveld logisch, omdat we een grote grondvoorraadpositie hebben vanwege de hogere financieringsbehoefte waar naar de toekomst baten uit voortvloeien.

Effectieve netto schuldquote:

De effectieve netto schuldquote is de netto schuldquote minus uitleenquote en minus de voorraadquote.

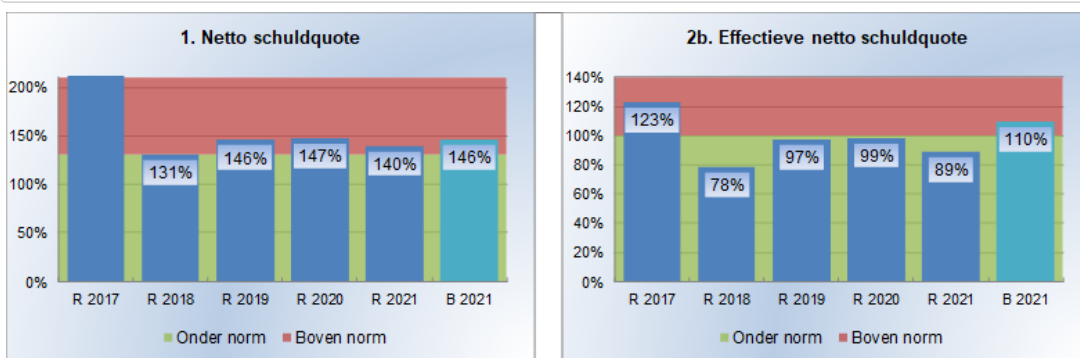
Grondvoorraadquote:

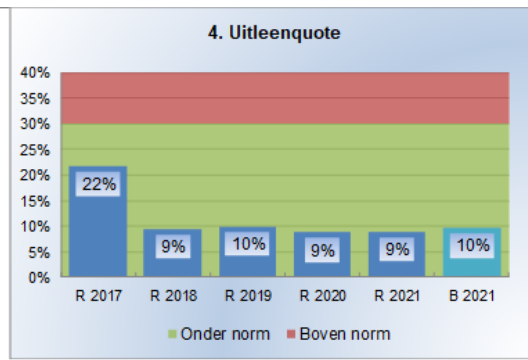
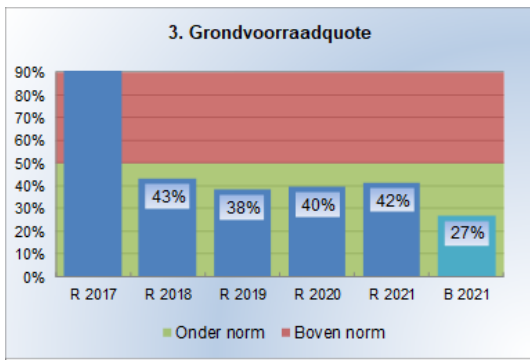
Het totaal van voorraad bouwgrond (in exploitatie genomen gronden en niet in exploitatie genomen gronden) afgezet tegenover de inkomsten van de gemeente. Het percentage zegt iets over het risicoprofiel van een gemeente en dan met name in relatie tot de bouwgrondactiviteiten. Provincie Gelderland geeft aan dat bij een percentage >35% sprake is van een hoog risico. Dit risicoprofiel is het gevolg van de keuzes die zijn gemaakt ten aanzien van de ambities van Barneveld in de ontwikkeling van grondexploitaties. Ten opzichte van dit risicoprofiel bestaan kansen op hogere opbrengsten uit grondexploitaties. De risico's als gevolg van deze keuzes worden meegenomen in de risico-inventarisatie en vinden hun weerslag in de weerstandsratio.

Voor 2021 komt dit kengetal uit op 42% ten opzichte van 40% in 2020.

Uitleenquote:

Dit kengetal geeft aan welk deel van het financiële beslag wordt ingezet voor het verstrekken van leningen aan derden.





Solvabiliteit:

De solvabiliteit, de verhouding eigen vermogen en totaal vreemd vermogen, geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteit is iets gedaald (naar 24,3%), maar nog steeds hoger dan de streefwaarde van 20%. Dit komt omdat de passiva iets is toegenomen en het eigen vermogen in verhouding iets is gedaald. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de bestemming van het resultaat. Omdat voorgesteld wordt om een deel van het rekeningresultaat aan de algemene reserve toe te voegen, zal deze waarde verbeteren (27%).

Structurele exploitatieruimte:

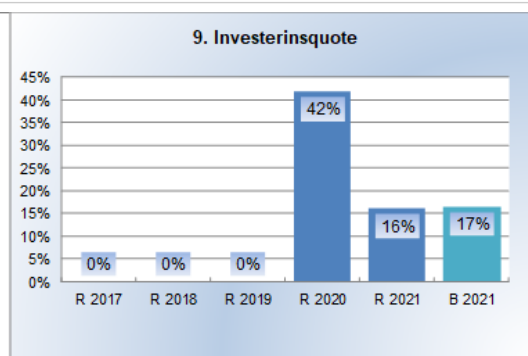
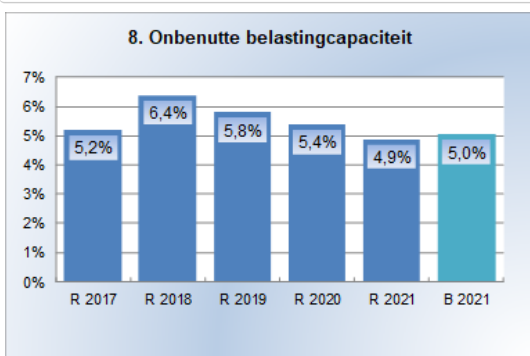
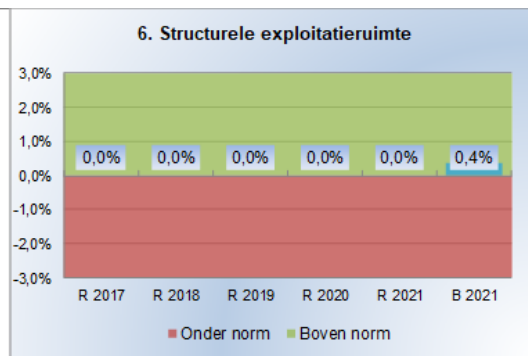
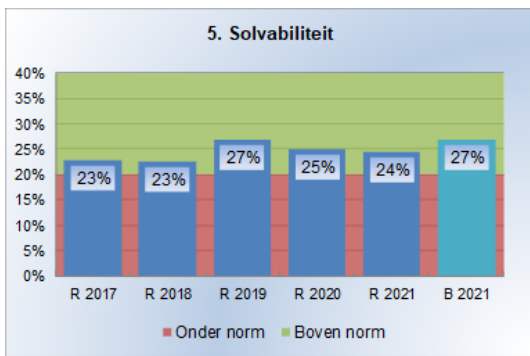
De structurele exploitatieruimte is het structurele exploitatieresultaat uitgedrukt in de totale baten voor de mutatie op reserves.

Onbenutte belastingcapaciteit OZB:

Dit kengetal geeft aan hoeveel een gemeente zijn inkomsten kan verhogen bij een slechtweersscenario. Een positieve uitkomst geeft aan dat een gemeente ruimte heeft om OZB-tarieven te verhogen.

Netto investeringsquote:

De netto investeringsquote is geschikt om te beoordelen of een gemeente voldoende investeert voor het behoud van een aanvaardbaar voorzieningenniveau. Gemeenten kunnen op de investeringen bezuinigen om de schuldquote door exploitatietekorten niet te laten oplopen.

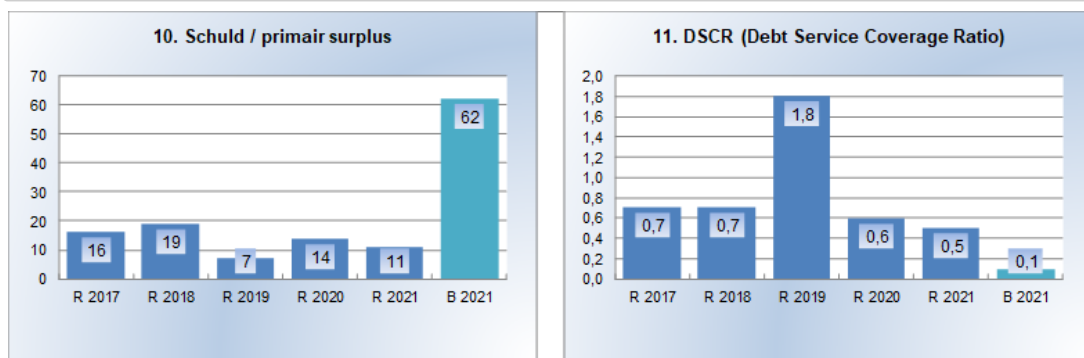


Schuld/primair surplus:

Dit verhoudingsgetal geeft aan hoeveel jaar het duurt om de schulden volledig terug te betalen uit de vrije kasstroom (primair surplus).

DSCR (Debt Service Coverage Ratio):

De Debt Service Coverage Ratio (DSCR) is een kengetal dat wordt gebruikt om een beeld te krijgen van de betalingscapaciteit van een onderneming in verhouding tot de financiële verplichtingen, ook wel Debt Service genoemd. Kort gezegd is de DSCR de betalingscapaciteit gedeeld door de financiële verplichtingen. De betalingscapaciteit wordt gevormd door de vrije geldstroom binnen een onderneming, in dit geval het primair surplus. De financiële verplichtingen betreffen het totale saldo van rente en aflossingen.



Kengetallen	Rekening					Begroting
	2017	2018	2019	2020	2021	2021
Balans kengetallen						
1. Netto schuldquote	250%	131%	146%	147%	140%	146%
2a. Netto schuldquote gecorr. voor verstrekte leningen	229%	121%	136%	139%	131%	137%
2b. Effectieve netto schuldquote	123%	78%	97%	99%	89%	110%
3. Grondvoorraadquote	106%	43%	38%	40%	42%	27%
4. Uitleenquote	22%	9%	10%	9%	9%	10%
5. Solvabiliteit	23%	23%	27%	25%	24%	27%
Exploitatie kengetal						
6. Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,4%
Belasting kengetal						
7. Gemeentelijke belastingcapaciteit	104%	104%	105%	101%	103%	106%
8. Onbenutte belastingcapaciteit (% v/d inkomsten)	5,2%	6,4%	5,8%	5,4%	4,9%	5%
Kasstroom kengetallen						
9. Investeringsquote				42%	16%	17%
10. Schuld / Primair surplus	16	19	7	14	11	62
11. DSCR (Debt Service Coverage Ratio)	0,7	0,7	1,8	0,6	0,5	0,1

Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen

3.1 Inleiding

Het onderhoud van de kapitaalgoederen legt een aanzienlijk beslag op de financiële middelen van de gemeente. Kapitaalgoederen zijn verdeeld naar de categorieën wegen, water en gebouwen. In deze paragraaf wordt ingegaan op het beleidskader, de beheerplannen en de financiële consequenties.

In de beheerplannen legt de gemeenteraad de kaders vast voor de uitvoering van het onderhoud aan de kapitaalgoederen. Het niveau van het onderhoud en de kwaliteit van de kapitaalgoederen zijn bepalend voor het voorzieningenniveau en de jaarlijkse lasten. Met de vaststelling van de programmabegroting machtigt de raad het college om de uitgaven ten laste van de betreffende onderhoudsvoorzieningen te doen. De voorzieningen worden gevuld door jaarlijkse bijdragen en stortingen vanuit de verschillende programma's. Bedragen genoemd in deze paragraaf zijn in

duizenden euro's (x € 1.000).

3.2 Wegen

De gemeente heeft op dit moment circa 4,2 miljoen m² aan wegen, fiets- en voetpaden (verhardingen) in beheer en eigendom. De gemeente is, als wegbeheerder, verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud. Jaarlijks wordt daarom de kwaliteitsontwikkeling gemeten en onderhoud uitgevoerd.

Beleidskader

In 2016 heeft de raad de beleidsvisie Beheer en onderhoud wegen 2017-2026 vastgesteld. De beleidsvisie is erop gericht het verhardingsareaal op kwaliteitsniveau 'Basis' te brengen en te houden. Dit kwaliteitsniveau heeft de cijferrange 5,5 t/m 7,4. Om dit te bereiken is aanvullend structureel en incidenteel budget beschikbaar gesteld. Voor het structurele budget gebeurt dit vanaf 2017 tot en met 2023 via een groeimodel. Incidenteel was in de periode 2017-2020 jaarlijks € 1,5 miljoen beschikbaar gesteld voor het inlopen van de onderhoudsachterstand.

Ontwikkeling kwaliteitsniveau

Om de kwaliteitsontwikkeling te monitoren wordt de kwaliteit van alle gemeentelijke wegen en andere verhardingen periodiek vastgesteld. Dit gebeurt middels een gestandaardiseerde methodiek die gebaseerd is op de landelijk geldende richtlijn voor het inspecteren van verhardingen. Externe inspecteurs die hiervoor zijn opgeleid en gecertificeerd worden ingezet om de kwaliteitsmeting te doen.

Bij de laatste meting (voorjaar 2021) is het gemiddelde kwaliteitsniveau vastgesteld op een 5,0 voor de elementen (klinkers, tegels) en een 4,3 voor het asfalt. Dit is lager dan de 5,5 die nodig is om te voldoen aan het vastgestelde ambitieniveau 'Basis'. Om die reden is nogmaals voor 4 jaar een aanvullend budget beschikbaar gesteld. Daarnaast is het nodig om voor verouderde wegen vervangingsbudgetten in de begroting op te nemen. In 2022 wordt hiervoor een voorstel gedaan.

Waarborgen veiligheid en voorkomen kapitaalvernietiging

Dat de kwaliteit lager is dan het ambitieniveau wil niet zeggen dat de veiligheid in het geding is. Waar nodig worden reparaties uitgevoerd om de veiligheid te waarborgen. Bovendien wordt kapitaalvernietiging voorkomen door op betreffende locaties tijdig de juiste maatregelen te treffen.

Beheer- en uitvoeringsplan en integrale afstemming

Het beheer- en uitvoeringsplan wordt jaarlijks geactualiseerd. Het plan bestaat uit een aantal onderdelen. De belangrijkste onderdelen zijn de terugblik op het onderhoud dat in het voorgaande jaar is uitgevoerd, het geplande onderhoud en een doorkijk naar het onderhoud in de jaren daarna. Voor deze onderdelen worden ook de financiën behandeld. Het beheer- en uitvoeringsplan wordt jaarlijks vastgesteld door het college en ter kennisname aangeboden aan de raad.

Voorafgaand aan het vaststellen van de onderhoudsplanning wordt deze besproken met de andere vakafdelingen en beheerdisciplines. Dit is nodig om planningen op elkaar af te stemmen en werkzaamheden waar mogelijk, te combineren.

Momenteel wordt gewerkt aan een 'Integrale Meerjarenplanning', afgekort IMP. De IMP geeft een totaalbeeld van de geplande projecten en werkzaamheden in de openbare ruimte. Hierdoor is een nog betere en eerdere afstemming mogelijk.

Uitvoering onderhoud

Het geplande onderhoud is uitgevoerd binnen de twee meerjarige onderhoudscontracten (afzonderlijke contracten voor asfalt- en elementenonderhoud). Voor een aantal locaties bleek uitvoering in 2021 niet haalbaar. Deze locaties worden in 2022 alsnog uitgevoerd.

Financiën

In verband met de bezuinigingsopgave is vanaf 2021 het structurele onderhoudsbudget met € 3 ton verlaagd. Daarentegen is viermaal (2021-2024) € 1,18 miljoen beschikbaar gesteld voor het wegwerken van de resterende onderhoudsachterstand. Bovendien is er tweemaal (in 2021 en 2022) een bedrag beschikbaar van € 7,6 ton voor de aanleg van nieuwe- en vervanging van verouderde onveilige bermverhardingen.

In het beheer- en uitvoeringsplan is de verantwoording van de bestedingen in 2021 opgenomen. En een overzicht met daarin de beschikbare budgetten in 2022 en de geplande besteding daarvan.

Voorziening groot onderhoud wegen

bedragen x € 1.000

Voorziening Groot onderhoud wegen	Saldo 1-1-2021	Stortin- gen	Vrijval	Saldo 31-12-2021
Voorziening Groot onderhoud wegen	3.453	4.096	- 4.049	3.500

Stortingen groot onderhoud wegen

bedragen x € 1.000

Specificatie storting groot onderhoud wegen	Bedrag
- dotatie vanuit primaire begroting	1.732
- BT inlopen achterstand groot onderhoud wegen	1.180
- BT intensivering groot onderhoud wegen inclusief areaal uitbreiding	359
- BT bermverharding	760
- Bijdragen derden	65
Totaal	4.096

Onttrekkingen groot onderhoud wegen

bedragen x € 1.000

Specificatie onttrekking groot onderhoud wegen	Bedrag
Wencopperweg	344
Essenerweg	368
Dijkerweg	278
Elementenonderhoud	278
Schoonhorsterweg	263
Leemweg	244
Onderhoud Klettersteeg	244
Meentweg	224
Ouwendorperweg	167
Wolweg	156
Krollerweg	142
Vorbereiding verhardings- en bodemonderzo	136
Diepenrustweg	135
Espeterweg	133
Onderhoud Noorderheideweg	112
Meervelderweg	112
Hulstweg	88
Hulakkerweg	87
Onderhoud Thorbeckelaan	82
Kruisweg	81
Onderhoud diverse locaties	375
Totaal	4.049

3.3 Water

Beleidskader

Het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) geeft invulling aan de verplichting vanuit de Wet Milieubeheer om de water- en riooltaken en de bekostiging hiervan vast te leggen. Het GRP 2021-2026 is op 26 mei 2021 vastgesteld door de gemeenteraad.

De kern van het GRP is de invulling van de gemeentelijke zorgplichten voor stedelijk afvalwater, afvloeiend hemelwater en grondwater. Daarnaast is er extra aandacht voor oppervlaktewater, klimaatadaptatie, duurzaamheid en samenwerking. Dit nieuwe GRP past in de structuur van de Omgevingswet.

Jaarlijks wordt aan de raad het uitvoeringsplan voor het komende jaar en een overzicht van de uitgevoerde activiteiten en maatregelen gepresenteerd.

Platform Water Vallei & Eem (PWVE).

Het Platform Water Vallei & Eem is een netwerkorganisatie die succesvol samenwerkt door actief kennis en kunde te delen. De komende jaren staan we als regio Vallei en Eem voor grote uitdagingen zoals meer en hevige neerslag en langere periodes van droogte. Samenwerken is noodzakelijk om deze uitdagingen aan te kunnen. Door kennis en ervaringen te delen dragen we bij aan een klimaatrobuuste, duurzame en prettige leefomgeving.

Het platform richt zich de komende jaren op de inhoudelijke opgaven rond de waterketen, waaronder de uitdagingen uit het (nieuwe) Bestuursakkoord Water en de afspraken uit het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie.

Financiële consequenties

De genoemde inkomsten en uitgaven komen nagenoeg overeen met hetgeen genoemd is in het GRP 2021-2026. De meerjarenbegroting in het GRP geeft een prognose tot het jaar 2100 waarbij er voor wordt gezorgd dat de voorziening voldoende op peil is om de benodigde maatregelen uit te kunnen voeren.

bedragen x € 1.000

Egalisatievoorziening riolering GRP	Saldo 1-1-2021	Stortin- gen	Vrijval	Saldo 31-12-2021
Egalisatievoorziening riolering GRP	2.202	382	-	2.584

bedragen x € 1.000

Specificatie onttrekking/storting voorziening riolering	Begroting 2021	Rekening 2021
Lasten		
Exploitatiekosten	4.183	4.166
Extracomptabele toerekening kosten	694	616
Totaal lasten	4.877	4.782
Baten		
Inkomsten rioolheffing	4.939	5.076
Overige baten	58	88
Totaal baten	4.997	5.164
Verschil lasten-baten	- 120	- 382
Mutatie egalisatievoorziening VGRP	- 120	- 382

3.4 Gebouwen

3.4 Gebouwen

Beleidskader

De uitgangspunten voor de uitvoering van het planmatig onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen zijn opgenomen in de rapportage planmatig onderhoud 2021-2040, jaarschijf 2021. Hierin wordt inzichtelijk gemaakt welke structurele onderhoudswerkzaamheden noodzakelijk zijn, gekoppeld aan de toekomstvisie voor het gebruik en het beheer van de gebouwen. Daarnaast zijn mutaties op het gebouwenbestand en de meest omvangrijke werkzaamheden toegelicht. Het efficiënt uitbesteden van planmatige onderhoudswerkzaamheden, is een doorlopend aandachtspunt.

Door maatschappelijke en economische ontwikkelingen wordt er steeds meer gekeken naar de mogelijkheden van duurzame oplossingen binnen het vastgoed. Niet alleen bij nieuwbouw, maar juist bij bestaande bouw worden er strengere eisen gesteld. Ook wil de gemeente hier een voorbeeldfunctie in vervullen. Het opstellen van een duurzaam meerjarenonderhoudsplan (DMJOP) is een goed moment voor het beoordelen van de verduurzaming van het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed. In plaats van het huidige MJOP uit te voeren, wordt een duurzame afweging en een aanpak per gebouwelement of installatie gemaakt. Hierbij wordt de impact op de exploitatiekosten, het milieu en de investering beoordeeld om te komen tot een DMJOP. Momenteel wordt inzichtelijk gemaakt welke investeringen de komende jaren benodigd zijn om het gemeentelijk ambitieniveau, ten aanzien van duurzaamheid en energiereducering, tot uitvoering te brengen.

In 2019 en 2020 zijn voor diverse gebouwen deze investeringen berekend voor de komende jaren. In 2022 zullen geen investeringen worden gedaan die leiden tot een jaarlijkse kostenverhoging.

Projecten waarvan de kapitaallasten hoger zijn dan de besparingen, maar wel benodigd zijn voor CO₂-reductie, worden nader uitgewerkt en mogelijk ingediend bij de Kadernota 2023, waarna besluitvorming door de raad plaatsvindt.

Beheer en onderhoudsplan

De gemeente Barneveld heeft ongeveer 85 gemeentelijke gebouwen waarop planmatig onderhoud plaatsvindt. Dit varieert van huisvesting van gemeentelijke diensten, kleedruimten op sportcomplexen, opstallen bij begraafplaatsen, monumentale kerktorens, parkeergarage Transferium Noord, brandweergarages, waaronder het hulpverleningscentrum tot overige eigendommen, zoals woningen.

In 2019 zijn de objecten geïnspecteerd op de onderhoudsconditie volgens de NEN 2767. Tevens is het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) geactualiseerd. Op hoofdlijnen zijn er geen noemenswaardige kostenverhogende gebreken bij de objecten geconstateerd. De huidige gemiddelde staat van onderhoud van de objecten is ten minste conditiescore 3; wat wil zeggen

sober, maar doelmatig. Voor de eerste 10 jaar lopen we met de bestaande gebouwen en het voorziene meerjarenonderhoud qua kosten in de pas en is het vaste jaarlijkse dotatiebedrag dat wordt gestort, toereikend. Voor de middellange termijn lijken we niet geheel uit te komen. Dit monitoren we jaarlijks zodat we tijdig kunnen bijstellen waar nodig.

Voor de 2e helft van 2022 is de driejaarlijkse inspectie van de objecten op de onderhoudsconditie volgens de NEN 2767 en de actualisatie van het MJOP gepland.

Als gevolg van wijzigingen in aantal en aard gebouwen, bij bijvoorbeeld nieuwbouw of sloop of afstoten, verschuift ook de opgave van het MJOP. Dit kan een positieve of negatieve invloed hebben op de onderhoudsvoorziening als gevolg van over- of onderuitputting. Ook dit wordt jaarlijks gemonitord.

Sinds 1 januari 2015 zijn de binnensportaccommodaties, zwembaden en de Veluwehal in exploitatie aan de exploitant Optisport overgedragen. Op basis van een overeengekomen demarcatie lijst worden deze accommodaties planmatig door de gemeente Barneveld onderhouden. Tevens worden tweejaarlijkse inspecties uitgevoerd om te controleren of de exploitant Optisport haar onderhoudsverplichtingen volgens de demarcatie nakomt. Deze tweejaarlijkse inspectie staat voor 2022 wederom gepland.

Financiële consequenties

De totale onttrekking aan de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen is lager dan begroot. In 2021 werd voor de onttrekking € 1.487.000 geraamd. De werkelijke onttrekking is uitgekomen op € 590.000.

Het positieve verschil van € 897.000 (d.w.z. minder uitgegeven en onttrokken uit de onderhoudsvoorziening) is onder meer veroorzaakt door:

- beleidsmatige beslissingen, waardoor werkzaamheden niet uitgevoerd zijn of uitgesteld zijn;
- doorschuiven van planmatig onderhoud op grond van inspecties en/of rapportages;
- de ureninzet ten aanzien van de coronacrisis die tevens heeft geleid tot een verminderde inspanning voor de uitvoering van het planmatig onderhoud waardoor minder urgente werkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2022;
- het feit dat werkzaamheden in het kader planmatig onderhoud qua inkoopbeleid vallen onder leveringen en diensten, als gevolg waarvan meer ureninzet ten behoeve van aanbestedingen noodzakelijk was; dit heeft geleid tot minder prioriteit aan cycli- vervangingen, deze zijn doorgeschoven naar 2022.
- Ook heeft in 2021 ziekteverlof binnen het team Vastgoed / BOF geleid tot een verminderde inspanning om planmatig onderhoudswerkzaamheden in de markt te kunnen zetten;
- Het feit dat ondanks een gedegen marktconsultatie, waarbij meerdere partijen hebben gereageerd op de vraag of zij bereid zijn mee te doen aan een aanbesteding, kwam naar voren dat het merendeel de orderportefeuille vol heeft, of de opdrachtwaarde niet interessant genoeg vindt.

Overigens is de technische conditie altijd bepalend of werkzaamheden worden uitgevoerd. Het merendeel van de gebouwen heeft een technische staat (conditie) van 2-3. Conditie 1 is nieuwbouwkwaliteit en conditie 6 is sloop. Op basis van de meerjarenbegroting in het onderhoudsplan gebouwen 2021-2040 is de voorziening voldoende op peil om de benodigde maatregelen uit te kunnen voeren. Daarmee is het bestaan van de voorziening gerechtvaardigd, het beeld is, dat vanaf 2022 de onttrekkingen gaan oplopen.

bedragen x € 1.000

Voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen	Saldo 1-1-2021	Stortin- gen	Vrijval	Saldo 31-12-2021
Voorziening Onderhoud gem. gebouwen	3.271	1.438	- 590	4.119

bedragen x € 1.000

Specificatie onttrekking voorziening gemeentelijke gebouwen	Bedrag
- Begraafplaatsen	3
- Binnensportaccommodaties	341
- Brandweerkazernes	7
- Buurthuizen	10
- Gemeentehuis	51
- Gemeentewerf en steunpunten	11
- Hulpverleningscentrum	35
- Kerktorens	21
- Milieustraat	1
- Overige Gebouwen	18
- Sportcomplexen	50
- Transferium	36
- Woningen	6
Totaal	590

Paragraaf 4 Financiering

4.1 Inleiding

Onder financiering wordt het aantrekken van geldleningen verstaan. Om te kunnen investeren of om de exploitatie te kunnen dekken, wordt vreemd geld aangetrokken. Als de inkomsten van de gemeente (vanuit de algemene uitkering en de belastingen) niet gelijk lopen met de uitgaven, wordt bijvoorbeeld zogenaamd kort vreemd geld in de vorm van een kasgeldlening aangetrokken. Dit zijn geldleningen met een looptijd korter dan een jaar. In de meeste gevallen wordt een kasgeldlening met een looptijd van één of enkele maanden aangetrokken.

Conform het treasurystatuut worden in deze paragraaf de kansen en risico's rond financiering in beeld gebracht. Om de financieringsbehoefte zo goed mogelijk in te schatten, wordt een liquiditeitsprognose gemaakt die meerdere keren per jaar wordt geactualiseerd.

4.2 Beleid

Algemeen

Een algemeen uitgangspunt voor de treasury is om het renterisico te beheersen en de rentekosten zo laag mogelijk te houden. Uiteraard passend binnen de kaders zoals opgenomen in het 'Treasurystatuut 2018', die weer gebaseerd zijn op onder andere de Wet Fido.

Bij het aantrekken of uitzetten van geld is het van belang dat slechts beperkt risico wordt genomen bij het oversluiten (consolideren) van kasgeldleningen. Daarom worden vaste geldleningen voor (grote) investeringen aangetrokken op momenten dat de rente gunstig is en wordt het tijdelijk overschot aan liquide middelen zo beperkt mogelijk gehouden. De treasuryklankbordgroep overlegt periodiek en geeft mandaat voor het aantrekken van geldleningen. Voor het liquiditeitsbeheer zijn afspraken met de bank gemaakt voor het dagelijkse afkomen van overbodige saldi op de rekeningen-courant bij de bank.

Aangezien de financiering van de gemeenten in zijn totaliteit wordt beheerd, werken wij met één product 'treasury' waarin de kosten en opbrengsten begroot worden. Op basis van de totale leningenportefeuille wordt vervolgens gerekend met een gemiddeld rentepercentage. Het BBV schrijft voor om deze rentekosten aan de taakvelden toe te rekenen.

4.3 Financiële aspecten

Renteontwikkeling

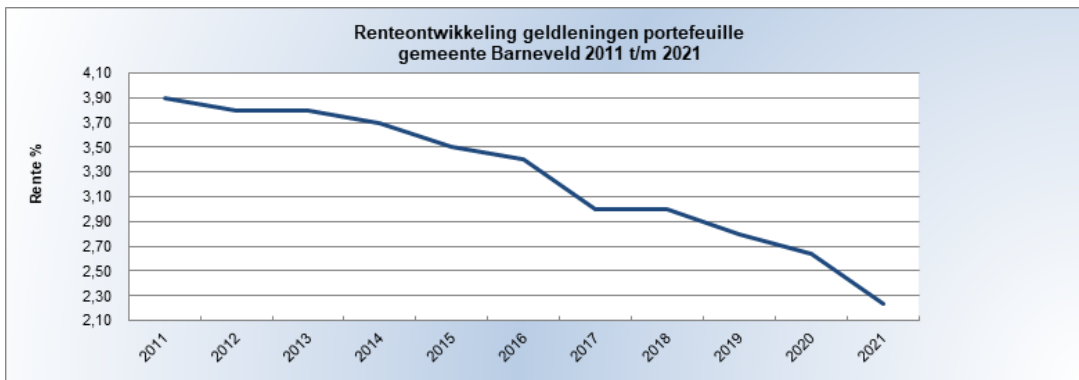
In de grafiek van de renteontwikkeling van de geldleningen over 2009 t/m 2021 is te zien dat de rente vanaf 2010 verder daalt. In de grafiek die de renteontwikkeling van 2021 laat zien, is duidelijk zichtbaar dat het korte geld op een stabiel laag niveau beschikbaar was en zelfs iets onder de nul schiet. Voor het hele korte geld bedroeg de rentevergoeding 0% (of lager). In 2018 zijn veel inkomsten gegenereerd door gerealiseerde verkopen van gronden en ontvangen subsidies. Vanwege zekere, substantiële (eind)aflossingen in 2019 ter grootte van zo'n € 29 miljoen is in 2018 reeds geanticiepeerd door kortlopende leningen te consolideren.

Treasuryresultaat

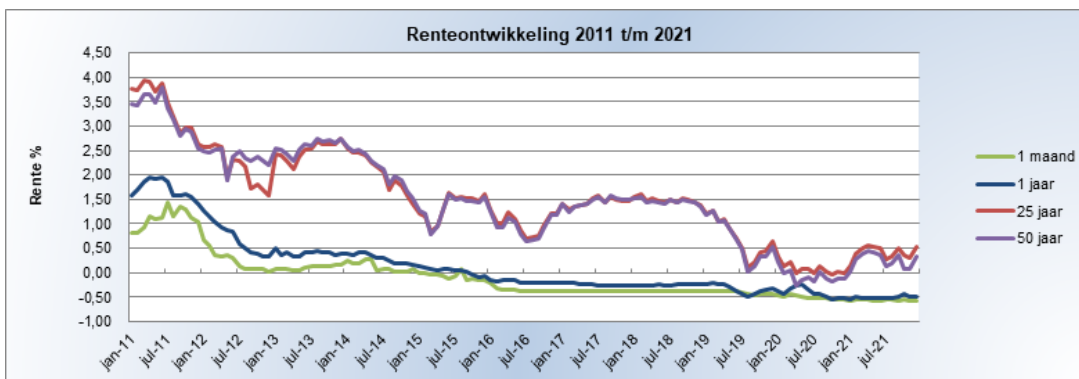
Op het beleidsproduct Treasury vindt u de financiële resultaten van onze rente. Zowel de rentekosten als de opbrengsten worden daar verantwoord. Aan de kostenkant worden de rentekosten over onze opgenomen (geld)leningen hier verantwoord. De renteopbrengsten worden gevormd door de ontvangen rente op uitstaande leningen en de rente die we ten laste brengen van de grondexploitaties. Daarnaast wordt binnen het beleidsproduct Treasury ontvangen dividend verantwoord.

Het gemiddeld gewogen rentepercentage van de langlopende leningen bedroeg over het jaar 2021 zo'n 2,24%. In onderstaande grafiek is de ontwikkeling van het gemiddelde gewogen rentepercentage van de opgenomen langlopende leningen weergegeven.

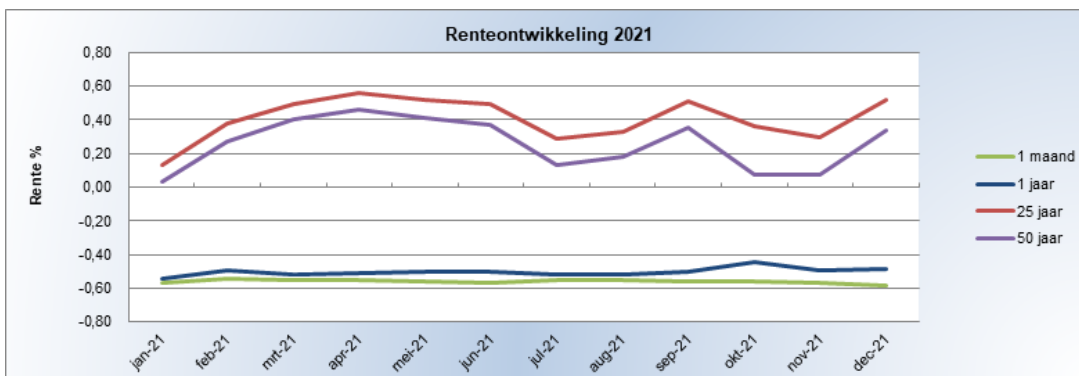
Rente ontwikkeling leningportefeuille



Renteontwikking meerjarig



Renteontwikking lopend jaar



Overzicht schatkistbankieren

Sinds enkele jaren is de wet verplicht schatkistbankieren van kracht geworden. Vanaf dat moment zijn alle decentrale overheden verplicht om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor het uitvoeren van de publieke taak. Alle deelnemers aan het schatkistbankieren hebben een privaatrechtelijke rekening-courantovereenkomst met de Staat der Nederlanden. De rekening-courant bij de schatkist is gekoppeld aan de BNG-bankrekening van de gemeente Barneveld. Via die bankrekening worden middelen naar de schatkist geboekt en weer teruggehaald. In Barneveld is er slechts een sporadisch overschot op de bankrekening omdat wij veel lenen. Er is daarom hoogst zelden sprake van schatkistbankieren.

Door de invoering van het schatkistbankieren dienen gemeenten in de toelichting op de balans te rapporteren over het drempelbedrag (maximum bedrag wat de gemeente aan liquiditeiten in eigen beheer mag aanhouden) en per kwartaal het bedrag aan liquiditeiten die buiten de schatkist zijn aangehouden. Het drempelbedrag is per 1 juli 2021 verhoogd van 0,75% naar 2% van het begrotingstotaal. Zoals in de tabel af te lezen is, blijven de aangehouden liquide middelen buiten de schatkist per kwartaal gemiddeld onder het drempelbedrag. Hiermee geeft de gemeente uitvoering aan de wet betreffende het schatkistbankieren.

bedragen x € 1.000

Schatkistbankieren		1e	2e	3e	4e
		kwartaal	kwartaal	kwartaal	kwartaal
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
(1a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	51.139	53.323	29.619	55.882
(1b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(1) = (1a) / (1b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	562	586	322	607
Drempelbedrag					
(2a)	Begrotingstotaal verslagjaar	157.931	157.931	157.931	157.931
(2b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	157.931	157.931	157.931	157.931
(2c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
(2) = (2b)*0,75% + (2c)*0,2%	Drempelbedrag	1.184	1.184	3.159	3.159
met een minimum van €250.000					
(3a) = (2) > (1)	Ruimte onder het drempelbedrag	622	598	2.837	2.552
(3b) = (1) > (2)	Overschrijding van het drempelbedrag				

Ontwikkeling financieringsbehoefte

In de begroting 2021 is rekening gehouden met een fluctuerende financieringsbehoefte van per saldo zo'n € 15 miljoen extra. Vanwege de lage rente op kort geld en de verwachte inkomende kasstromen vanuit grondexploitaties zou de financieringsbehoefte voor een belangrijk deel met kortlopende leningen worden ingevuld. De realisatie in 2021 bestaat uit gedeeltelijke herfinanciering van reguliere aflossingen gedurende het jaar. Aan reguliere, jaarlijkse aflossingen is er in het jaar 2021 € 36,4 miljoen afgelost. De nieuw aangetrokken langlopende geldleningen hebben een omvang van € 38 miljoen.

Vanaf 2015 is de decentrale overheid verplicht om overtollige middelen te stallen in de schatkist van het Rijk (het zogenaamde 'schatkistbankieren'). In beginsel moeten alle overtollige middelen in de schatkist worden aangehouden, tenzij deze middelen onder het drempelbedrag blijven. Over het algemeen heeft Barneveld een financieringsbehoefte en is er geen sprake van een structureel financieringsoverschot. Sporadisch is er sprake van een tijdelijk financierings- c.q. liquiditeitsoverschot.

Financieringsbehoefte

bedragen x € 1.000

Financieringsbehoefte	Rekening 2021
Stand van de opgenomen leningen per 1 jan.	205.336
Aflossingen in de loop van het jaar	- 36.354
Aangetrokken nieuwe leningen	38.000
Stand van de opgenomen leningen per 31 dec.	206.982

4.4 Risicobeheer

In de Wet Fido zijn kaders opgenomen ter beperking van het renterisico op de netto vlottende schuld (kasgeldlimiet) en het renterisico op de vaste schuld (renterisiconorm). Renterisico's kunnen ook met behulp van derivaten afgedekt worden, de gemeente Barneveld maakt hier geen gebruik van. Daarnaast kan nog sprake zijn van een kredietrisico van aan derden verstrekte leningen.

Renterisiconorm

Op grond van de Wet Fido is voor gemeenten de zogenaamde renterisiconorm ingesteld. Doel hiervan is, dat gemeenten hun leningenportefeuille zodanig spreiden, dat de renterisico's gelijkmatig over de jaren worden gespreid ingeval van herfinanciering en renteherziening van geldleningen. De renterisiconorm geeft een aanwijzing voor de gevoeligheid van de gemeente voor veranderingen in de rente. De renterisiconorm wordt afgezet tegen de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen. De renterisiconorm bedroeg in 2021 € 29,6 miljoen en moet afgezet worden tegen onze aflossingen van € 36,4 miljoen. Dit betekent dat onze gemeente in 2021 meer heeft afgelost dan de norm zou toestaan. In het bedrag van de aflossing 2021 is ten onrechte ook de aflossing van een kasgeldlening ad € 5 miljoen opgenomen. Dit verandert de conclusie overigens niet.

Kasgeldlimiet

Om het risico van kortlopende financiering te beperken is in de Wet Fido de kasgeldlimiet vastgesteld. De kasgeldlimiet is een vastgesteld percentage berekend over de lastenkant van de begroting. Zodra de kortlopende financiering (rekening-courant en kasgeldleningen) boven dit bedrag uitkomt dient de gemeente over te gaan tot consolidatie. De kortlopende schuld kan dan omgezet worden in een langlopende geldlening (zodat de rente komt 'vast te staan'). De kortlopende schuld is jaareinde € 19,1 miljoen en is dus per 31 december boven de kasgeldlimiet van € 12,6 miljoen. In verband met de onzekerheid vanuit verwachte opbrengsten grondexploitatie en de planning van de investeringen is ter voorkoming van overliquiditeit eind 2021 meer kort geld aangetrokken in plaats van langlopende geldleningen. Per 1 maart 2022 werken we binnen de kasgeldlimiet. Medio 2022 zullen in overleg met de treasuryklankbordgroep de financieringsscenario's op basis van de dan beschikbare informatie opnieuw worden besproken.

Onderstaand is de berekening weergegeven van de renterisiconorm en de kasgeldlimiet.

Renterisiconorm

bedragen x € 1.000		
Renterisico	Jaar 2021	Jaar 2020
Renterisico op vaste schulden		
Renteherziening o/g	-	-
Renteherziening u/g	-	-
Netto saldo herziening	-	-
Aflossingen	36.354	29.100
Renterisico vaste schulden	36.354	29.100
Toegestane renterisiconorm		
Omvang begroting (=grondslag)	147.846	131.386
Renterisiconorm (in % van de grondslag)	20%	20%
Minimumbedrag (wettelijk bepaald)	2.500	2.500
Toegestane renterisiconorm	29.569	26.277
Toets renterisiconorm		
Onderschrijding		
Overschrijding	- 6.785	- 2.823

Tabel Kasgeldlimiet

bedragen x € 1.000		
Kasgeldlimiet	Rekening 2021	Rekening 2020
Netto vlottende schuld		
Omvang vlottende schulden		
- Bankschulden	7.104	1.920
- Kasgeldleningen (looptijd < 1 jaar)	12.000	11.000
Omvang vlottende schulden	19.104	12.920
Omvang vlottende middelen		
- Liquide middelen	-	- 0
- Overige uitstaande gelden (looptijd < 1 jaar)	-	-
Omvang vlottende middelen	-	- 0
Netto vlottende schuld	19.104	12.920
Toegestane kasgeldlimiet		
Omvang begroting (=grondslag)	147.846	131.386
Kasgeldlimiet (in % van de grondslag)	8,5%	8,5%
Toegestane kasgeldlimiet	12.567	11.168
Toets kasgeldlimiet		
Onderschrijding		
Overschrijding	- 6.538	- 1.752

Verstrekte leningen

bedragen x € 1.000	
Verstrekte leningen	Rekening 2021
Stand van de verstrekte leningen per 1 jan.	13.788
Nieuw verstrekte leningen	7.527
Aflossingen in de loop van het jaar	- 6.521
Stand van de verstrekte leningen per 31 dec.	14.794

4.5 Garantieverplichtingen

De gemeente verstrekt geen garanties, tenzij de gemeenteraad besluit om hiervan af te wijken. Dit kan zij doen om een publiek doel te dienen, waarbij aan randvoorwaarden wordt voldaan. De mogelijkheden om deze garanties af te geven, bepaald in wet Fido en het treasury statuut, zijn beperkt. In 2010 is in de nota 'Garantstellingen' uitgewerkt welke beleidsregels hierbij gehanteerd worden.

Ontwikkeling garantstellingen

Begin 2021 stond de gemeente Barneveld garant voor een bedrag van € 76 miljoen. Dit bedrag is gedurende het jaar gelijk gebleven op € 76 miljoen. Er zijn wel meerdere mutaties in de garantstellingen zoals reguliere aflossing op leningen en daarmee verlaging van borgstellingen en nieuwe borgstellingen voor Stichting Mooiland, Kortbalvereniging Spirit en de Stichting tennishal Barneveld.

Waarborgfonds Sociale Woningbouw

De achtervangpositie van de gemeente in het Waarborgfonds Sociale Woningbouw vormt, samen met het aandeel van het Rijk, de derde zekerheid in de achtervangstructuur. De zekerstellingen zijn namelijk als volgt georganiseerd: de eerste zekerheid zijn de financiële middelen van de woningbouwcorporatie zelf. De tweede zekerheid bestaat uit de borgstellingreserve van het waarborgfonds. En als derde en laatste staan dus de overheden garant.

Verloop garantstellingen

Garantstellingen	Aantal gegarandeerde leningen	Totaal bedrag van de leningen	Waarvan gegarandeerd door de gemeente
2015	11	€ 161 mln	€ 79 mln
2016	11	€ 151 mln	€ 74 mln
2017	11	€ 144 mln	€ 72 mln
2018	10	€ 141 mln	€ 70 mln
2019	10	€ 150 mln	€ 81 mln
2020	7	€ 133 mln	€ 76 mln

Paragraaf 5 Grondbeleid

5.1 Inleiding

In de huidige Nota Grondbeleid zijn de kaders gesteld waarbinnen de gemeente werkt. Actief en behoedzaam zijn daarin de kernbegrippen. Dat betekent dat de gemeente enerzijds zelf ontwikkelt maar ook ruimte biedt aan zelfrealisatie door derden en deze faciliteert. Om sturing te kunnen geven aan de gewenste invulling van projecten en waar mogelijk te kunnen delen in de winsten van ontwikkelingen, blijven eigen grondposities voor de gemeente van belang. De baten en lasten van de gemeentelijke grondexploitaties, worden verantwoord onder programma 2 en 3 (respectievelijk Bedrijvigheid en Bereikbaarheid en Woon- en leefomgeving). Een nadere toelichting is opgenomen in de actuele Meerjarenprognose grondexploitaties (MPG 31 december 2021). Een grondexploitatie wijkt qua systematiek duidelijk af van de overige producten in het 'gemeentelijke huishoudboekje'. Toekomstige lasten en baten op het project worden meegenomen in een saldo op eindwaarde. De baten en lasten worden geactiveerd en in de balans opgenomen onder 'voorraden'.

De afgelopen jaren zijn diverse projecten waar de gemeente zelf gronden in eigendom heeft, verder ontwikkeld en in uitvoering genomen. Woningbouwlocatie Bloemendal neemt hierbij een prominente plaats in.

Het jaar 2021 stond voor een belangrijk deel - net als 2020 - in het teken van de wereldwijde coronapandemie. Dit heeft, tot op zekere hoogte, ook gevolgen gehad voor de gemeentelijke grondexploitaties. Het belangrijkste aanwijsbare effect is geweest dat landelijk de afname van bedrijfskavels is gestagneerd, hoewel dit in 2021 is gestabiliseerd. De prijzen zijn vervolgens, mede door het beperkte aanbod, flink gestegen.

Ondertussen is 2022 al even onderweg. De coronapandemie lijkt (voor nu) achter ons te liggen. Echter, de oorlog in Oekraïne zorgt voor een onrustig economisch vooruitzicht. De prijzen van bepaalde producten (zoals staal en brandstoffen) schieten omhoog en gaan mogelijk / waarschijnlijk hun weerslag hebben op gemeentelijke grondexploitaties. In het risicomanagement is hier rekening mee gehouden. Met name de stijging van energielasten in de productie en transportketen zorgen ervoor dat de kosten van materiaal gaan stijgen. Op termijn volgen mogelijk ook de loonkosten.

De rente op de kapitaalmarkt stijgt en de hypotheekrente volgt^[1]. In het eerste kwartaal van

2022 is de hypotheekrente flink gestegen. Gevolg hiervan is dat de betaalbaarheid van woningen (verder) onder druk komt te staan. Gecombineerd met stijgende kosten zijn de opbrengsten onzeker. Daartegenover staat dat de woningnood blijft. De woningbouwproductie op landelijk niveau blijft flink achter op de vraag en de schaarste wordt alleen maar groter. Ook de prijzen blijven vooralsnog stijgen[2].

Voor de grondexploitaties hanteren wij een indexatie van de grondopbrengsten van 2,0%. Het is de vraag of deze prijsstijging daadwerkelijk gehaald gaat worden op de (middel)lange termijn. De markt is grillig en lastig te voorspellen. Om het risico op lagere prijzen in de toekomst in te perken, is in het risicomanagement hier aandacht aan besteed.

Verder is de wereld van de gebiedsontwikkeling nog altijd flink in beweging. Na de onzekerheid omtrent PFAS (met name de normen) en de nog steeds actuele problematiek omtrent het beperken van de stikstofuitstoot zijn er in het afgelopen jaar een aantal andere uitdagingen ontstaan. Het bouwen in de nabijheid van geitenhouderijen blijkt problematisch voor de volksgezondheid en het Didam-arrest zorgt voor een onzekerheid omtrent grondverkoop. Verder zal de Omgevingswet ook het nodige aan aanpassingen met zich mee brengen.

Ondertussen wordt in Barneveld aan ruimtelijke projecten gewerkt. In 2021 zijn drie projecten (vrijwel) afgerond: de werken en werkzaamheden hebben plaatsgevonden of zijn opgenomen als een nog te betalen verplichting en alle gronden zijn verkocht. Bij de jaarrekening 2021 wordt aan de raad voorgesteld om de volgende projecten af te sluiten:

- Veller II
- Herontwikkeling Iepenhof
- Herontwikkeling Putterweg

Het project Kromme Akker Zuid – in het MPG bij de jaarrekening 2020 nog benoemd als een grondexploitatie – is ondertussen opgeknipt in een kostenverhaalproject en een interne levering van grond vanuit de MVA. Dit project is derhalve niet meer opgenomen in het MPG.

Het actieve maar behoedzame grondbeleid van de afgelopen jaren heeft de gemeente mogelijkheden verschaft om actief sturing te geven op gewenste ruimtelijke ontwikkelingen. Echter brengt niet elk project een positief resultaat met zich mee. Een ontwikkeling kan om diverse redenen een negatief resultaat kennen, waaronder het behalen van andere, bijvoorbeeld maatschappelijke doelstellingen, het ondervinden van tegenvallers zoals de kosten voor een bodemsanering en dergelijke. Indien een project verlieslatend is dient hiervoor een verliesvoorziening getroffen te worden. De verliesvoorziening zal bij het afsluiten van een project met een negatief resultaat vrijvallen ter dekking van het tekort. Bijstelling van de verliesvoorziening vindt één maal per jaar plaats in de P&C-cyclus middels de actualisatie van de grondexploitaties in het MPG bij de jaarrekening. Indien er tussentijds aanleiding is om de verliesvoorziening bij te stellen zal hiervoor separate besluitvorming gevraagd worden.

Het saldo van de verliesvoorziening per 1 januari 2021 bedroeg € 21,6 miljoen. Door de actualisatie van de grondexploitaties zijn de resultaten gemuteerd en dient de verliesvoorziening te worden opgehoogd met € 0,2 miljoen naar een stand van € 21,8 miljoen per 1 januari 2022. Een toelichting op de mutaties van de verliesvoorziening wordt in het MPG gegeven.

[1] [Stijging hypotheekrente zet weer door: 10 jaar vast stijgt relatief hard \(businessinsider.nl\)](#)
[2] [Woningmarkt blijft 'oververhit', zeggen economen: koophuis dit jaar dik 17 procent duurder | Wonen | AD.nl](#)

5.2 Beleid

Voor alle projecten waar de jaarverslaggeving melding van maakt, voert de gemeente - zoals gezegd - een actief grondbeleid. In die gevallen is immers sprake van een door de gemeente te ontwikkelen eigen grondpositie. Een actief grondbeleid betekent kort gezegd, dat de gemeente de benodigde gronden verwerft, bouwrijp maakt en uitgeeft. In dit beleid zijn een actief grondaankoopbeleid, het vestigen van het voorkeursrecht en het zo nodig toepassen van de onteigening, de uitvoeringsinstrumenten.

Het concept faseren en doseren van woningbouwontwikkelingen wordt voortgezet. We onderzoeken of het aanbod voldoende aansluit bij de behoefte, waarbij we ook rekening houden met woningtrends. De resultaten worden meegenomen in de Woonvisie Barneveld en doorvertaald naar de prestatieafspraken met Woningstichting Barneveld. In de komende periode zetten wij ook in op de huisvesting van kwetsbare groepen, starters en senioren met een accent op sociale huur en middeldure huur. We betrekken hierbij ook de demografische ontwikkelingen (ontwikkelingen van de bevolking, zoals het aantal inwoners, leeftijd en inkomen), inclusief de (toekomstige) vraag naar mantelzorgwoningen in en buiten de bebouwde kom. Jongeren en ouderen willen graag in de eigen gemeente kunnen blijven wonen; we bouwen primair om te voorzien in de eigenwoningbehoefte. Daarnaast richten we ons als het om bedrijventerreinen gaat, gelet op de blijvende dynamiek en de vraag van de markt, op een versnelde ontwikkeling

van de bedrijventerreinen Harselaar-Zuid Fase 1b en Fase 2, Voorthuizen (Verbindingsweg) en Stroe. Bovenstaande houdt tevens een samenwerking met marktpartijen in, daar waar dat gewenst c.q. noodzakelijk is. Randvoorwaarde bij dit beleid is dat terughoudend wordt aangekocht in gebieden waarvoor nog geen bestemmingsplanprocedure is gestart, tenzij sprake is van een strategische noodzaak. Deze noodzaak dient achteraf expliciet aan de raad te worden verantwoord. Een actief grondbeleid maakt sturing door de gemeentelijke overheid van realisatie, de categorie woningen en de wijze van exploiteren van terreinen en gebouwen, eenvoudiger.

Bij een passief (= faciliterend) grondbeleid laat de gemeente de gewenste ruimtelijke ontwikkeling over aan de markt. Voor ontwikkellocaties waar de gemeente niet alle gronden in eigendom heeft, zoals Harselaar-Zuid, Thorbeckelaan-Noord, Bloemendal, Holzenbosch II, Verbindingsweg en Oostbroek is het van belang dat deze grote gebieden integraal worden ontwikkeld teneinde een goede ruimtelijke ordening te borgen. Per ontwikkelingslocatie is een masterplan (structuurvisie) opgesteld waarin de functies, het voorgenomen programma en hoofdstructuur van wegen, groen en water zijn vastgelegd. Deze planfiguren hebben betrekking op het gehele, in de structuurvisie aangewezen, gebied. Aanvragen van derden worden hierop getoetst. Deze hoofdstructuur betreft bovenwijkse voorzieningen die door de gemeente worden voorgefinancierd. Deze kosten, en andere kosten die de gemeente maakt, zullen worden verhaald op de betrokken ontwikkelaars van de deellootaties (en dus ook deels ten laste van de gemeente voor haar aandeel van de gronden).

Sinds 2015 wordt jaarlijks een Meerjarenprognose grondexploitaties (MPG) opgesteld. Deze wordt tegelijk met de jaarverslaggeving aan de raad aangeboden. In de jaarrekening, onder de toelichting op de voorraden, vindt u het jaarlijks overzicht grondexploitaties. Deze sluit aan op het MPG. In het MPG vindt u een uitgebreid overzicht van alle grondexploitaties, inclusief visualisaties, risico's en een korte beschrijving van de projecten. In de jaarverslaggeving worden tevens de mutaties verwerkt vanuit het MPG zoals resultaatneming bij afsluiten van complexen, tussentijdse winstnemingen en bijstellen van verliesvoorzieningen. Het MPG wordt als basis genomen voor deze mutaties. Op deze wijze sluiten jaarverslaggeving en MPG naadloos op elkaar aan.

Kaderstelling / beslispunten.

Het grondbeleid is uitgewerkt in de Nota Grondbeleid. Dit beleid is door de raad op 14 december 2016 vastgesteld. De gemeente voert een actief- maar behoedzaam grondbeleid.

Samenvattend zijn in de Nota Grondbeleid twee beslispunten opgenomen die jaarlijks door de raad worden geactualiseerd en het college machtigen tot uitgaven:

1. Voorbereidingskredieten (Kaders Procesgang grondexploitaties 2016). Het college is door de raad gemandateerd (besluit Programmabegroting 2022) om in het jaar 2022 voorbereidingskredieten in te stellen tot een maximum van € 500.000 per complex. Het gaat hierbij om complexen die op de nominatie staan om binnen korte tijd in exploitatie te worden genomen.
2. Strategische grondaankopen (Grondbeleid 2016). Het college is door de raad gemachtigd (besluit Programmabegroting 2022) om in het jaar 2022 grond aan te kopen tot een bedrag van maximaal € 5 miljoen ten behoeve van strategische verwervingen buiten de in de Structuurvisie aangewezen zoekgebieden voor woningbouw en bedrijventerreinen.

Overigens is het college, op grond van de Gemeentewet (artikel 160), bevoegd tot het plegen van aankopen binnen de in de Structuurvisie aangewezen zoekgebieden voor woningbouw en bedrijventerreinen.

5.3 Financiële aspecten

Jaarlijks worden bij het opmaken van de jaarrekening en de Meerjarenprognose grondexploitaties (MPG) de definitieve resultaten vanuit de grondexploitatie opgemaakt, verwerkt en vastgesteld.

Resultaten actualisatie

In de onderstaande tabel zijn de resultaten van de geactualiseerde grondexploitaties op eindwaarde weergegeven. In de tabel zijn ook de bij de jaarrekening 2021 af te sluiten projecten opgenomen.

Project	Programma	Resultaat op eindwaarde	Richting	Eindwaarde datum
Thorbeckelaan Zuid	2	-270.973	Negatief	31-12-2024
Harselaar - Centraal	2	-15.174.216	Negatief	31-12-2022
Harselaar-Zuid Fase 1A	2	2.988.324	Positief	31-12-2022
Harselaar West West	2	10.396	Positief	31-12-2022
Thorbeckelaan Noord	2	-592.486	Negatief	31-12-2026
Tolnegenweg Oost	2	-692.488	Negatief	31-12-2022
Harselaar-Zuid Fase 1B en 2	2	7.369.669	Positief	31-12-2030
Schoolterrein Hessenweg	3	122.895	Positief	31-12-2022
Veller II	3	-914.565	Negatief	31-12-2021
Holzenbosch I	3	2.621.163	Positief	31-12-2023
Holzenbosch II	3	1.685.201	Positief	31-12-2025
Bloemendal	3	3.384.309	Positief	31-12-2031
Verbindingsweg	3	-4.184.326	Negatief	31-12-2025
Oostbroek	3	3.225.013	Positief	31-12-2026
Herontwikkeling Iepenhof	3	309.379	Positief	31-12-2021
Herontwikkeling Putterweg	3	193.652	Positief	31-12-2021
Holzenbosch III-Wikselaarse Eng	3	22.771	Positief	31-12-2022
Totaal		103.717		

Strikt formeel is het niet juist om de resultaten op de verschillende eindjaren te salderen. Echter geeft dit globaal inzicht in de ontwikkeling van de grondexploitaties op hoofdlijnen. Ten opzichte van het geprognosticeerd resultaat van dezelfde projecten bij de jaarrekening 2020 is het resultaat afgenomen met circa € 2,4 miljoen.

Gehanteerde parameters

Bij de actualisatie van de grondexploitaties zijn de gehanteerde parameters op basis van marktontwikkelingen herzien. Dit heeft geleid tot een aantal aanpassingen, waarbij de meest invloedrijke aanpassing de indexering van de grondopbrengsten van woningbouw betreft. De parameters zijn in de B&W-vergadering van 21 december 2021 vastgesteld door het college. Zoals in de inleiding benoemd, is de onzekerheid op de woningmarkt en van de economie groot. In de risicoparagraaf is derhalve rekening gehouden met een risico op de indexatie van de grondopbrengsten.

Parameter	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
Renteprognose	2,10%	1,24%
Disconteringsvoet	2,00%	2,00%
Kostenstijging	2,00%	3,00%
<u>Opbrengstenstijging</u>		
- Commerciële woningbouw	0,00%	2,00%
- Sociale woningbouw	0,00%	0,00%
- Bedrijventerreinen, kantoorlocaties en detailhandel	0,00%	1,00%
- Maatschappelijke functies	0,00%	0,00%
- Interne leveringen	0,00%	0,00%
- Subsidies en bijdragen	0,00%	0,00%
- Gecontracteerde afspraken	cf. contract	cf. contract

Resultaten jaarrekening 2021 in vergelijking met jaarrekening 2020

In de onderstaande tabel zijn de resultaten van deze jaarrekening (2021) vergeleken met de resultaten uit vorige jaarrekening (2020).

Project	Programma	Resultaat op eindwaarde jaarrekening 2020	Resultaat op eindwaarde jaarrekening 2021	Verschil (nieuw minus oud)	Winstneming 2021	Verschil gecorr. met winstneming 2021
Thorbeckelaan Zuid	2	-289.653	-270.973	18.680	-	18.680
Harselaar - Centraal	2	-14.925.037	-15.174.216	-249.179	-	-249.179
Harselaar-Zuid Fase 1A	2	2.592.942	2.988.324	395.382	466.813	862.194
Harselaar West West	2	1.351	10.396	9.044	-11.402	-2.358
Thorbeckelaan Noord	2	-624.613	-592.486	32.127	-	32.127
Tolnegeweg Oost	2	-770.389	-692.488	77.901	-	77.901
Harselaar-Zuid Fase 1B en 2	2	6.736.893	7.369.669	632.776	8.178	640.954
Schoolterrein Hessenweg	3	713.313	122.895	-590.418	620.420	30.002
Veller II	3	-988.250	-914.565	73.685	-	73.685
Holzenbosch I	3	2.230.679	2.621.163	390.484	2.155.317	2.545.801
Holzenbosch II	3	1.381.457	1.685.201	303.744	2.480	306.224
Bloemendal	3	8.974.218	3.384.309	-5.589.909	117.890	-5.472.019
Verbindingsweg	3	-4.047.484	-4.184.326	-136.842	-	-136.842
Oostbroek	3	1.004.037	3.225.013	2.220.976	31.974	2.252.950
Herontwikkeling Iepenhof	3	264.677	309.379	44.702	-	44.702
Herontwikkeling Putterweg	3	184.768	193.652	8.883	-	8.883
Holzenbosch III-Wikselaarse Eng	3	42.065	22.771	-19.294	99.702	80.408
Totaal		2.480.975	103.717	- 2.377.259	3.491.370	1.114.112

In de bovenstaande tabel zijn de eindwaarden van de projecten op verschillende eindwaardedata bij elkaar opgeteld. Strikt formeel is dat niet juist; echter geeft dit wel een beeld van de ontwikkeling van de resultaten van de gemeentelijke grondportefeuille. Om de resultaten vergelijkbaar te maken met de vorige jaarrekening is de in 2021 genomen winst bij het resultaat op eindwaarde opgeteld.

Op hoofdlijnen zijn de verschillen met een effect van meer dan € 0,1 miljoen (verschil op resultaat op eindwaarde van de Jaarrekening 2021 minus de jaarrekening 2020) ontstaan door:

1. Harselaar-Centraal:

Door de langere looptijd van het project zijn de rentekosten toegenomen, hierdoor is het resultaat verslechterd met € 0,2 miljoen. (van € 15,0 miljoen negatief naar € 15,2 miljoen negatief);

2. Harselaar-Zuid Fase 1a

Door een nieuwe opbrengstenraming op basis van interesse uit de markt zijn de grondopbrengsten voor het project Harselaar-Zuid Fase 1a herijkt. Hiermee is het geprognosticeerd resultaat van de grondexploitatie verbeterd met € 0,4 miljoen (van € 2,6 miljoen positief naar 3,0 miljoen positief). Daarnaast is er een tussentijdse winstneming opgevoerd (zijnde de kosten op de grondexploitatie) van € 0,5 miljoen;

3. Harselaar-Zuid Fase 1b en 2

Door het toepassen van een opbrengstenstijging (1% voor bedrijven) is het geprognosticeerd resultaat van de grondexploitatie Harselaar-Zuid Fase 1b en 2 met circa € 0,6 miljoen verbeterd (van € 6,7 miljoen naar € 7,4 miljoen);

4. Schoolterrein Hessenweg

Door de winstneming op het project Hessenweg is het resultaat van het project afgenomen met € 0,6 miljoen (van € 0,7 miljoen positief naar € 0,1 miljoen positief). De tussentijdse winstneming zijn kosten op de grondexploitatie waardoor het saldo is verslechterd;

5. Holzenbosch I

Voor Holzenbosch I is een nieuwe raming van de opbrengsten vervaardigd en zijn ook de verkopen van het afgelopen jaar verwerkt. Hierdoor is het resultaat van de grondexploitatie toegenomen met € 0,4 miljoen (van € 2,2 miljoen positief naar € 2,6 miljoen positief). Daarnaast is er een tussentijdse winstneming opgevoerd (zijnde de kosten op de grondexploitatie) van € 2,2 miljoen;

6. Holzenbosch II

Voor Holzenbosch II is de indexatie van de grondopbrengsten opgenomen waardoor het geprognosticeerd resultaat voor de grondexploitatie Holzenbosch II is verbeterd met circa € 0,3 miljoen positief (van € 1,4 miljoen naar € 1,7 miljoen);

7. Bloemendal

Ten opzichte van de grondexploitatie Bloemendal van de jaarrekening 2020 is het ruimtegebruik van het project aangepast. Bij de uitwerking van fase 1 en 2a is gebleken dat er minder uitgifbaar voorhanden is omdat bij de verdere planuitwerking meer verharding

voor parkeren nodig bleek dan voorzien in het masterplan Bloemendal. Hierdoor zijn de kosten toegenomen. Voor de grondexploitatie Bloemendal is op basis van het nieuwe ruimtegebruik een kostenraming opgesteld. Verder zijn ook het woningbouwprogramma en de daarbij horende grondopbrengsten op basis van de nieuwe inzichten herijkt en is de indexatie van de grondopbrengsten opgenomen. Door de indexatie en grondprijswontwikkelingen is het effect hiervan beperkt. Het geprognosticeerde positieve resultaat van € 9,0 miljoen positief (jaarrekening 2020) is met circa € 5,5 miljoen afgenomen naar een geprognosticeerd resultaat van € 3,4 miljoen positief;

8. Verbindingsweg

Door tegenvallende saneringskosten op het project Verbindingsweg is het resultaat afgenomen met ruim € 0,1 miljoen (van afgerond € 4,0 miljoen negatief naar € 4,2 miljoen negatief);

9. Oostbroek

Voor de grondexploitatie Oostbroek is een nieuwe opbrengstenraming opgenomen en de indexatie van de grondopbrengsten toegepast waardoor het geprognosticeerde resultaat voor de grondexploitatie Oostbroek is verbeterd met circa € 2,2 miljoen positief (van € 1,0 miljoen naar € 3,2 miljoen).

Per saldo neemt het totaal resultaat op eindwaarde (op verschillende eindwaardedata) af van € 2,5 naar € 0,1 miljoen positief. Daar tegenover staan dan de genomen tussentijdse winsten (die als lasten in de grondexploitaties staan en daarmee de grondexploitatieresultaten verslechteren) die € 3,5 miljoen bedragen. Als we de tussentijdse winstneming meenemen, gaan we er in totaal op vooruit. Belangrijke kanttekening daarbij is en blijft de indexatie van de grondopbrengsten die dit jaar opgevoerd is. Zonder de opbrengstenstijging was het resultaat negatief geweest.

Af te sluiten grondexploitaties

In 2021 zijn drie projecten gereed gekomen: alle werken en werkzaamheden hebben plaatsgevonden of zijn opgenomen als een nog te betalen verplichting en alle gronden zijn verkocht. In de onderstaande tabel zijn de betreffende projecten opgenomen.

Project	Programma	Resultaat op eindwaarde	Richting	Actie
Veller II	3	-914.565	Negatief	Inzetten verlies-voorziening
Herontwikkeling Iepenhof	3	309.379	Positief	Vrijvallen resultaat
Herontwikkeling Putterweg	3	193.652	Positief	Vrijvallen resultaat
Totaal		- 411.535		

Het resultaat is, afgerond, € 0,4 miljoen negatief. De raad wordt met de jaarverslaggeving gevraagd deze drie projecten af te sluiten. In de toelichtende MPG 31 december 2021 wordt nog eenmaal beknopt verslag gedaan over deze projecten.

Voor het project Veller II (onderdeel van programma 3) was bij de jaarrekening 2020 een verliesvoorziening getroffen van € 988.250. Van de verliesvoorziening per 31 december 2020 kan een bedrag van € 73.685 vrijvallen ten gunste van het jaarrekeningresultaat. Het overige deel € 914.565 dient vrij te vallen ter dekking van het tekort.

Voor de projecten Herontwikkeling Iepenhof en Herontwikkeling Putterweg (beide onderdeel van programma 3) is een winst behaald van in totaal € 503.030. De winst kan ten gunste vallen van het jaarrekeningresultaat.

Boekwaarde ontwikkeling

In 2021 is geïnvesteerd in verschillende projecten. Als gebruikelijk lopen de lasten vooruit op de baten, waarmee de boekwaardestand naar verloop van tijd zou moeten verbeteren. Op het einde van het project wordt vaak nog geïnvesteerd in het woonrijp maken en de afronding van het project waardoor tegen het einde in sommige gevallen de boekwaarde wat negatiever kan worden.

In onderstaande tabel zijn per project de boekwaarden per 31 december 2020 opgenomen en de boekwaardemutatie die plaats heeft gevonden in 2021. Ook is de huidige stand per project van de boekwaarde op 31 december 2021 opgenomen.

Project	Programma	Boekwaarde stand per 31-12-2020	Mutatie boekwaarde 2021	Boekwaarde stand per 31-12-2021
Thorbeckelaan Zuid	2	-7.370.777	289.604	-7.081.173
Harselaar - Centraal	2	-15.060.344	105.897	-14.954.447
Harselaar-Zuid Fase 1A	2	-1.407.014	-1.970.114	-3.377.127
Harselaar West West	2	345.870	-26.378	319.491
Thorbeckelaan Noord	2	-1.271.011	-7.398	-1.278.409
Tolnegeweg Oost	2	-1.704.224	1.182.251	-521.974
Harselaar-Zuid Fase 1B en 2	2	-5.632.100	-354.449	-5.986.549
Schoolterrein Hessenweg	3	-101.465	-628.562	-730.026
Veller II	3	-1.083.132	168.567	-914.565
Holzenbosch I	3	-1.297.418	-189.517	-1.486.934
Holzenbosch II	3	-2.104.826	-349.284	-2.454.110
Bloemendal	3	-37.006.919	-3.417.902	-40.424.821
Verbindingsweg	3	-5.669.314	-746.080	-6.415.394
Oostbroek	3	-5.007.443	-366.100	-5.373.543
Herontwikkeling Iepenhof	3	463.409	-154.030	309.379
Herontwikkeling Putterweg	3	-282.489	476.141	193.652
Holzenbosch III-Wikselaarse Eng	3	361.294	-187.361	173.933
Totaal		- 83.827.902	- 6.174.716	- 90.002.618

Het totaal geïnvesteerd vermogen bedraagt afgerond € 90 miljoen.

Tussentijdse winstneming grondexploitaties

Voor projecten met een positief saldo op eindwaarde geldt dat er mogelijk sprake is van een tussentijdse winstneming. De tussentijdse winstneming vindt jaarlijks plaats en de hoogte ervan wordt berekend na de actualisatie van de grondexploitatie. De tussentijdse winstneming is al in de boekwaarde ontwikkeling meegenomen.

De berekeningsmethode voor de tussentijdse winst is door de Commissie BBV omschreven. De methode staat bekend als de 'percentage of completion' (POC)-methode. Het voortgangpercentage is derhalve maatgevend voor de hoogte van de tussentijdse winst. De tussentijdse winst wordt berekend door: gerealiseerde kosten/totale kosten te vermenigvuldigen met gerealiseerde opbrengsten/totale opbrengsten en deze fractie (%) te vermenigvuldigen met de geprognosticeerde eindwaarde (resultaat). Dit jaar is de rekenmethodiek verder verfijnd en is er een volledige aansluiting bij het projectresultaat.

De methodiek is enkel van toepassing op winstgevendende projecten. Volgens de BBV voldoet deze methode aan het 'voorzichtigheidsprincipe'. Een belangrijke kanttekening hierbij is dat als de prognose van het eindresultaat van het project verslechtert, er mogelijk winst teruggeboekt dient te worden. Gezien de winst vrijvalt aan het jaarrekeningresultaat, kan dit betekenen dat er in plaats van een winstneming, ook sprake kan zijn van het terugdraaien van een winstneming ten laste van het jaarrekeningresultaat.

Project	Programma	Winstneming stand per 31-12-2020	Winstneming 2021	Richting	Winstneming stand per 31-12-2021
Harselaar-Zuid Fase 1A	2	12.386.160	466.813	Winstneming	12.852.973
Harselaar West West	2	876.721	-11.402	Terugdraaien	865.319
Harselaar-Zuid Fase 1B en 2	2	-	8.178	Winstneming	8.178
Schoolterrein Hessenweg	3	-	620.420	Winstneming	620.420
Holzenbosch I	3	3.944.120	2.155.317	Winstneming	6.099.437
Holzenbosch II	3	-	2.480	Winstneming	2.480
Bloemendal	3	-	117.890	Winstneming	117.890
Oostbroek	3	-	31.974	Winstneming	31.974
Herontwikkeling Iepenhof	3	679.133	-	Winstneming	679.133
Holzenbosch III-Wikselaarse Eng	3	902.592	99.702	Winstneming	1.002.294
Totaal		18.788.726	3.491.370		22.280.096

Dit jaar bedraagt de totale tussentijdse winstneming € 3.491.370. In de bovenstaande tabel is de winstneming per project opgenomen. De winstneming wordt als een boekwaarde kosten in de grondexploitaties verwerkt waardoor het resultaat op eindwaarde afneemt met het bedrag aan winstneming en de geprognosticeerde rente over de winstneming tot en met het eindjaar.

Tot en met 1 januari 2021 is op de openstaande grondexploitaties totaal € 18.788.726 aan winst genomen. Met de bovenstaande genoemde winst van dit jaar (€ 3.491.370) bedraagt de totaal genomen winst per 1 januari 2022 € 22.280.096.

Een belangrijke kanttekening bij de winstnemingen is dat deze zijn gebaseerd op het huidige bepaald resultaat. Als het grondexploitatieresultaat afneemt kan het zo zijn dat de winstneming (deels) dient te worden teruggedraaid. Dit geldt voor alle projecten met een positief resultaat.

Verliesvoorziening ten behoeve van de verlieslatende projecten

Bij de jaarrekening 2020 is een verliesvoorziening vastgesteld van € 21.645.426. De verliesvoorziening dient ter afdekking van de grondexploitaties met een negatief resultaat. De verliesvoorziening is opgenomen op eindwaarde. In de onderstaande tabel zijn de verlieslatende grondexploitaties opgenomen.

Verlieslatende projecten	Programma	Resultaat op eindwaarde	Eindwaarde datum
Thorbeckelaan Zuid	2	-270.973	31-12-2024
Harselaar - Centraal	2	-15.174.216	31-12-2022
Thorbeckelaan Noord	2	-592.486	31-12-2026
Tolnegenweg Oost	2	-692.488	31-12-2022
Veller II	3	-914.565	31-12-2021
Verbindingsweg	3	-4.184.326	31-12-2025
Totaal		- 21.829.054	

De grondexploitaties zijn geactualiseerd waardoor de resultaten gewijzigd zijn. De resultaten op eindwaarde zijn verderop opgenomen onder "Toekomstresultaat". Op basis van de bijgestelde resultaten dient de verliesvoorziening bijgesteld te worden. De verliesvoorziening dient te worden opgehoogd met in totaal € 183.628. Dit is voor de afsluiting van de grondexploitatie Veller II, maar inclusief de wijziging ontstaan door het geactualiseerd resultaat van de grondexploitatie Veller II.

Het project Veller II zal bij de jaarrekening worden afgesloten, waarmee de verliesvoorziening zal worden ingezet om het resterend negatief resultaat af te dekken. Hiermee wordt de verliesvoorziening verlaagd met € 914.565.

In de onderstaande tabel zijn de benodigde verliesvoorzieningen bij de jaarrekening 2021 per project opgenomen.

Ontwikkeling verliesvoorziening				Nieuwe verliesvoorziening
				31-12-2021
Verliesvoorziening jaarrekening 2020				21.645.426
Mutatie verliesvoorziening o.b.v. resultaat grondexploit				
Thorbeckelaan Zuid	2	289.653	270.973	-18.680
Harselaar - Centraal	2	14.925.037	15.174.216	249.179
Thorbeckelaan Noord	2	624.613	592.486	-32.127
Tolnegenweg Oost	2	770.389	692.488	-77.901
Veller II	3	988.250	914.565	-73.685
Verbindingsweg	3	4.047.484	4.184.326	136.842
Totale mutatie verliesvoorziening o.b.v. resultaat grond				183.628
Subtotaal verliesvoorziening o.b.v. mutatie resultaat grondexploitaties 1-1-2022				21.829.054
Afsluiten Veller II	3			-914.565
Verliesvoorziening jaarrekening 2021				20.914.489

De benodigde verliesvoorziening per 31 december 2021 bedraagt € 20.914.489. Op hoofdlijnen zijn er een tweetal grote inhoudelijke wijzigingen welke leiden tot de extra benodigde verliesvoorziening:

1. De rentelasten als gevolg van het langer openhouden van het project Harselaar Centraal;
2. De tegenvallende saneringskosten op het project Verbindingsweg.

Beide aanpassingen zijn al voor aangekondigd in het vierde kwartaalbericht 2021.

In de onderstaande tabel is een totaalsaldo van de resultaten grondexploitatie opgenomen op basis van de hierboven gepresenteerde deelresultaten. Het resultaat van de grondexploitaties in de jaarrekening 2021 bedraagt € 2.896.208 positief.

Resultaat grondexploitaties in de Jaarrekening 2021	Resultaat 2021
A. Resultaat afgesloten projecten	-411.535
B. Tijdelijk afgesloten projecten	n.v.t.
C. Tussentijdse winstneming	3.491.370
D. Mutatie verliesvoorziening	-183.628
Totaal	2.896.208

5.4 Toekomstresultaat

In de loop van 2022 kunnen naar verwachting de volgende genoemde projecten worden afgesloten:

- Harselaar-Centraal
- Harselaar-Zuid Fase 1A
- Harselaar West West
- Tolnegeweg Oost
- Schoolterrein Hessenweg
- Holzenbosch III-Wikselaarse Eng

In de onderstaande tabel zijn de resultaten van de in 2022 geprognosticeerde af te sluiten grondexploitaties op eindwaarde 31 december 2022 opgenomen.

Prognose in 2022 af te sluiten grondexploitaties	Resultaat op eindwaarde	Richting	Eindwaarde datum
Harselaar - Centraal	-15.174.216	Negatief	31-12-2022
Harselaar-Zuid Fase 1A	2.988.324	Positief	31-12-2022
Harselaar West West	10.396	Positief	31-12-2022
Tolnegeweg Oost	-692.488	Negatief	31-12-2022
Schoolterrein Hessenweg	122.895	Positief	31-12-2022
Holzenbosch III-Wikselaarse Eng	22.771	Positief	31-12-2022
Totaal	- 12.722.318		

Per saldo is er een negatief resultaat van € 12.722.318. Dit wordt veroorzaakt door de twee verlieslatende projecten (Harselaar-Centraal en Tolnegeweg Oost). Voor de verlieslatende grondexploitaties is een voorziening op eindwaarde getroffen waarmee deze grondexploitaties op € 0 sluiten. Door de resultaten van de verlieslatende grondexploitaties buiten beschouwing te laten - door inzet van de getroffen verliesvoorziening - ontstaat een geprognosticeerd positief resultaat van € 3.144.386. Door aanpassingen op het project en mee- of tegenvallers kan het resultaat van de grondexploitaties anders uitvallen dan nu berekend.

Paragraaf 6 Verbonden partijen

6.1 Inleiding

De paragraaf Verbonden partijen geeft inzicht in de relaties van de gemeente in derde rechtspersonen waarin bestuurlijke invloed wordt uitgeoefend én waarmee financiële belangen gemeoid zijn. Verbonden partijen dienen een publiek belang. De raad ziet erop toe dat de verbonden partijen bijdragen aan de doelstellingen in de programma's. De functie van de paragraaf Verbonden partijen is dat inzicht te bieden.

Definities

Verbonden partij: een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft.

Bestuurlijk belang: zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Als geen sprake is van bestuurlijke zeggenschap, worden eventuele risico's in de paragraaf weerstandsvermogen beschreven.

Financieel belang: een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Als de financiële relatie uitsluitend bestaat uit inkomens- en/of vermogensoverdrachten (subsidies), is geen sprake van een financieel belang. Deze relaties worden niet in deze paragraaf beschreven. Als daartoe vanuit de kaderstellende rol aanleiding is, worden deze relaties direct bij de

programma's beschreven.

Als er sprake is van financiële risico's, dan worden deze in de paragraaf weerstandsvormen beschreven.

Er zijn twee soorten verbonden partijen:

1. Publiekrechtelijk: de gemeenschappelijke regeling. Afhankelijk van de aard van samenwerking kan wel of geen rechtspersoon worden gecreëerd. Wordt er geen rechtspersoon gecreëerd dan bestaat de samenwerking vooral uit overleg. Wordt er wel een rechtspersoon in het leven geroepen, dan is er sprake van verlengd lokaal bestuur;
2. Privaatrechtelijk: rechtspersoon, zoals een vennootschap (BV, NV of CV), stichting en vereniging.

6.2 Beleid

De gemeente wil de beoogde doelen, zoals geformuleerd in Kadernota en Programmabegroting, optimaal realiseren. In de meeste gevallen betekent dit dat de gemeente zelfstandig taken en resultaten kan realiseren. In een aantal gevallen is samenwerking met derden zinvol.

De gemeente kan een relatie met een verbonden partij aangaan, indien de voordelen van de samenwerking opwegen tegen de nadelen. Mogelijke voor- en nadelen van verbonden partijen staan beschreven in de nota 'Verbonden Partijen' (2018).

De visie en kaders van verbonden partijen moeten geen harnas zijn, maar een werkbaar en helder instrument. De afweging van voor- en nadelen is tenslotte slechts beperkt in cijfers uit te drukken. De beoordeling en weging van factoren is iets dat bij elke verbonden partij opnieuw zorgvuldig dient te gebeuren. Voor het aangaan van een verbonden partij zijn kaders in de nota 'Verbonden Partijen' geformuleerd.

6.3 Verbonden partijen

Inzicht in verbonden partijen

Om het college en de raad te ondersteunen bij de besturing, rangschikken we onze verbonden partijen bij elke programmabegroting en jaarverslaggeving naar de volgende 3 relevante criteria:

- zeggenschap - de mate waarin de gemeente Barneveld een reële of verwaarloosbare invloed heeft op de verbonden partij (het gaat hierbij niet zozeer om een hard percentage);
- beleidsintensiteit - de mate waarin sprake is van veel en/of veranderende beleidskaders;
- financieel belang/risico/kans - de mate waarin de gemeente Barneveld financieel belang heeft, risico loopt of kansen heeft.

Op basis van deze criteria zijn alle verbonden partijen gerangschikt naar een vak in de tabel. De mate van aandacht kan per vak verschillen. Als het gaat om financiële risico's, is zicht op het huishoudboekje belangrijk. Bij een hoge beleidsintensiteit willen we ook invloed kunnen uitoefenen op de dienstverlening.

Reële zeggenschap		Beleidsintensiteit: Laag	Beleidsintensiteit: Hoog
	Financieel belang/risico/kans: Laag	Parkeerservice Regio de Vallei OMVV Centrumregeling Meten en Monitoren Afvalwaterketen en Grondwater Vallei en Veluwe	Regio Food Valley
	Financieel belang/risico/kans: Hoog	GBO MTB OddV PPS de Burgt	VGGM
Verwaarloosbare zeggenschap		Beleidsintensiteit: Laag	Beleidsintensiteit: Hoog
	Financieel belang/risico/kans: Laag	Alliander BNG Leisurelands Valleihopper Veluws Bosbrand Comité	
	Financieel belang/risico/kans: Hoog	SVn	

Verbonden partijen ingedeeld naar zeggenschap, beleidsintensiteit en financieel belang/risico/kans

De volgende mutaties ten opzichte van de vorige rapportage (programmabegroting 2022) zijn in het overzicht verwerkt:

- Per verbonden partij zijn de resultaten en financiën 2020 of 2021 benoemd (afhankelijk van beschikbaarheid). Waar nodig zijn teksten geactualiseerd. Centrumregeling Meten en Monitoren Afvalwaterketen en Grondwater Vallei en Veluwe is aan het overzicht toegevoegd.

De gemeente Barneveld was in 2021 verbonden aan onderstaande organisaties, in volgorde van de vier programma's:

Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Realisatie van bovengemeentelijke en/of specialistische taken zoals opgedragen in de Wet veiligheidsregio's en de Wet Publieke Gezondheid en zoals vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling en/of overdrachtsovereenkomst.
Resultaten 2021	VGGM heeft in 2021 uitvoering gegeven aan de taken die volgens de Wet veiligheidsregio's en de Wet Publieke Gezondheid via de gemeenschappelijke regeling en de overdrachtsovereenkomst Brandweer aan haar zijn opgedragen. Uitgebreide rapportage hierover vindt plaats in de verantwoording VGGM 2021 die wordt besproken in het Algemeen bestuur van VGGM. In het periodiek overleg brandweer wordt aan de burgemeester gerapporteerd over specifieke zaken voor de gemeente Barneveld. In het overleg met de wethouder Volksgezondheid komen de onderwerpen in de publieke gezondheid en op het gebied van Veilig Thuis (huiselijk geweld en kindermishandeling) ter sprake.
Voor 2021 eigen en vreemd vermogen en financiële resultaten	EV 2020: Algemene reserve € 1,5 miljoen. Bestemde reserves € 5,3 miljoen. VV 2020: Leningen € 18,4 miljoen. Voorzieningen € 7,2 miljoen.
Risico's en weerstandsvermogen	n.v.t.
Programma	1. Participatie en ondersteuning 3. Woon- en leefomgeving
Doelstelling(en)	1.2 Sociale en vitale samenleving 3.2 Aantrekkelijke leefomgeving
Indicator(en)	3.2.1. Wet Veiligheidsregio's en Besluit Veiligheidsregio's.
Beslissingsbevoegd orgaan	College van B&W (gemeenteraad kan zienswijze indienen)
Overgedragen bevoegdheden	Geen
Juridische vorm	Door college ingesteld openbaar lichaam op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen (de medewerkers die de JGZ 0-4 jaar uitvoeren (consultatiebureau) en van Veilig Thuis zijn ondergebracht in een stichting.
Bestuurlijk belang	Portefeuillehouders Openbare orde & veiligheid en Volksgezondheid zitten in het bestuur van de gemeenschappelijke regeling en het stichtingsbestuur.
Financieel belang	Bijdrage 2021: € 3.748.000 deel brandweer en € 1.989.000 deel volksgezondheid/GGD en JGZ.
Contracteinde	Onze relatie met de VGGM is een verplichte op grond van de wet. De regeling wordt opgeheven wanneer ter vergadering van het algemeen bestuur blijkt dat colleges van ten minste twee-derde van de deelnemende gemeenten tot opheffing hebben besloten.

Valleihopper

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	De Valleihopper onderhoudt het aanvullend openbaar vervoer voor de inwoners van de gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Renswoude, Rhenen, Scherpenzeel, Veenendaal en Wageningen, wanneer regulier openbaar vervoer niet mogelijk is vanwege lichamelijke en/of verstandelijke beperkingen. Het vervoer wordt verzorgd in opdracht van de deelnemende gemeenten en de provincie Gelderland. De organisatie is ondergebracht in de Bedrijfsvoeringsorganisatie Valleihopper (BVO).
--	--

Resultaten 2021	Het aantal declarabele kilometers Wmo in 2021 voor de gemeente Barneveld bedroeg 200.099. De Valleihopper heeft daarnaast ook het vaccinatievervoer verzorgt (naar priklocaties), het aantal declarabele kilometers daarvan bedroeg 1.131 voor de gemeente Barneveld.
Voor 2021 eigen en vreemd vermogen en financiële resultaten	De BVO heeft geen eigen vermogen en ook geen vreemd vermogen. BVO Valleihopper heeft geen winstoogmerk. Alle kosten worden ieder jaar gedekt door de bijdragen van de deelnemende gemeenten.
Risico's en weerstandsvermogen	Geen
Programma	1. Participatie en ondersteuning
Doelstelling(en)	Verzorgen aanvullend openbaar vervoer
Indicator(en)	Geen
Beslissingsbevoegd orgaan	College
Overgedragen bevoegdheden	Geen
Juridische vorm	Een door het college ingesteld openbaar lichaam op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging vanuit college door portefeuillehouder Wmo in het bestuur van BVO Valleihopper
Financieel belang	De bijdrage voor 2021 bedroeg € 316.908.
Contracteinde	Het samenwerkingsverband is aangegaan voor onbepaalde tijd. In de gemeenschappelijke regeling is voorzien in de mogelijkheid van uittreding.

Coöperatie Parkeerservice UA

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Ondersteuning bij het ontwikkelen, implementeren en uitvoeren van parkeerbeleid, zonder winstoogmerk; De deelnemende gemeenten (leden) zorgen samen voor inkoopkracht, schaalvoordeel en bundeling van kennis.
Resultaten 2021	2021 stond in het teken van de verdere uitwerking van de invoering van het digitale parkeervergunningensysteem op basis van kentekenregistratie. Alle parkeer-betaalautomaten zijn uitgerust met gecertificeerde Tap&Go-modules.
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	EV 2020 bedroeg € 3,96 miljoen en VV € 1,98 miljoen. Het fiscale resultaat bedraagt € 139.000 positief. De cijfers 2021 waren op het moment van schrijven niet beschikbaar.
Risico's en weerstandsvermogen	Uitgangspunt is om kostendekkend te opereren. De overeenkomst is vanaf 2021 een 1-jarige overeenkomst geworden met automatische verlenging.
Programma	2. Bedrijvigheid en Bereikbaarheid
Doelstelling(en)	2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat (inclusief goede bereikbaarheid) en bieden van parkeergelegenheid.
Indicator(en)	n.v.t.
Beslissingsbevoegd orgaan	College
Overgedragen bevoegdheden	Geen
Juridische vorm	Coöperatie met uitgesloten aansprakelijkheid Deelname als lid van de coöperatief (alleen gemeenten kunnen lid worden)
Bestuurlijk belang	Portefeuillehouder verkeer en vervoer vertegenwoordigt gemeente in de Algemene Ledenvergadering.
Financieel belang	De bijdrage in 2021 is € 195.500 (voorcalculatie, door afsluiten raamcontract onderhoud slagboomterreinen en nacalculatie geleverde diensten) en is conform opdracht gefactureerd. De overige (meer-)kosten zijn nog niet bekend i.v.m. nacalculatie. Dat kwam voort uit herstelkosten van de apparatuur (voornamelijk slagboomterreinen). De parkeeropbrengsten bedroegen in 2021 € 618.500 (2020: € 624.000) De opbrengsten zijn beïnvloed door de coronamaatregelen (winkelsluiting) in zowel 2021 als 2020.
Contracteinde	Het lidmaatschap van de coöperatie liep tot 31-12-2021 en wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd met één jaar. Er geldt een opzegtermijn van één jaar. Uittreding is mogelijk, er is dan sprake van een nader te berekenen vergoeding van de beheerskosten voor ParkeerService.

Leisurelands

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Het op een maatschappelijk en economisch verantwoorde wijze aanbieden van een recreatief aanbod dat past bij de eisen en wensen van de recreant. Daarvoor zal het bestaande productaanbod kwantitatief en kwalitatief verder worden verbreed.
Resultaten 2021	Gewerkt wordt aan de verbetering en exploitatie van de verschillende terreinen. De recreatiebranche is de afgelopen jaren in beweging. De consument wordt veeleisender en investeringen in de sector staan onder druk. Recreatieterrein Zeumeren is de komende jaren een proeftuin voor Leisurelands als het gaat om de toepassing van alternatieve energie (zonnepanelen en biovergassingsinstallatie) op recreatieterreinen. Tevens zet Leisurelands in op een kwalitatieve verbetering van het recreatiegebied. Ten slotte wordt er voor Zeumeren ingezet op een uitbreiding van de zwemplas.
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Het eigen vermogen van de holding bedraagt per 31-12-2020 €73.105.000 (eind 2019 bedroeg het € 68.893.000). Het nettoresultaat over 2020 kwam uit op € 4,2 miljoen positief en lag daarmee op hetzelfde niveau als in 2019. Dit betreft de laatst bekende cijfers (jaarrekening 2020).
Risico's en weerstandsvermogen	Niet van toepassing
Programma	2. Bedrijvigheid en Bereikbaarheid
Doelstelling(en)	2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat
Indicator(en)	
Beslissingsbevoegd orgaan	Gemeenteraad
Juridische vorm	Besloten vennootschap
Bestuurlijk belang	Portefeuillehouder toerisme (economie) is gemandateerd om in de aandeelhoudersvergaderingen namens de gemeente Barneveld het woord te voeren en stemrecht uit te brengen op de door de gemeente Barneveld gehouden aandelen in het kapitaal van Leisurelands.
Financieel belang	Leisurelands beheert 19 recreatiegebieden in Gelderland (en één in Limburg), waaronder Zeumeren. De gemeente Barneveld is samen met nog 22 andere gemeenten aandeelhouder van Leisurelands. De gemeente Barneveld heeft op basis van haar inwoneraantal 4,6% van de aandelen in bezit. De gemeente Barneveld verstrekt aan Leisurelands geen subsidie en Leisurelands keert geen dividend uit over de aandelen.
Contracteinde	Als aandeelhouder is er geen sprake van een gespecialiseerde contractduur. In de het najaar van 2021 is de bestaande aandeelhoudersovereenkomst verlengd voor de periode van 2022-2026. In de overeenkomst is vastgelegd dat de aandelen niet vrij verhandelbaar zijn. Ze mogen alleen aan medeaandeelhouders te koop worden aangeboden.

Ontwikkelingsmaatschappij Vitale vakantieparken (OMVV)

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Het hoofddoel van deze samenwerking is het verbeteren van de kwaliteit van de vakantieparken en hiermee bij te dragen aan een sterkere positie van de Veluwe als toeristisch-recreatieve bestemming. De OMVV is een instrument waarmee een bijdrage kan worden geleverd aan het oplossen van opgaven binnen het programma Vitale Vakantieparken, waarin de gemeente Barneveld participeert. De OMVV doet dat door te ondersteunen of door in te grijpen. In situaties waar sprake is van ondernemers met goede plannen, waarbij sprake is van ondersteuning, kan de OMVV ondersteunen. De OMVV kan grijpt in op parken waar het ontbreekt aan goede plannen en een goede toekomst door deze op te kopen en (deels) te herontwikkelen.
Resultaten 2021	De OMVV heeft twee projecten gerealiseerd, beide in Barneveld. In beide gevallen gaat het over financiering van een uitbreiding van een bestaand park, waarbij de OMVV de voor de uitbreiding benodigde investering voor 50% heeft gefinancierd. Beide parken zijn door ons in contact gebracht met de OMVV. In 2021 heeft een directiewisseling plaatsgevonden.

Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Eigen vermogen OMVV is 6,5 miljoen. Geen vreemd vermogen. Voor de meerjarige financiering van de BV wordt nog een oplossing gezocht en onderzoek verricht. De discussie daarover tussen aandeelhouders is nog gaande.
Risico's en weerstandsvermogen	Aan financiering van parken voor uitvoering van plannen of ingrijpen van parken zitten risico's verbonden. De risico's zijn evenwel beperkt, mede ook gelet de beperkte financiële inbreng van Barneveld.
Programma	2. Bedrijvigheid en Bereikbaarheid en 3. Woon- en leefomgeving
Doelstelling(en)	2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat
Indicator(en)	Is nog in ontwikkeling.
Beslissingsbevoegd orgaan	Er is een directeur, een raad van commissarissen en een aandeelhoudersvergadering met getrapte bevoegdheden. De gemeente is aandeelhouder.
Overgedragen bevoegdheden	Geen
Juridische vorm	B.V.
Bestuurlijk belang	Portefeuillehouder financiën is gemandateerd om de gemeente in de aandeelhoudersvergadering te vertegenwoordigen
Financieel belang	€ 2.959 aan aandelen. Dat is 6,58% van de aandelen.
Contracteinde	N.v.t.

Gemeente Barneveld Ontwikkeling

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Participeren in gebiedsontwikkelingen
Resultaten 2021	De voorovereenkomst heeft nog niet geleid tot een definitief document. De voorovereenkomst is door de raad bekrachtigd.
Voor 2021 verwacht eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	De laatste berekeningen laten een te verwachten positief resultaat zien van de grondexploitatie in de Burgt.
Risico's en weerstandsvermogen	GBO is 100% "dochter" van de gemeente en dient slechts als hulpstructuur tot participatie. Voor de financiële risico's heeft de gemeente een voorziening getroffen welke jaarlijks muteert op basis van de resultaten van GBO BV.
Programma	2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid 3. Woon- en leefomgeving
Doelstelling(en)	Ontwikkelen woonwijk De Burgt
Indicator(en)	Geen
Beslissingsbevoegd orgaan	De aandeelhoudersrechten binnen GBO worden uitgeoefend door vertegenwoordigers van de gemeente Barneveld.
Overgedragen bevoegdheden	Geen. Het betreft een participatie in een privaatrechtelijke context.
Juridische vorm	Besloten vennootschap waarbij alle aandelen berusten bij de gemeente.
Bestuurlijk belang	GBO B.V. valt onder de portefeuillehouder Ruimtelijke Ordening. Het bestuur van de B.V. wordt gevormd door twee wethouders aangevuld met de directeur Ruimtelijke Ordening.
Financieel belang	De gemeente heeft een geldlening van € 0,4 miljoen uitstaan op GBO BV. Daarnaast heeft de gemeente kosten middels een rekening-courantverhouding met GBO BV voorgeschoten. Deze vordering op GBO BV is momenteel € 2,1 miljoen. Hierover wordt rente in rekening gebracht aan GBO BV. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 90.000; hiervan is € 18.151 geplaatst en vol gestort. Voor de financiële resultaten wordt binnen de gemeente een voorziening aangehouden die jaarlijks muteert met het vaststellen van de jaarrekening van GBO BV.
Contracteinde	Na afronding van woonwijk De Burgt

PPS De Burgt

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Ontwikkeling van nieuwbouwwijk De Burgt
Resultaten 2021	De voorbereidingen voor ontvlechting van de CV/BV structuur zijn opgestart.
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	In het kader van de Burgt zijn afspraken in een voorovereenkomst gedefinieerd, die door de raad bekrachtigd zijn.

Risico's en weerstandsvermogen	De risico's worden beperkt ingeschat als gevolg van afspraken rondom de Burgt die door de raad bekrachtigd zijn.
Programma	3. Woon- en Leefomgeving
Doelstelling(en)	3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)
Indicator(en)	3.1.1. Toename woningen in goedkope / middeldure / dure sector, % goedkope nieuwe woningen % senioren voor senioren 3.1.2. Toename woningvoorraad
Beslissingsbevoegd orgaan	Vaststelling bestemmingsplan; raad Zeggenschap in rechtspersonen; college via GBO BV
Overgedragen bevoegdheden	geen
Juridische vorm	Besloten vennootschap / commanditaire vennootschap
Bestuurlijk belang	GBO B.V. is namens de gemeente betrokken bij deze publiek- en privaatrechtelijke samenwerking. Het bestuur van de B.V. wordt gevormd door twee wethouders aangevuld met de directeur Ruimtelijke Ordening. Zie ook GBO B.V.
Financieel belang	De gemeente heeft geen direct financieel belang. Het financiële belang- deelnemingen en verstrekte leningen - loopt via GBO BV. De financiële resultaten vertalen zich jaarlijks in de jaarrekening van GBO BV.
Contracteinde	Na afronding van woonwijk De Burgt of bij ontvlechting CV de Burgt

Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	In het belang van de volkshuisvesting en de gebouwde omgeving in brede zin is er een samenwerkingsverband met SVn. Dit heeft onder andere te maken met het mogelijk maken van het aankopen van een eerste koopwoning voor starters op onze woningmarkt en het ondersteunen bij de verduurzaming van woningen. Deze oelstellingen wordt nagestreefd door het verstrekken van leningen. Gemeente heeft via SVn lopen: - Garantstelling Woningstichting Barneveld; - VROM Starterslening; - Duurzaamheidslening; - Toekomstbestendig Wonen Lening.
Resultaten 2021	In 2021 zijn er 25 Toekomstbestendig Wonen Leningen afgesloten (met 50% bijdrage vanuit provincie Gelderland) en 10 startersleningen (alles revolverend) afgesloten.
Voor 2021 eigen vermogen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Het jaarverslag 2021 van de SVN is nog niet vastgesteld.
Risico's en weerstandsvermogen	Startersleningen worden met NHG-garantie afgesloten, evenals de 1e hypotheek. Bij verstrekking van een starterslening wordt het inkomen getoetst. Maximale lening € 30.000 per woning. Toekomst Bestendig Wonen Lening voor 50% door provincie Gelderland meebetaald: gemiddelde lening bedraagt ca € 8.000, waarvan € 4.000 door gemeente Barneveld en de andere € 4.000 door de provincie Gelderland. Er wordt jaarlijks door consumenten extra afgelost op deze leningen, zo is het beeld.
Programma	3. Woon- en leefomgeving
Doelstelling(en)	3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)
Indicator(en)	3.1.1. Toename woningen in goedkope sector, % goedkope nieuwe woningen
Beslissingsbevoegd orgaan	Gemeenteraad
Overgedragen bevoegdheden	Toetsing financiële gegevens bij aanvragen om starterslening Uitkeren van door gemeente toegewezen starterslening
Juridische vorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Lidmaatschap gemeente. Vertegenwoordiging door portefeuillehouder Ruimtelijke Ontwikkeling.
Financieel belang	Het saldo van de uitstaande leningen (uitgaven minus inkomsten) was per 1 januari 2022 € 4,092 miljoen voor 438 starters- en 326 duurzaamheidsleningen en 157 Toekomst Bestendig Wonen Leningen (TBWL).
Contracteinde	De overeenkomst is voor onbepaalde tijd. De opzegtermijn is 1 jaar, tenzij anders wordt overeengekomen.

Veluws Bosbrand Comité

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Het voorkomen, beperken en bestrijden van bos- en natuurbranden op de Veluwe. Het verrichten van alle verdere werkzaamheden, die met het vorenstaande verband houden.
Resultaten 2021	De doelstellingen worden verwezenlijkt door het organiseren en coördineren van een systeem van detectie van bos- en natuurbranden. Wanneer op basis van meetwaarden een verhoogd risico op natuurbrand is geconstateerd, worden er luchtverkenningen uitgevoerd om bos- en natuurbranden in een zo vroeg mogelijk stadium te ontdekken.
Risico's en weerstandsvermogen	n.v.t.
Programma	3. Woon- en leefomgeving
Doelstelling(en)	3.2 Aantrekkelijke leefomgeving
Indicator(en)	3.2.1. Richtlijn operationele prestaties brandweer
Beslissingsbevoegd orgaan	College
Overgedragen bevoegdheden	Geen
Juridische vorm	Stichtingsvorm vanuit overheidsbelang
Bestuurlijk belang	Aansluiting via kanalen Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden
Financieel belang	De bijdrage in de exploitatielasten voor VBC is structureel opgenomen in de bijdrage van VGGM. Hiervoor wordt sinds de regionalisering geen specifieke rekening meer gestuurd aan de gemeenten.
Contracteinde	Er is geen contracteinde vastgesteld.

Regio de Vallei

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Het Dagelijks Bestuur Regio De Vallei heeft het afgelopen jaar een aantal besluiten genomen waardoor de omvang van de begroting afneemt. Zo heeft het regiobestuur ervoor gekozen om afstand te doen van haar bezittingen (zoals de aandelen in afvalverbrander ARN). In 2020 is na onderzoek besloten om de Gemeenschappelijke Regeling aan te passen naar een collegeregeling, waardoor raadsleden zich per 1 januari 2021 uit het Algemeen Bestuur hebben teruggetrokken. Ook de samenstelling van het Dagelijks Bestuur Regio De Vallei is aangepast. De dagelijkse ondersteuning van regio De Vallei is van regio Foodvalley overgedragen naar de gemeente Ede. Dit heeft geen gevolgen voor de begroting.
Resultaten 2021	zie hiervoor
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	n.v.t.
Risico's en weerstandsvermogen	De werkzaamheden van deze gemeenschappelijke regeling zijn beperkt. De reserve is ruim voldoende om eventuele risico's op te vangen.
Programma	3. Woon- en leefomgeving
Doelstelling(en)	3.2 Aantrekkelijke leefomgeving
Indicator(en)	
Beslissingsbevoegd orgaan	College en raad, per 1-1-2021 collegeregeling
Overgedragen bevoegdheden	Ja, vaststelling bijdrage deelnemende gemeenten
Juridische vorm	Door raad ingesteld openbaar lichaam op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging door portefeuillehouder financiën in bestuur Regio De Vallei.
Financieel belang	Bijdrage Barneveld 2021 aan Regio De Vallei € 11.064.

Contracteinde	In de GR is voorzien in de mogelijkheid van uittreding. Daartoe moet het college een uittredingsplan opstellen en de regio moet worden gecompenseerd voor het nadeel dat de andere deelnemende gemeente lijden door het uittreden van een lid. De raad moet het uittredingsplan goedkeuren.
---------------	---

Omgevingsdienst de Vallei

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	De Omgevingsdienst de Vallei (OddV) voert voor de gemeente de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving op grond van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht uit met als doel een veilige en gezonde fysieke leefomgeving.
Resultaten 2021	De OddV kent in 2021 een voordelig resultaat van € 496.000. De totale omzet in 2021 bedraagt € 14.000.000.
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Per 31 december 2021 was de boekwaarde van het EV € 778.000 en het VV bedroeg € 2.336.000. Het financieel resultaat over 2021 bedraagt voor Barneveld € 122.000 voordelig.
Risico's en weerstandsvermogen	Bij de oprichting van de OddV is gekozen om geen weerstandsvermogen op te nemen bij de inbreng door de latende organisaties, maar te bepalen dat de OddV zelf weerstandsvermogen opbouwt. Onvoorziene tegenvallers komen hiermee (conform de afgesproken verdeelsleutel) ten laste van de opdrachtgevers. Het totale weerstandsvermogen bedraagt op 31 december 2021 € 541.000.
Programma	3. Woon- en leefomgeving
Doelstelling(en)	3.2 Aantrekkelijke leefomgeving
Indicator(en)	n.v.t.
Beslissingsbevoegd orgaan	College
Overgedragen bevoegdheden	Geen
Juridische vorm	Door college ingesteld openbaar lichaam op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in het bestuur door portefeuillehouder handhaving.
Financieel belang	De bijdrage voor 2021 bedraagt € 4.040.000. In de primitieve (gemeentelijke) begroting 2021 is € 4.002.000 opgenomen.
Contracteinde	In de Gemeenschappelijke Regeling OddV (GR) is opgenomen dat uittreding onder voorwaarden mogelijk is, op zijn vroegst 5 jaar na inwerkingtreding van de GR.

Centrumregeling Meten en Monitoren Afvalwaterketen en Grondwater Vallei en Veluwe

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	De doelstellingen zijn als volgt verwoord: 1. Het regulier aan gemeenten en waterschap verschaffen van op meet- en monitoringsgegevens gebaseerde informatie over en inzicht in hoe de gemeentelijke rioolstelsels, het systeem van de afvalwaterketen als geheel, het stedelijk oppervlaktewatersysteem en het grondwater functioneren. 2. Het in opdracht van een deelnemende gemeente of van het waterschap op basis van de verzamelde data uitbrengen van advies met betrekking tot de afvalwaterketen, het stedelijk oppervlaktewatersysteem en het grondwater. 3. Door de taken van gemeenten en waterschap te bundelen wordt de kwaliteit geborgd, wordt er bespaard op kosten en wordt de kwetsbaarheid bij de partners ten aanzien van de personele inzet verminderd. Ook wordt door deze aanpak de innovatie in de uitvoering van het beheer en onderhoud bevorderd. 4. Deze centrumregeling is gericht op meten, monitoren en daaraan verbonden advisering zoals omschreven in artikel 4 ten behoeve van de deelnemende gemeenten en het waterschap. 5. De samenwerking wordt zodanig ingericht dat zij garant staat voor continuïteit en duurzaamheid van de informatievoorziening met betrekking tot het functioneren van de gemeentelijke rioolstelsels, het systeem van de afvalwaterketen als geheel, het stedelijk oppervlaktewatersysteem en het grondwater. 6. De deelnemende gemeenten en het waterschap behouden hun eigen bestuurlijke structuur, bevoegdheden en verantwoordelijkheden, gericht op een goede invulling van hun zorgplicht met betrekking tot de inzameling en afvoer van afvalwater, het transport en de verwerking van afvalwater, het stedelijk oppervlaktewaterbeheer en het grondwaterbeheer.
Resultaten 2021	Niet aanwezig. De gemeenschappelijk regeling is in 2021 opgericht

Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	n.v.t.
Risico's en weerstandsvermogen	Geen
Programma	Programma 3 Woon- en Leefomgeving
Doelstelling(en)	3.2 Aantrekkelijke leefomgeving - onderdeel riolering & water
Indicator(en)	n.v.t.
Beslissingsbevoegd orgaan	college
Overgedragen bevoegdheden	Geen
Juridische vorm	Gemeenschappelijke regeling
Bestuurlijk belang	Portefeuillehouder water en klimaat vertegenwoordigt gemeente.
Financieel belang	De bijdrage voor 2021 bedroeg € 25.000
Contracteinde	31 december 2025 met een stilzwijgende verlenging met een periode van 5 jaar

Muziektheater Barneveld

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Het beschikbaar stellen van de accommodatie voor culturele voorstellingen en evenementen
Resultaten 2021	Resultaat 2020 is nog niet bekend.
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Per 31 december 2019 is het eigen vermogen € 5.158.106 en het vreemd vermogen € 245.262. Resultaat 2019 is -/- € 101.801
Risico's en weerstandsvermogen	MTB BV heeft één huurder, te weten Schaffelaartheater BV. De exploitatie is afhankelijk van de financiële positie van de huurder. Daarnaast draagt het MTB zorg voor het VVE-onderhoud van de gebouwonderdelen Harmonie (zelf eigenaar) en Muziekschool (eigenaar is gemeente), naast die van het theaterdeel.
Programma	3. Leefbaarheid
Doelstelling(en)	3.3 Adequate voorzieningen
Indicator(en)	Geen
Beslissingsbevoegd orgaan	College
Overgedragen bevoegdheden	Het onderhoud van het vastgoed en de doorbetaling van subsidies aan Schaffelaartheater BV is overgedragen aan MTB BV
Juridische vorm	Besloten vennootschap
Bestuurlijk belang	College van B&W is samen met Stichting Fonds 1845 eigenaar van het theatergebouw. Beiden maken deel uit van de Algemene vergadering van aandeelhouders MTB BV. De portefeuillehouder cultuur vertegenwoordigt de gemeente.
Financieel belang	Deelneming in geplaatst maatschappelijk kapitaal van € 6,1 miljoen. Het aandeel van de gemeente is 78,25% (= € 4,8 miljoen). De exploitatie van het theater is in handen van Schaffelaartheater BV.
Contracteinde	Als aandeelhouder is er geen sprake van een gespecialiseerde contractduur. het aandelenkapitaal zou vervreemd kunnen worden. In dat geval dienen de aandelen eerst aan de medeaandeelhouders te worden aangeboden.

Regio FoodValley

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Regio Foodvalley wil vanuit haar DNA bijdragen aan welzijn en gezondheid voor al haar inwoners en bedrijven. In regio Foodvalley werken we samen om een circulaire, gezonde regio te zijn waar mensen graag wonen, werken en ondernemen.
Resultaten 2021	In de begroting 2021 (inclusief begrotingswijzigingen) was begroot dat Regio Foodvalley over 2021 een sluitende begroting zou hebben. Uit de (voorlopige) jaarrekening 2021 blijkt een voordelig resultaat van € 192.000 op, dat wordt toegevoegd aan de algemene reserve van de Regio FV.
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Eigen vermogen: € 3.124.000 stand 31 december 2021. Vreemd vermogen: € 2.151.000 stand 31 december 2021.

Risico's en weerstandsvermogen	De begroting van de regio is sluitend. Omdat de financiering van projecten en investeringen veelal buiten de regiobegroting om plaatsvindt zijn de risico's beperkt.
Programma	4. Bestuur en interne dienstverlening
Doelstelling(en)	4.1 Bestuur
Indicator(en)	Geen
Beslissingsbevoegd orgaan	College
Overgedragen bevoegdheden	Geen
Juridische vorm	Door college ingesteld openbaar lichaam op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigd in het bestuur door portefeuillehouder regionale samenwerking.
Financieel belang	Bijdrage 2021 € 194.704
Contracteinde	Het samenwerkingsverband is aangegaan voor onbepaalde tijd. In de GR is voorzien in de mogelijkheid van uittreding. Daartoe moet het college een uittredingsplan opstellen en de regio moet worden gecompenseerd voor het nadeel dat de andere deelnemende gemeenten lijden door het uittreden van een lid. De raad moet het uittredingsplan goedkeuren.

BNG Bank

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Lage tarieven, laagdrempelige toegang tot de geld- en kapitaalmarkt, dividend en overige bancaire faciliteiten
Resultaten 2021	Nettowinst na belastingen 2021: bij schrijven van deze paragraaf nog niet bekend. (nettowinst over eerste half jaar 2021 betreft € 187 miljoen) Nettowinst na belastingen 2020: € 221 miljoen
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Geen bijzonderheden. Eigen vermogen ultimo 2021: bij schrijven van deze paragraaf nog niet bekend. De solvabiliteitsratio's ultimo 2021: idem Eigen vermogen ultimo 2020: € 5,1 miljard.
Risico's en weerstandsvermogen	BNG Bank voldoet aan de Europese minimumeis ten aanzien van de zogenoemde leverage ratio van 3% (31 december 2020: 3,5%, 30 juni 2021: 9,9%). TIER-1 ratio is per 30 juni 2021 iets gedaald t.o.v. 31 december 2020: van 39% naar 36%.
Programma	4. Bestuur en interne dienstverlening
Doelstelling(en)	4.3 Algemene dekkingsmiddelen
Indicator(en)	n.v.t.
Beslissingsbevoegd orgaan	College van B&W
Overgedragen bevoegdheden	n.v.t.
Juridische vorm	Naamloze vennootschap
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigd in het bestuur door portefeuillehouder financiën
Financieel belang	24.570 aandelen van totaal 55.690.720 aandelen, in casu 0,04%. Het in 2021 ontvangen dividend bedraagt ruim € 71.500
Contracteinde	Als aandeelhouder is er geen sprake van een gespecificeerde contractduur. Onder voorwaarden zou het aandeelbezit vervreemd kunnen worden.

Alliander

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Zorgen voor een betrouwbaar en bestendig netwerk ten behoeve van transport energie
Resultaten 2021	Bedrijfsresultaat na belastingen 2021: € 242 miljoen
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Het eigen vermogen ultimo 2021 € 4.470 miljoen
Risico's en weerstandsvermogen	Alliander is een financieel solide onderneming. Enkele kengetallen: - solvabiliteit bedraagt per 31 december 2021: 53,8% - netto schuldquote per 31 december 2021 36,7%
Programma	4. Bestuur en interne dienstverlening
Doelstelling(en)	n.v.t.
Indicator(en)	n.v.t.
Beslissingsbevoegd orgaan	Raad
Overgedragen bevoegdheden	College treedt namens raad op bij aandeelhoudersvergaderingen e.d.
Juridische vorm	NV
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigd in het bestuur door portefeuillehouder financien Het aan ons uitgekeerde dividend in 2021 bedraagt ruim € 325.000.
Contracteinde	Als aandeelhouder is er geen sprake van een gespecificeerde contractduur. Onder voorwaarden zou het aandelen bezit vervreemd kunnen worden.

Paragraaf 7 Bedrijfsvoering

7.1. Inleiding

2021 was voor de bedrijfsvoering van de organisatie onder invloed van de voortdurende crisis opnieuw een jaar waarin een groot beroep gedaan werd op de wendbaarheid in handelen en denken. Tegelijkertijd zijn we begonnen aan de omschakeling naar de nieuwe manier van werken en organiseren, wetende dat 'vroeger' niet meer terugkomt en dat 'de toekomst' al is begonnen.

In deze paragraaf komen we kort terug op de volgende aspecten:

- Organisatieontwikkeling
- Digitalisering en informatievoorziening
- Werken in de toekomst
- Financiële strategie en in control zijn

7.2. Organisatie-ontwikkeling

De gemeentelijke organisatie is er voor de Barneveldse samenleving. De samenleving verandert en wij veranderen mee. Wat dit betekent voor de komende jaren is vastgelegd in het Groeiplan 2021 - 2025. Dit visiedocument geeft een doorkijk naar wat de ambities van de organisatie zijn, in lijn met dat wat de samenleving van ons vraagt. Denken van buiten naar binnen, grote complexe afdelingsoverstijgende vraagstukken worden opgabegericht opgepakt met een concreet doel en resultaat. Dit vraagt een andere wijze van aansturing van de organisatie. De eerste stappen zijn gezet naar het wijzigen van de sturing door de vorming van een concerndirectie.

De gemeente Barneveld is een dynamische en ondernemende organisatie met veel opgaven en ambities. De ambtelijke organisatie moet voldoende uitgerust zijn, zowel kwalitatief als kwantitatief. De vlootschouw eind 2020 heeft geresulteerd in 2021 in een versterking van de capaciteit en kwaliteit van de ambtelijke organisatie. Dit heeft de nodige wervingsinspanning gevraagd in een arbeidsmarkt die steeds meer onder druk staat. Het is een steeds grotere uitdaging vacatures in te vullen. Dit brengt meer personele inzet en wervingskosten met zich mee. Landelijk is een groot tekort op de arbeidsmarkt waar alle gemeentes last van ondervinden. In 2021 een 0-meting voor de vlootschouw plaatsgevonden.

In verlengde van de vlootschouw is veel inspanning verricht om de juiste capaciteit en expertise te werven. Echter, met name als gevolg van een steeds krappere arbeidsmarkt en ook als gevolg daarvan een grotere uitstroom, is in 2021 aanvullende relatief veel inhuur ingezet om de noodzakelijke opgaven te realiseren.

De langetermijnontwikkelingen, de toekomst van de gemeente en de Barneveldse vloot is op hoofdlijnen uitgewerkt in het Groeiplan 2021-2025 en bekrachtigd door het college. De Ondernemingsraad is hierbij nauw betrokken. Om de ontwikkelingen en groei van de gemeente te kunnen realiseren, vraagt dit naast een andere aansturing, ook andere competenties van de ambtelijke organisatie. Het opgavegericht werken, gebiedsgericht werken en ook het digitaal werken vraagt kennis, expertise en competenties van medewerkers. Met ondersteuning vanuit externe expertise is in 2021 een start gemaakt met het uitwerken van deze vraagstukken en wat dit betekent voor aansturing en (door-)ontwikkeling van medewerkers.

7.3. Digitalisering & informatievoorziening

Ook dit jaar zijn er weer aantal projecten gestart die leiden tot het in gebruik nemen en toepassen van nieuwe technische mogelijkheden, verbeteren van de dienstverlening aan de klanten en voldoen aan wettelijke vereisten. Concreet moet daarbij gedacht worden aan de aanbesteding en projectstart Kern van de Zaak, implementatie van de Omgevingswet, het onderzoek naar Datagedreven werken en de realisering van digitaal ondertekenen. Daarnaast is er een grote bijdrage geleverd aan de praktische invulling van de thuiswerkregeling in de vorm van verstrekking van laptops en schermen en ondersteuning van digitale raads- en commissievergaderingen.

Ten behoeve van de inrichting van de I-governance is een start gemaakt met het optimaliseren van het inzicht in de lopende ICT-contracten en -projectportfolio. Deze optimalisatie zal in 2022 verder deel gaan uitmaken van de beweging naar een organisatiebreed georganiseerd portfolio- en contract- en leveranciersmanagement.

De coronacrisis stelde ons ook in 2021 nog steeds voor uitdagingen op het gebied van informatiebeveiliging. Het is goed te zien dat medewerkers zich steeds bewuster worden van de risico's van bijvoorbeeld het werken vanuit huis.

Bij nieuwe initiatieven of wijziging van bestaande informatiesystemen wordt er rekening gehouden met eventuele impact op informatiebeveiliging. De gemeente Barneveld hanteert het principe security-by-design. Daarnaast voldeed de gemeente Barneveld ook in 2021 aan al haar verplichtingen met betrekking tot audits. Hierbij kan gedacht worden aan (bijvoorbeeld) DigiD, Suwinet, BRP, PNIK en ENSIA. Deze audits en andere doorlopende controles op verschillende vlakken, zowel technisch als organisatorisch, helpen ons op dit vlak om in control te blijven.

7.4 Werken in de toekomst

Door de coronamaatregelen en de groei van de organisatie is er een definitief veranderde werksituatie ontstaan die niet meer zal verdwijnen. In 2021 is naar aanleiding daarvan als overkoepelende visie gekozen voor 'werken waar je nodig bent'. Dit houdt in dat iedere medewerker nadrukkelijker kiest voor een werklocatie en -ruimte die past bij zijn of haar specifieke opgave en werkzaamheden. Deze visie is ook in het groeiplan opgenomen als een van de belangrijkste veranderdoelen voor de komende jaren.

Om het laaghangend fruit voor deze visie al te kunnen plukken is het actieplan 'Werken in de Toekomst is nu!' opgesteld en gestart. Met dit actieplan organiseren we een nieuwe basisuitrusting voor medewerkers (laptop en smartphone), passen we de werkplekken zo aan dat deze door alle medewerkers gebruikt kunnen worden (verstelbare meubels, docking), maken we plaats voor nieuwe typen werkplekken (videochat, concentratie, projectruimte) en doen we onderzoek naar benodigde basisfaciliteiten (lockers, reserveringssysteem). De daarmee samenhangende beperkte financiële middelen brengen het risico met zich mee dat niet alles optimaal ingericht kan worden. Ook het door elkaar heenlopen van de realisatie van dit actieplan en de uitwerking van de coronamaatregelen op de manier van werken is een risico voor de adoptie door medewerkers. Tegelijkertijd is de werksituatie in de praktijk, los van het actieplan, al zo veranderd dat we niet anders kunnen dan het actieplan uitvoeren.

7.5. Financiële strategie en in control zijn

Financiële strategie

Gemeente Barneveld staat in de komende decennia voor grote opgaven. Het werken aan deze opgaven vraagt om informatie op basis waarvan sturing kan plaatsvinden. Ook strategische (langetermijn) financiële informatie en planning draagt hieraan bij. Vanaf 2021 wordt gewerkt aan de financiële strategie, waarvan een langetermijn investeringsplanning en liquiditeitsplanning ook onderdeel is. Ook is er naar aanleiding van het rapport van de raadsrapporteurs naar 'maandrapportages met een hogere informatiewaarde', de optimalisatie van de P&C-cyclus opgestart. In gesprek met de raad en ook met college en management wordt gekeken welke informatie nodig is ter ondersteuning van kaderstelling, besluitvorming en toezicht(governance). In het najaar 2021 is het groeiplan opgesteld, waarin een vijftal interne opgaven worden beschreven waarmee de organisatie haar externe opgaven kan realiseren. Door opgavegericht te werken, ons te voorzien in een krachtige bedrijfsvoering en het versterken van het strategisch vermogen, versterken we ook de financiële strategie. Met de Task Force bedrijfsvoering (ondergebracht in het groeiplan) geeft de organisatie een impuls aan de hiervoor beschreven noodzakelijke beweging.

In controle en rechtmatigheidsverantwoording

In 2021 is mede naar aanleiding van de nulmeting van Baker Tilly een plan opgesteld hoe te komen tot een rechtmatigheidsverantwoording. In 2021 zijn meerdere acties uit dit plan uitgevoerd. Zo is er een normen- en toetsingskader opgesteld en door de auditcommissie vastgesteld, is er een intern controleplan opgesteld en zijn meerdere Interne controlewerkzaamheden uitgevoerd. Ook zijn de betreffende processen besproken met betrokkenen om te kijken hoe rechtmatigheid zichtbaar kan worden gemaakt zonder te veel afbreuk te doen aan de doelmatigheid en doeltreffendheid van deze processen. Het doel van deze interne controle is informatie te verzamelen die de rechtmatigheidsverantwoording ondersteunen. Een rechtmatigheidsverantwoording geeft antwoord op de vraag of de gelden binnen de vooraf gestelde kaders zijn uitgegeven. De hieruit voortkomende rechtmatigheidsverklaring zou door het college bij deze jaarrekening worden afgegeven, echter is deze wetgeving nog niet in werking getreden voor 2021, en ook voor 2022 is dit op dit moment nog niet zeker. Dit betekent dat de rechtmatigheidsverantwoording bij deze jaarrekening nog onderdeel is van de accountantsverklaring.

7.6. Overhead berekening

bedragen x € 1.000

Overhead	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Verschil	Rekening 2020
Organisatiekosten					
Directie, management (inclusief ondersteuning)	- 7.522	- 7.914	- 7.843	71 V	- 7.811
Personeel & Organisatie	- 1.836	- 2.001	- 1.508	493 V	- 1.642
Informatie & Automatisering	- 5.174	- 5.542	- 5.450	92 V	- 5.219
Financieel economische dienstverlening	- 1.362	- 1.664	- 2.299	- 635 N	- 1.454
Huisvesting	- 1.531	- 1.435	- 1.480	- 45 N	- 1.498
Facilitaire diensten	- 2.139	- 2.200	- 2.085	115 V	- 2.031
Overige organisatiekosten	- 792	- 851	- 710	141 V	- 727
Totaal Organisatiekosten	- 20.356	- 21.607	- 21.377	230 V	- 20.382
Toerekening overhead					
Doorbelaste kosten naar grondexploitaties	579	579	671	92 V	497
Doorbelaste kosten naar investeringsprojecten	363	322	322	- 0 N	598
Totaal Toerekening overhead	942	901	993	92 V	1.094
Totaal overheadkosten	- 19.414	- 20.706	- 20.384	322 V	- 19.288

7.7. Corona

Ook in 2021 had Nederland te kampen met de gevolgen van het Covid-19-virus. Om het virus zo goed mogelijk in bedwang te houden, heeft de Nederlandse regering maatregelen getroffen. De effect van het virus en de daarop volgende beperkende maatregelen zijn ook in de gemeente Barneveld duidelijk merkbaar. Voor de aanpak van het coronavirus kijken we wat we, aanvullend op de landelijke maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van de noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.

Om verdere verspreiding van het virus te voorkomen worden de landelijk maatregelen via de verschillende veiligheidsregio's vertaald in een noodverordening. Om onze inwoners en bedrijven

op een adequate manier duidelijkheid te kunnen geven over de effecten van deze maatregelen op hun activiteiten, hebben wij onder leiding van de burgemeester een lokaal crisisberaad ingesteld. In dit beraad vindt de afstemming plaats tussen de betrokken ambtelijke disciplines over actuele lokale vraagstukken. Ook kunnen lokale vraagstukken via het crisisberaad voor de bestuursafdeling van de veiligheidsregio geagendeerd worden. Op deze wijze ontstaat er een efficiënte balans tussen wat er mag en wat er kan. In 2021 is voor Nederland tweemaal een lockdownperiode afgekondigd welke met name gevolgen had voor detailhandel, horeca en cultuur- & leisuresector.

Naast de crisisbeheersing hebben wij maatregelen getroffen om te komen tot passende ondersteuningsmaatregelen. Het Rijk heeft diverse steunmaatregelen ingesteld om de maatschappelijke en economische effecten van de crisis te nivelleren. Met de rijksmiddelen hebben we bijvoorbeeld subsidieregelingen ontworpen voor de lokale cultuursector. Hiermee werden cultuuraanbieders enerzijds gecompenseerd in hun coronagerelateerd verlies, en anderzijds ondersteund in innovaties. Aanvullend op de rijksmaatregelen hebben wij de ondersteuning vanuit de gemeentelijke coronadesk gecontinueerd. Naast de uitleg van de wet- en regelgeving is het informeren van bedrijven over de verschillende ondersteuningspakketten de voornaamste taak van de coronadesk. Vorig jaar heeft de coronadesk circa 1.500 vragen van ondernemers verwerkt. In een groot aantal gevallen leidde dit tot een aanvraag in het kader van de Tozo. Naast advies en afhandeling van de landelijke ondersteuningsmaatregelen hebben wij de verschillende Barneveldse sectoren ook ondersteund met acties. Voorbeelden van geslaagde acties voor ondersteuning van de middenstand en de horeca zijn Bordje Besteld Barneveld, de Barneveld cadeaukaart, uitstel van het betalen van gemeentelijke belastingen en de verruiming van de terrassen.

Ook hebben het virus en de beperkende maatregelen effect gehad op onze ambtelijke organisatie. Voor heel 2021 gold voor de ambtelijke organisatie een thuiswerkprotocol. Veel overleggen vinden in digitale vorm plaats en de werkzaamheden zijn op een andere wijze georganiseerd. De ambtelijke organisatie heeft zich daarbij flexibel en wendbaar getoond. Als gevolg van de beperkende maatregelen is er gezocht naar andere (digitale) mogelijkheden om met onze inwoners in contact te komen. De digitale bijeenkomsten die in het kader van de centrumvisie voor Barneveld en Voorthuizen zijn georganiseerd, zijn daar een goed voorbeeld van.

De eerste effecten van de crisis worden langzaam zichtbaar. Er is een zeer beperkte toename van de werkloosheid te zien en ook het aantal faillissementen is nauwelijks hoger dan in de periode voor corona. Wel zijn er signalen bekend dat bedrijven vroegtijdig stoppen met hun bedrijfsvoering. Met name de detailhandel, de horeca, de cultuur- en de evenementensector lijken het hardst getroffen te worden door de crisis. In andere sectoren lijken de effecten vooralsnog enigszins mee te vallen.

Om het coronavirus te bestrijden is in 2021 volop ingezet op fijnmazig voorlichten, testen en vaccineren. Daarnaast zijn zelftests en mondkapjes verspreid onder minima. De coronapandemie is begin 2022 in een andere fase gekomen. Samen met onze inwoners, maatschappelijke organisaties en ons bedrijfsleven verschuift het perspectief van crisisbestrijding naar "wederopbouw". Wij voeren hiervoor in overleg met de genoemde partijen op dit moment verkenningen uit om te kijken welke maatregelen nodig zijn. Dit kan zowel betekenen dat reeds bestaand beleid versneld moet worden uitgevoerd, of dat nieuw of aangepast beleid noodzakelijk is. Wij kijken hierbij met name naar de sectoren detailhandel, horeca, evenementen, cultuur en recreatie & toerisme.

Jaarrekening

Overzicht baten en lasten

Toelichting baten en lasten

Conform de BBV (art. 24) is het verplicht een overzicht van de baten en lasten op te nemen in de jaarrekening. Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening bevat onder andere per programma of per programmaonderdeel de gerealiseerde baten en lasten en het saldo daarvan. Daarnaast bevat het een overzicht van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen, de gerealiseerde kosten van de overhead en het bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting. Voor een toelichting op de belangrijkste (incidentele en structurele) afwijkingen wordt verwezen naar het hoofdstuk Financieel Resultaat en de bijlage 3 overzicht programma's en producten en bijlage 8 incidentele baten en lasten.

Begrotingsrechtmatigheid

In het kader van begrotingsrechtmatigheid moet conform de BBV voorschriften aangegeven worden in hoeverre overschrijdingen rechtmatig zijn. In de jaarstukken 2021 is slechts een

overschrijding zichtbaar op 1 programma: Woon- en leefomgeving (lasten). Deze overschrijding is het gevolg van het verplicht in een voorziening storten van het positieve resultaat op het product afvalstoffenheffing. Zie ook de verschillenanalyse onder het hoofdstuk Financieel Resultaat en bijlage 3 toelichting per programma/beleidsproduct.

bedragen x € 1.000

Overzicht baten en lasten	Rekening 2020	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Vershil
Saldo van baten en lasten					
Programma's	- 92.960	- 94.167	- 98.798	- 85.885	12.913 V
1. Participatie en ondersteuning	- 48.891	- 51.079	- 57.704	- 54.785	2.920 V
<i>Lasten</i>	- 63.624	- 62.101	- 67.988	- 66.993	995 V
<i>Baten</i>	14.733	11.022	10.283	12.208	1.925 V
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	- 9.256	- 4.307	- 2.559	498	3.057 V
<i>Lasten</i>	- 16.450	- 5.233	- 4.562	- 3.692	870 V
<i>Baten</i>	7.194	925	2.003	4.190	2.186 V
3. Woon- en leefomgeving	- 29.651	- 36.106	- 33.869	- 27.932	5.937 V
<i>Lasten</i>	- 57.336	- 57.725	- 56.253	- 57.522	- 1.269 N
<i>Baten</i>	27.685	21.619	22.384	29.590	7.206 V
4. Bestuur en interne dienstverlening	- 5.162	- 2.675	- 4.666	- 3.666	999 V
<i>Lasten</i>	- 9.084	- 6.118	- 8.599	- 8.587	12 V
<i>Baten</i>	3.922	3.442	3.933	4.920	987 V
Alg. dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien	86.829	87.228	90.716	94.570	3.854 V
Algemene dekkingsmiddelen	107.102	106.878	113.974	116.196	2.222 V
<i>Lasten</i>	3.056	3.799	3.270	3.260	- 10 N
<i>Baten</i>	104.046	103.079	110.704	112.936	2.232 V
Overhead	- 19.288	- 19.414	- 20.706	- 20.384	322 V
<i>Lasten</i>	- 20.480	- 19.857	- 21.247	- 21.491	- 244 N
<i>Baten</i>	1.192	443	541	1.107	566 V
Vennootschapsbelasting	- 985	-	- 2.450	- 1.242	1.208 V
<i>Lasten</i>	- 985	-	- 2.450	- 1.242	1.208 V
Onvoorzien	-	- 237	- 102	-	102 V
<i>Lasten</i>	-	- 237	- 102	-	102 V
Saldo van baten en lasten	- 6.131	- 6.940	- 8.082	8.684	16.767 V
Mutatie reserves					
Mutatie reserves	7.645	7.005	8.685	6.217	- 2.468 N
Mutatie reserves	7.645	7.005	8.685	6.217	- 2.468 N
<i>Toevoegingen</i>	- 11.612	- 375	- 3.313	- 7.306	- 3.993 N
<i>Onttrekkingen</i>	19.257	7.380	11.998	13.523	1.525 V
Mutatie reserves	7.645	7.005	8.685	6.217	- 2.468 N
Gerealiseerd resultaat	1.514	65	603	14.901	14.298 V

Balans en toelichting

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor waardering

Activa algemeen

Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond - en hulpstoffen. Daarnaast behoren hiertoe de overige kosten welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten. Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Immateriële vaste activa

Onder immateriële vaste activa worden opgenomen:

- kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en disagio;
- kosten van onderzoek en ontwikkeling.

De afschrijvingstermijn op de kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en disagio, is maximaal gelijk aan de looptijd van de lening. De afschrijvingstermijn van kosten onderzoek en ontwikkeling bedraagt ten hoogste vijf jaar.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen en/of eventuele beschikkingen over reserves en/of ontvangen subsidies voor zover het

investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen, leningen, overige langlopende leningen en overige uitzettingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van eventuele aflossingen. Deelnemingen worden in afwijking hiervan gewaardeerd tegen marktwaarde indien deze waarde lager is dan de verkrijgingsprijs. De bijdrage aan activa in eigendom van derden wordt gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdrage, verminderd met afschrijvingen. Onder uitzettingen worden aandelen, obligaties, maar ook leningen en vorderingen verstaan. Uitzettingen met een looptijd korter dan een jaar worden opgenomen onder de vlottende activa. Uitzettingen met een oorspronkelijke looptijd van langer dan een jaar worden gedurende de gehele looptijd onder de financiële vaste activa opgenomen. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden met de nominale waarde van leningen verrekend.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomstige kosten, dan wel lagere marktwaarde. Vanaf 2012 is er een voorziening getroffen op de grondvoorraden. Deze voorziening is meegenomen in de optelling van de voorraden en niet als een reguliere voorziening. De verwerking is conform het BBV. Jaarlijks vindt een bijstelling van deze voorziening plaats op basis van de geactualiseerde grondexploitaties. Het verloop van deze voorziening is terug te zien in de paragraaf Grondbeleid en in bijlage 2. Met het vaststellen van de jaarverslaggeving worden tevens deze actualisaties geaccordeerd.

Vanaf 2016 is het verplicht om de POC-methode (percentage of completion) te hanteren om tussentijdse winstnemingen te bepalen. De gemeente Barneveld hanteert deze methode, in afwijking van de methode zoals die is vastgesteld in de nota 'Grondbeleid'.

Passiva

Voor zover niet anders vermeld, zijn passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het onverdeeld resultaat over het boekjaar.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd ter afdekking van:

- Verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs is in te schatten.
- Op balansdatum bestaande risico's voor bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen, waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten.
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- de bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in artikel 35, eerste lid, onder b van het BBV.

Eigen bijdrage op grond van de Wmo

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding, beschermd wonen of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacyredenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door deze systematiek te kiezen voor het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, bepaalt de wetgever in feite, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Onder baten worden verstaan de inkomsten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd (voorzichtigheidsbeginsel). De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Rente

Er wordt rente toegerekend aan vaste activa en aan BIE's.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur en starten 1 januari volgend op het jaar van ingebruikname. Deze werkwijze hanteren wij vanaf begrotingsjaar 2013. Afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar.

Balansratio's

In de jaarverslaggeving is een aantal kengetallen opgenomen ter beoordeling van onze schuldpositie. Deze zijn conform de BBV-regelgeving opgenomen in paragraaf 2. Een aantal van deze kengetallen heeft een direct verband met de balans van de gemeente.

Correctie beginbalans algemene reserve

In de afgelopen jaren is er voor de administratieve verwerking van de incidentele projectbudgetten een systematiek gehanteerd die niet in lijn is met de verslaggevingsregels. Hierdoor is er in de presentatie sprake geweest van een materiële fout in de balans per 31-12-2020, aangezien de nog niet bestede projectbudgetten onder de overlopende passiva waren gepresenteerd in plaats van onder het eigen vermogen. Deze projectbudgetten, bij de begroting geaccordeerd via de incidentele beleidstoevoegingen, werden in het betreffende jaar volledig gedekt via een onttrekking uit de algemene reserve. Indien het projectbudget nog niet helemaal was besteed werd het restant onder de passiva kant opgenomen ("nog te besteden") en in het volgende jaar weer beschikbaar gesteld. Feitelijk werd door deze methode de stand van de algemene reserve te laag weergegeven omdat er al meer was onttrokken dan feitelijk was besteed. Dit is bij deze jaarrekening 2021 in de presentatie aangepast. De beginstand van de algemene reserve is per 1-1-2021 met 3,5 mln verhoogd (dit was het bedrag dat eind 2020 onder de passiva als nog te besteden' was opgenomen). Daarnaast is er in 2021 conform de verslaggevingsregels alleen dat bedrag onttrokken aan de algemene reserve dat ook daadwerkelijk besteed is op de lopende projecten. Dat resulteerde in 2021 tot een lagere onttrekking waardoor de eindstand van de algemene reserve met 0,6 mln is verhoogd tot 4,1 mln.

Balans

bedragen x € 1.000

Activa	31-12-2020	31-12-2021	Passiva	31-12-2020	31-12-2021
Vaste activa			Vaste passiva		
Immateriële vaste activa	390	635	<u>Eigen vermogen</u>		
Materiële vaste activa	262.984	268.952	Reserves	93.135	88.433
Financiële vaste activa	13.878	14.879	Onverdeeld resultaat	1.514	14.901
			<u>Vreemd vermogen</u>		
			Voorzieningen	17.097	19.530
			Langlopende schulden	206.046	207.624
Totaal vaste activa	277.252	284.466	Totaal vaste passiva	317.792	330.487
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Vorraden	62.182	68.677	Kortlopende schulden	20.775	20.690
Vorderingen	9.522	10.178	Liquide middelen	1.920	7.104
Liquide middelen	- 0	- 0	Overlopende passiva	19.447	18.100
Overlopende activa	10.978	13.061			
Totaal vlottende activa	82.682	91.916	Totaal vlottende passiva	42.142	45.894
Totaal activa	359.933	376.381	Totaal passiva	359.933	376.381
Recht verliescompensatie Vpb	-	-	Gewaarborgde leningen	75.851	75.926

In bovenstaande balans wordt een verkorte omschrijving gebruikt voor de diverse posten. De terminologie volgens BBV is als volgt:

Balanspresentatie:

- Vorderingen (activa)
- Langlopende schulden (passiva)
- Kortlopende schulden (passiva)
- Liquide middelen (passiva)

Terminologie BBV:

- Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer
- Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- Banksaldi (deze zijn onderdeel van de netto-vlottende schulden)

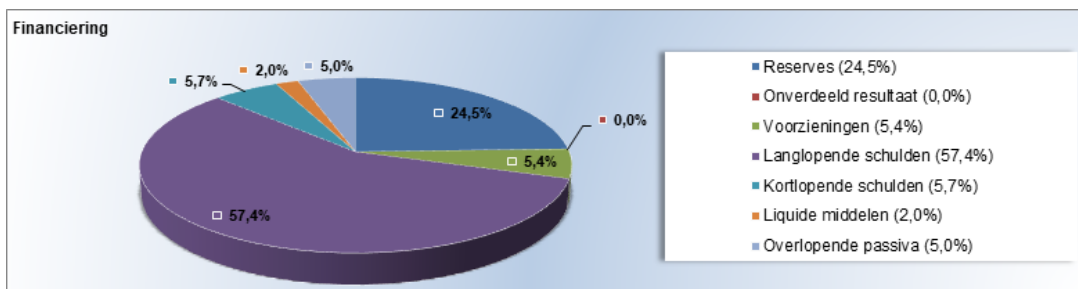
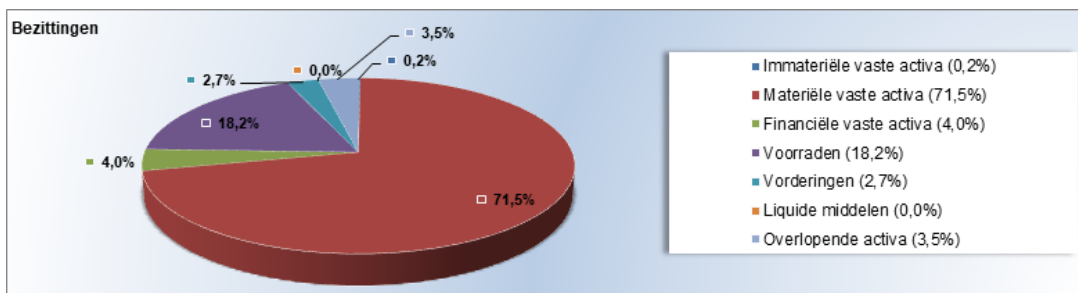
Bezittingen en financiering

Bezittingen

Op de activazijde van de balans staan de bezittingen van de gemeente benoemd, uitgedrukt in geld. Onderstaande grafiek geeft een beeld van de omvang van deze diverse bezittingen.

Financiering

De passivazijde van de balans geeft weer hoe de bezittingen zijn gefinancierd. Uit onderstaande grafiek is helder te zien dat dit voor circa 57% wordt gedaan met langlopende schulden.



Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Onder de immateriële vaste activa zijn met name kosten geactiveerd die gemaakt worden voor onderzoek en ontwikkeling. Het beleid is er op gericht om kosten voor onderzoek en ontwikkeling niet meer te activeren, maar zoveel mogelijk te dekken uit de exploitatiebegroting.

Verder kunnen onder deze post voorbereidingskosten voor grondexploitaties worden opgenomen voor maximaal 5 jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn onder te verdelen in economisch nut, maatschappelijk nut en economisch nut met een dekking door heffing. Onder maatschappelijk nut vallen die investeringen die het algemeen belang dienen en welke uitsluitend door de gemeente uitgevoerd kunnen worden.

Bij activa met een economisch nut gaat het om activa die verhandelbaar zijn en/of die opbrengsten voor de gemeente genereren. Onder de materiële vaste activa met een economisch nut ziet u onder andere de in erfpacht verstrekte gronden. Dit zijn gronden die middels een erfpachtovereenkomst verpacht zijn aan derden. Onder de activa met een economisch nut met een dekking door heffing, worden die activa opgenomen die nodig zijn voor bijvoorbeeld de afvalstoffen en riolering en waar tegenover onder andere de afschrijvingskosten een heffing staat als inkomsten.

De toename van de materiële vaste activa bestaat uit diverse gedane investeringen in 2021. Onderstaand is een tabel opgenomen van de investeringen waar in 2021 meer dan € 1 miljoen aan is besteed. Voor wat betreft de gronden die in erfpacht zijn uitgegeven, geldt dat deze op de balans verschoven zijn van de grondvoorraden naar de materiële vaste activa. De erfpachtcanon wordt vervolgens als een inkomst meegenomen in de meerjarige begroting.

De materiële vaste activa worden afgeschreven overeenkomstig de bij de financiële verordening behorende tabel afschrijvingstermijnen. Afwijking van deze tabel is slechts mogelijk bij raadsbesluit. Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen, tenzij zij behoren tot een groep van activa. Kosten voor onderzoek en ontwikkeling worden niet geactiveerd tenzij deze binnen afzienbare tijd gevolgd worden door een investering in materiële vaste activa. De kosten komen in dat geval ten laste van de investering en worden in maximaal vijf jaar lineair afgeschreven. In de andere gevallen worden de kosten in het betreffende jaar in één keer afgeboekt.

Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht. Bij investeringen wordt begonnen met afschrijven in het jaar na ingebruikname van het activum.

Financiële vaste activa

Bij de financiële vaste activa is onder meer de door de gemeente in 2013 verstrekte lening aan GBO BV (met een doorlening aan PPS De Burgt) opgenomen (leningen aan deelnemingen). De

stand van de lening is in 2021 onveranderd gebleven (€ 445.000). Onder de overige langlopende leningen zijn onder andere verstrekkingen hypotheeken ambtenaren opgenomen (€ 5 miljoen begin van het jaar, € 3,6 miljoen einde van het jaar). Op deze verstrekte leningen is in 2021 circa € 1,4 miljoen afgelost. In 2021 is een aandeelhouderslening van € 2,4 miljoen gestort aan Alliander o.b.v. een raadsbesluit dd 10 november 2021.

In onderstaand overzicht ziet u de mutaties per soort activa.

Vaste activa	Boek- waarde 1-1-2021	Vermeer- deringen	Bijdragen derden	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2021
Immateriële activa	390	334	-	-5	-84	-	635
Materiële activa	262.984	16.209	-1.636	1.305	-9.992	83	268.952
Financiële activa	13.878	2.726	-	-1.705	-20	-	14.879
Totaal	277.252	19.269	- 1.636	- 406	- 10.096	83	284.466

Immateriële vaste activa	Boek- waarde 1-1- 2021	Vermeer- deringen	Bijdragen derden	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2021
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	391	334	-	-5	-84	-	635
Bijdrage derden	-0	0	-	-	-	-	-
Totaal	390	334	-	- 5	- 84	-	635

Materiële vaste activa	Boek- waarde 1-1- 2021	Vermeer- deringen	Bijdrage derden	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2021
Maatschappelijk nut							
Grond-,weg- en waterbouwkundige werken	11.761	5.380	-	- 1.082	- 520	-	15.538
Bedrijfsgebouwen	3	-	-	-	- 3	-	-
Vervoermiddelen	41	-	-	-	- 8	-	33
Machines, apparaten en installaties	134	-	-	5	- 11	-	128
Overige	6.172	1.849	-	- 1	- 686	-	7.334
Totaal Maatschappelijk nut	18.110	7.229	-	- 1.078	- 1.228	-	23.033
Economisch nut							
Gronden en terreinen	37.323	1.989	-	- 339	- 256	-	38.717
Grond-,weg- en waterbouwkundige werken	11.160	1.129	- 925	701	- 596	-	11.469
Woonruimten	1.705	-	-	-	- 65	-	1.640
Bedrijfsgebouwen	130.601	2.543	- 478	2.629	- 3.984	-	131.310
Vervoermiddelen	3.178	130	-	0	- 439	-	2.869
Machines, apparaten en installaties	6.447	1.236	-	- 5	- 634	-	7.044
Gronden in erfpacht	14.999	-	-	-	-	-	14.999
Overige	8.403	1.291	- 233	- 606	- 1.389	-	7.467
Bouwgrond in exploitatie	-	-	-	-	-	-	-
Voorzieningen gronden en terreinen	-	-	-	-	-	- 36	- 36
Voorzieningen woonruimten	- 206	-	-	-	-	119	- 87
Totaal Economisch nut	213.611	8.318	- 1.636	2.380	- 7.362	-	83215.394
Economisch nut, dekking door heffing							
Gronden en terreinen	226	-	-	-	-	-	226
Grond-,weg- en waterbouwkundige werken	27.212	580	-	2	- 1.001	-	26.794
Bedrijfsgebouwen	553	-	-	-	- 37	-	516
Vervoermiddelen	484	-	-	-	- 133	-	351
Machines, apparaten en installaties	2.251	-	-	-	- 197	-	2.054
Overige	537	82	-	-	- 34	-	585
Totaal Economisch nut, dekking door heffing	31.263	662	-	2	- 1.403	-	30.525
Totaal	262.984	16.209	- 1.636	1.305	- 9.992	-	83268.952

Financiële vaste activa	Boek-	Vermeer-	Vermin-	Afwaar-	Boek-
	waarde	Bijdrage	Afschrijv./	Afwaar-	waarde
	1-1-deringen	derdenderingen	Aflossingderingen	deringen	31-12-2021
	2021				2021
Kapitaalverstrekking deelnemingen	87	-	-	-	87
Leningen aan deelnemingen	449	2.447	-	-	2.897
Overige langlopende leningen	13.341	278	- 1.705	- 20	11.894
Totaal	13.878	2.726	- 1.705	- 20	14.879

Op de MVA (Economisch Nut) heeft een herrubricering plaatsgevonden op 'Gronden en terreinen' en 'Bedrijfsgebouwen' i.r.t. investeringen Kromme Akker Zuid. Deze herrubricering is per saldo neutraal binnen de vermeerderingen en verminderingen mutaties, maar loopt deels via de vermeerderingen (negatieve debet) en verminderingen (negatieve credit). De totale netto vermeerderingen en verminderingen (exclusief herrubricering) van MVA Economisch nut liggen zodoende € 2.026.900 hoger dan gepresenteerd in de tabel hierboven. De totale netto vermeerdering op MVA Economisch nut bedraagt € 10.358 en de totale netto vermindering op MVA Economisch nut bedraagt -/ € 1.283.

Daarnaast is de voorziening afwaardering activa (woonruimten) cf. de BBV begrotings- en verslaggevingsvoorschriften gesaldeerd met de MVA. De begin balans is zodoende ook gewijzigd op dit punt. In de bovenstaande tabel is het verloop van de voorziening te zien.

Belangrijkste investeringen (groter dan € 1.000.000)		bedragen x € 1.000
		investeringen 2021
Belangrijkste investeringen		
Gronden en terreinen		
Grondaankoop Terschuur Noord		1.816
Bedrijfsgebouwen		
OHP21 - Rehobothschool Kootwijkerbroek verv nwbouw		1.419
Grond-,weg- en waterbouwkundige werken		
Hoofdstructuur Bloemendal		1.259
Overige		
Uren investeringen 2021		1.737
Belangrijkste investeringen		6.231
Overige investeringen		9.289
Totaal		15.520

Vlottende activa

Voorraden

Voor wat betreft de voorraden gronden wordt in het schema hieronder met name de mutatie getoond op balansniveau. De bedragen onder vermeerderingen betreffen veelal kosten voor aankoop, bouw- en woonrijp maken van gronden. Onder de verminderingen zijn de verkopen en erfpachten opgenomen alsmede grondmutaties tussen complexen onderling. Bij de resultaatnemingen gaat het om verlies- en winstnemingen in het boekjaar. Voor een nadere toelichting op de resultaten van de grondexploitaties wordt verwezen naar paragraaf 5 Grondbeleid.

Voor te verwachten verliezen op grondexploitaties is een verliesvoorziening getroffen. In de jaarrekening van 2021 is een bijstelling van deze voorziening opgenomen. In bijlage 2 is een verloopoverzicht opgenomen van deze voorziening, gespecificeerd naar complex.

Tabel voorraadontwikkeling

bedragen x € 1.000

Voorraden	Boek- waarde 1-1-2021	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Resultaat- nemingen	Boek- waarde 31-12-2021
Voorraden bouwgrond					
Voorraden: Bouwgrond in exploitatie	83.828	12.061	- 9.378	3.080	89.591
Totaal voorraden bouwgrond	83.828	12.061	- 9.378	3.080	89.591
Voorziening bouwgrond					
Voorziening bouwgrond in exploitatie	- 21.645	-	731	-	- 20.914
Totaal voorziening bouwgrond	- 21.645	-	731	-	- 20.914
Totaal	62.182	12.061	- 8.647	3.080	68.677

Bouwgronden in exploitatie (BIE)

Onderstaand vindt een nadere uitsplitsing plaats van voorraden bouwgronden in exploitatie (BIE).

In de kolom 'Resultaatsneming t/m 2020' zijn de resultaten weergegeven die reeds verwerkt zijn in de boekwaarden. Dit betreffen onder andere reeds geboekte afwaarderingen als ook voorlopige winstnemingen die in voorgaande jaren al in het resultaat verwerkt zijn.

De boekwaarden van de grondvoorraden worden weergegeven per begin- en per einde van het boekjaar. Deze boekwaarde is het saldo van de kosten minus de opbrengsten die we in de betreffende grondcomplexen hebben gerealiseerd. Daar waar een complex een negatieve boekwaarde laat zien, hebben we reeds meer inkomsten gerealiseerd dan uitgaven. De kolom vermeerdering geeft het bedrag aan dat we in het afgelopen jaar hebben uitgegeven per complex. De kolom Vermindering geeft het bedrag weer van de inkomsten van het afgelopen jaar.

In de kolom 'Resultaatsneming 2021' staan de resultaten van de drie in 2021 afgesloten projecten vermeld, alsook de tussentijdse winstnemingen van 8 projecten en het terugdraaien van een tussentijdse winstneming op een project.

Bij de volgende projecten is een tussentijdse winst in 2021 genomen:

Harselaar Zuid Fase 1A
Harselaar Zuid Fase 1B en 2
Schoolterrein Hessenweg
Holzenbosch I
Holzenbosch II
Bloemendal
Oostbroek
Holzenbosch III-Wikselaarse Eng

Bij het volgende project is een tussentijdse winstneming terug gedraaid:

Harselaar West West

Afgesloten zijn de projecten:

Veller II
Herontwikkeling Iepenhof
Herontwikkeling Putterweg

In de kolommen 'nog te maken kosten' en 'nog te ontvangen opbrengsten' ziet u per complex wat we nog verwachten aan uitgaven en inkomsten. Deze totale bedragen zijn opgebouwd uit de achterliggende details uit de grondexploitaties. In de MPG (Meerjaren Prognose Grondexploitaties) zijn de details per complex inzichtelijk, per kosten- en opbrengstsoort.

bedragen x € 1.000

Voorraad bouwgrond in exploitatie	Resultaat-neming t/m 2020	Boek-waarde begin djr	Vermeer-dering	Vermin-dering	Resultaat-neming in 2021	Boek-waarde einde djr	Restant uitgeef-bare grond	BW per restant uitgeef-bare m2	Nog te maken kosten	Nog te ontvange-n opbreng-sten	Verwacht eind-resultaat eind-waarde	Getroffen voorzie-ning	Verwacht jaar van afronding
Bedrijventerrein													
800003 - Thorbeckelaan Zuid	-	7.371	190	- 480	-	7.081	4,32 ha	164	1.033	- 7.843	- 271	271	2024
800020 - Harselaar Centraal	-	15.060	242	- 348	-	14.954	-	0	684	- 464	- 15.174	15.174	2022
800029 - Harselaar Zuid fase 1a	12.386	1.407	1.503	-	467	3.377	2,16 ha	156	2.232	- 8.597	2.988	-	2022
800031 - Harselaar West West	877	- 346	38	-	- 11	- 319	-	0	309	-	10	-	2022
800044 - Thorbeckelaan Noord	-	1.271	25	- 18	-	1.278	0,81 ha	158	1.627	- 2.313	- 592	592	2026
800047 - Herontwikkeling Tolnegenweg	-	1.704	266	- 1.448	-	522	0,03 ha	1746	281	- 111	- 692	692	2022
800069 - Harselaar Zuid fase 1b + 2	-	5.632	378	- 32	8	5.987	8,81 ha	68	10.012	- 23.368	7.370	-	2030
Totaal Bedrijventerrein	13.263	32.100	2.642	- 2.325	464	32.880	16,13 ha		16.178	- 42.696	- 6.362	16.730	
Woningbouw													
800006 - Schoolterrein Hessenweg (Meerwaarde)	-	101	8	-	620	730	-	0	13	- 866	123	-	2022
800011 - Veller II	-	1.083	144	- 313	- 915	-	-	0	-	-	-	-	2021
800024 - Holzenbosch I	3.944	1.297	926	- 2.892	2.155	1.487	2,39 ha	62	1.715	- 5.823	2.621	-	2023
800025 - Holzenbosch II	-	2.105	347	-	2	2.454	2,06 ha	119	3.715	- 7.854	1.685	-	2025
800043 - Bloemendal	-	37.007	6.396	- 3.096	118	40.425	26,24 ha	154	62.845	- 106.654	3.384	-	2031
800045 - Verbindingsweg	-	5.669	748	- 2	-	6.415	1,72 ha	374	3.066	- 5.297	- 4.184	4.184	2025
800068 - Oostbroek fase 1 en 2	-	5.007	344	- 10	32	5.374	2,88 ha	187	5.053	- 13.652	3.225	-	2026
800073 - Herontwikkeling Iepenhof 29	679	- 463	154	-	309	-	-	0	-	-	-	-	2021
800076 - Herontwikkeling Putterweg 1	-	282	98	- 575	194	-	-	0	-	-	-	-	2021
800084 - Wikselaarse Eng	903	- 361	254	- 167	100	- 174	-	0	151	-	23	-	2022
Totaal Woningbouw	5.526	51.728	9.419	- 7.053	2.616	56.711	35,28 ha		76.557	- 140.145	6.877	4.184	
Totaal voorraad bouwgrond in exploitatie	18.789	83.828	12.061	- 9.378	3.080	89.591	51,41 ha		92.735	- 182.841	515	20.914	

Vorderingen, liquide middelen en overlopende activa

Vorderingen

De debiteuren belastingen is t.o.v. vorig jaar met een bedrag van € 3,1 miljoen toegenomen. Dit komt voornamelijk door het naar voren halen van het innen van de Precariobelasting 2021 (circa € 3 miljoen). Normaliter gebeurde dit in het begin van het volgend boekjaar, maar omdat 2021 het laatste jaar is dat dit geïnd mag worden hebben we dit in het huidige boekjaar laten vallen.

De voorziening voor dubieuze debiteuren is ongeveer € 71.000 lager ten opzichte van voorgaand jaar. Dit komt vooral omdat gedurende het boekjaar 2021 bedragen zijn binnengekomen die reeds voorzien waren. Daarnaast wordt dor middel van een risico-inschatting van de openstaande vorderingen, de hoogte van de voorziening berekend en daarmee de jaarlijkse dotatie of vrijval. Via de statische methode wordt de lijst met openstaande vorderingen doorgenomen. De vorderingen waarvan verwacht wordt dat deze niet zullen worden betaald, worden opgenomen in de voorziening. De voorziening is een totaalpost voor debiteuren algemeen, debiteuren overheid en debiteuren belastingen.

Liquide middelen

De liquide middelen vertonen een stand van € 0. Zie ook paragraaf 4 - financiering.

Overlopende activa

Dit onderdeel bestaat uit een aantal balansposten welke periodiek muteren. De grootste post betreft de nog te ontvangen BTW/BCF gelden. De aangifte voor het BTW compensatiefonds (BCF) wordt éénmaal per jaar ingediend, na afloop van het boekjaar. De beschikkingen van de BCF-aangiften worden altijd in juni door de belastingdienst verzonden waarna uitbetaling volgt. Per kwartaal worden voorschotten door de belastingdienst uitgekeerd. Deze zijn opgenomen onder de debiteuren overheid.

De post Vooruitbetaalde bedragen is hoger ten opzichte van vorig jaar. Dit komt door een gewijzigde werkwijze waardoor facturen die in het huidige boekjaar binnenkomen, maar waarvan de kosten in het volgende boekjaar systematisch bijgehouden worden, vervolgens transitorisch overgeboekt te worden.

bedragen x € 1.000

Vorderingen	31-dec-2020	31-dec-2021
Debiteuren overheid	1.645	1.793
Debiteuren belastingen	981	1.162
Debiteuren WZI (WWB, WMO en andere regelingen)	346	430
Debiteuren algemeen	5.029	5.144
Voorziening debiteuren	- 556	- 485
Vorderingen op GBO BV	2.077	2.132
Nog te verrekenen BTW / BCF	-	2
Totaal	9.522	10.178

bedragen x € 1.000

Liquide middelen	31-dec-2020	31-dec-2021
Bank Nederlandse gemeenten	- 0	-
Totaal	- 0	-

bedragen x € 1.000

Overlopende activa	31-dec-2020	31-dec-2021
Nog te verrekenen BTW / BCF	9.464	9.196
Nog te ontvangen bedragen	1.352	2.386
Overige overlopende activa	162	1.354
Overig	-	126
Totaal	10.978	13.061

Passiva

Eigen vermogen

Reserves

In bijgaand overzicht vindt u het verloopoverzicht van de reserves over het afgelopen boekjaar. Reserves kunnen op verschillende manieren worden aangesproken. In het overzicht ziet u de stortingen en onttrekkingen ten laste en ten gunste van de exploitatie. De onttrekkingen uit de reserves zijn steeds gebaseerd op expliciet vastgesteld beleid, dan wel op separate raadsbesluiten. Dit geldt evenzo voor de toevoegingen aan de reserves.

Doel reserves

In de nota Reserves en Voorzieningen 2018 is de volgende toelichting per reserve opgenomen:

- Reserve Algemene reserve: De algemene reserve dient als weerstandsvermogen voor het opvangen van risico's waarvoor geen bestemmingsreserve of voorziening is gevormd.
- Bestemmingsreserve Reserve flying bikes (*nieuw*): er is een bestemmingsreserve ingesteld waaruit de toekomstige lasten worden gedekt van de betreffende investering inzake Flying bikes. In de reserve is 1,82 mln gestort. Hiervoor is een onttrekking gedaan aan de algemene reserve. Hiermee is uitvoering gegeven aan het raadsbesluit flying bikes 7 juli 2021.
- Reserve Verkeersmaatregelen: Deze reserve voorziet onder andere in de behoefte om eenmalige studie- en onderzoekskosten te dekken ten aanzien van verkeersmaatregelen (waaronder parkeren).
- Reserve Bovenformatieven: Deze voorziening is voor het betalen van de salarissen van medewerkers die boven de reguliere formatie staan (bijv. door arbeidsconflict, re-integratie, verschuiving van de functie).
- Reserve Bovenwijken: De bijdragen (baten) voor bovenwijkse investeringen worden administratief in een bestemmingsreserve geboekt en na verloop van tijd verrekend met de boekwaarden van de betreffende investeringen.
- Reserve Co-financiering Food Valley: De reserve is ingesteld met als doel om financiering beschikbaar te hebben voor de projecten waaraan de gemeente Barneveld deelneemt in regio FoodValley verband en waarbij de provincie Gelderland als cofinancier optreedt. Deze projecten maken deel uit van het vastgesteld Uitvoeringsprogramma van de Regio FoodValley.
- Reserve Ontw. platteland: In dit fonds storten initiatiefnemers van niet-agrarische nieuwbouw in het buitengebied een (verevenings)bijdrage. Dat gebeurt op basis van een door de raad vastgestelde regeling. Dezelfde regeling bepaalt dat deze gelden kunnen en moeten worden besteed aan projecten t.b.v. de ontwikkeling van het platteland in brede zin, zoals (verduurzaming van) de landbouw, recreatie, natuur en landschap, milieu en water. Omdat volgens de BBV-voorschriften de voorziening het karakter had van een reserve, is het eindsaldo overgebracht naar deze reserve. Doelstelling van de reserve blijft hetzelfde.
- Reserve Evenementenhal: Deze reserve heeft als doel om de overgang naar de nieuwe evenementenhal te faciliteren, met als belangrijkste middel de bekostiging van de zogenaamde voucherregeling.
- Reserve Precariobelasting: De reserve Precariobelasting is per 1 januari 2014 ingesteld als inkomensfunctie en wordt overbodig als er voldoende zekerheid is dat de jaarlijkse opbrengst structureel kan worden toegevoegd aan de exploitatie.
- Reserve Sociaal Domein: De reserve is ingesteld met als doel om de invoering en transformatie van de drie decentralisaties te faciliteren en zo nodig en zo mogelijk ter afdekking van risico's van drie decentralisaties.
- Res. Egalisatiefonds rente doorb. Grondexploitaties: Opvangen financiële effect van wijziging (lagere) rentetoerekening aan de grondexploitaties. Deze wijziging is het gevolg van gewijzigde BBV-voorschriften.
- Reserve Stamkapitaal: Betreft de reserve waar de ontvangen inkomsten van de verkochte aandelen NUON worden vastgehouden als stamkapitaal.
- Reserve Kapitaallasten: Reserve wordt aangewend als dekking van het afschrijvingsdeel van de investering.

Toelichting presentatie Algemene reserve:

Zoals bij de grondslagen toegelicht is de presentatie van de beginstand van de algemene reserve per 1-1-2021 met 3,5 mln verhoogd (dit was het bedrag dat eind 2020 onder de passiva als nog te besteden' was opgenomen). Daarnaast is er in 2021 conform de verslaggevingsregels alleen dat bedrag onttrokken aan de algemene reserve dat ook daadwerkelijk besteed is op de lopende projecten. Dat resulteerde in 2021 tot een lagere onttrekking waardoor de eindstand van de algemene reserve met 0,6 mln is verhoogd tot 4,1 mln.

bedragen x € 1.000				
Reserves	Saldo 1-1-2021	Stortin- gen	Vrijval	Saldo 31-12-2021
Algemene reserve				
Reserve Algemene reserve	38.303	786	- 8.401	30.688
Algemene reserve	38.303	786	- 8.401	30.688
Bestemmings reserve (bestedingsfunctie)				
Bestemmingsreserve Flying Bikes	-	1.821	-	1.821
Reserve Bovenformatieven	515	375	- 453	437
Reserve bovenwijken	6.137	3.336	- 51	9.421
Reserve Co-financiering Food Valley	161	-	- 101	60
Reserve onderhoud schoolgebouwen	-	190	- 190	- 0
Reserve Ontw platteland	838	165	- 15	988
Reserve Rondweg Voorthuizen	241	-	-	241
Reserve Sociaal Domein	865	-	- 500	365
Reserve Verkeersmaatregelen	1.404	-	- 200	1.204
Uitvoering TOZO	-	612	- 496	116
Bestemmings reserve (bestedingsfunctie)	10.160	6.499	- 2.005	14.653
Bestemmings reserve (inkomensfunctie)				
Res. Egalisatiefonds rente doorb. Grondexploitaties	808	-	- 602	206
Reserve Stamkapitaal	28.973	21	-	28.994
Bestemmings reserve (inkomensfunctie)	29.781	21	- 602	29.200
Bestemmings reserve (lasten activa)				
Reserve Kapitaallasten	14.891	-	- 1.000	13.891
Bestemmings reserve (lasten activa)	14.891	-	- 1.000	13.891
Totaal	93.135	7.306	- 12.008	88.433

bedragen x € 1.000	
Structurele toevoegingen en onttrekkingen	Rekening 2021
Structurele toevoegingen	
Reserve Bovenformatieven	- 375
Totaal Structurele toevoegingen	- 375
Structurele onttrekkingen	
Reserve Evenementenhal	75
Reserve Egalisatiefonds rente doorb. grondexploitaties	609
Reserve Kapitaallasten	1.000
Totaal Structurele onttrekkingen	1.684
Totaal	1.309

Onverdeeld resultaat

Onder het eigen vermogen wordt naast de reserves het resultaat van het boekjaar opgenomen. De voorgestelde resultaatbestemming is nog niet verwerkt in de reserves.

bedragen x € 1.000		
Onverdeeld resultaat	31-dec-2020	31-dec-2021
Resultaat boekjaar	1.514	14.901
Totaal	1.514	14.901

Vreemd vermogen

Voorzieningen

De voorzieningen kunnen worden onderverdeeld in een drietal soorten. De eerste soort voorzieningen is bedoeld voor de egalisatie van lasten. Deze worden gebruikt ter regulering van jaarlijks schommelende lasten. Aan deze voorzieningen liggen beheersplannen ten grondslag. Periodiek worden deze plannen herzien en door de raad vastgesteld.

De tweede soort voorzieningen wordt opgenomen op basis van reëel in te schatten risico's. De

grootste voorziening die u hierin aantreft is de voorziening bovenwijkse investeringen. Deze is gevormd op basis van de nota bovenwijkse investeringen welke de raad heeft vastgesteld in 2013.

De laatste soort Voorzieningen is bedoeld voor "Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting". Op basis van art. 44 lid 2 BBV moeten in dit type voorzieningen middelen aangehouden worden, verkregen van derden en/of door heffingen, die specifiek besteed moeten worden, maar in enig jaar niet tot besteding komen. Voorbeelden hiervan zijn de opbrengsten afvalstoffenheffing en rioolheffing.

Daarnaast hebben we een voorziening arbeidsongeschiktheid. In deze voorziening wordt jaarlijks een vast bedrag gestort, conform begroting. De onttrekkingen worden gevormd door de uitkeringen die de gemeente in het kader van het eigenrisicodragerschap moet doen. Jaarlijks wordt, bij het opmaken van de begroting, beoordeeld of de vaste storting voldoende is om tot een adequate voorzieningenstand te komen.

Doel voorzieningen

In de nota Reserves en Voorzieningen 2018 is de volgende toelichting per voorziening opgenomen:

- Voorziening Onderhoud wegen: Deze voorziening heeft als doelstelling de egalisatie van de onderhoudskosten van de openbare wegen. Basis hierbij is het beheerplan.
- Voorziening Riolering GRP: Deze voorziening dient ter egalisatie van de opbrengst ten opzichte van de geraamde kosten. Basis hierbij is het GRP.
- Voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen: Deze voorziening dient ter egalisatie van de kosten ten behoeve van het planmatig meerjarenonderhoud gebouwen. Basis hierbij is het beheerplan.
- Voorziening Onderhoud primair onderwijs: Voor een aantal complexen van het primair onderwijs ligt de verantwoordelijkheid van het (groot) onderhoud bij de gemeente Barneveld. Zolang deze gebouwen nog niet zijn overgedragen aan de schoolbesturen, blijft deze voorziening noodzakelijk voor (toekomstig) groot onderhoud.
- Voorziening Ontwikkelingsfonds Platteland: In dit fonds storten initiatiefnemers van niet-agrarische nieuwbouw in het buitengebied een (verevenings)bijdrage. Dat gebeurt op basis van een door de raad vastgestelde regeling. Dezelfde regeling bepaalt dat deze gelden kunnen en moeten worden besteed aan projecten ten behoeve van de ontwikkeling van het platteland in brede zin, zoals (verduurzaming van) de landbouw, recreatie, natuur en landschap, milieu en water. Omdat volgens de BBV-voorschriften de voorziening het karakter heeft van een reserve, is het eindsaldo overgebracht naar een reserve. Doelstelling van de reserve blijft hetzelfde.
- Voorziening afwaardering activa: Ten opzichte van 2020 moet de voorziening afwaardering activa cf. verslagleggingsregels gesaldeerd worden met de MVA. Derhalve staat de voorziening hier op nul. De begin balans is zodoende ook gewijzigd. In de toelichting op de balans, onderdeel activa is het verloop van de voorziening nu te zien. Deze voorziening dient om op het moment van besluitvorming kosten te nemen van een vervroegde afwaardering, als de feitelijke afwaardering later in de tijd ligt.
- Voorziening bovenwijkse investeringen: Investerings met name in de infrastructuur die getoetst zijn aan de wettelijke criteria 'profijt' en 'toerekenbaarheid' uit de Wro. Daar waar sprake is van een causaal verband (toerekenbaarheid) is de investering beschouwd als bovenwijkse voorziening: deze is noodzakelijk om een locatie tot ontwikkeling te brengen. Alle onderscheiden bovenwijkse voorzieningen hebben betrekking op een te realiseren hoofdontsluitingsstructuur (wegvakken, kruispunten, rotondes) ten behoeve van aan elkaar grenzende ontwikkelingslocaties. Bestedingsraming is afhankelijk van individuele besluitvorming over de uit te voeren werken met daarin de financiële paragraaf ten aanzien van dekking en aanwending van de voorziening.
- Voorziening De Burgt: Deze voorziening dient ter afdekking van risico's van de grondexploitatie van De Burgt. De omvang ervan kan bepaald worden aan de hand van de negatieve eigen vermogenspositie van de Gemeente Barneveld Ontwikkeling BV, waar de gemeente 100% aandeelhouder van is.
- Voorziening Liquidatie Permar: Voor de afwikkelingskosten van de liquidatie van onze gemeenschappelijke regeling waarin de gemeente participeert.
- Voorziening WAO (Arbidsongeschiktheid): Indien een medewerker (gedeeltelijk) arbeidsongeschikt wordt of re-integreert komen de kosten ten laste van deze voorziening.

Vanaf het boekjaar 2021 is de voorziening Afvalstoffenheffing opgenomen. Conform de landelijke verslaggevingsrichtlijnen (art 44 lid 2 BBV) moeten voordelen van de afvalstoffenheffing in een egalisatievoorziening worden gestort. Met deze voorziening kunnen we net als bij de voorziening riolering de jaarlijkse incidentele effecten op de tarieven egaliseren.

bedragen x € 1.000					
Voorzieningen	Saldo 1-1-2021	Stortin- gen	Vrijval	Aanwen- dingen	Saldo 31-12-2021
Voorzieningen (egalisatie lasten)					
Egalisatievoorziening riolering GRP	2.202	382	-	-	2.584
Voorziening Groot onderhoud wegen	3.453	4.096	-	- 4.049	3.500
Voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen	3.271	1.438	-	- 590	4.119
Totaal Voorzieningen (egalisatie lasten)	8.927	5.916	-	- 4.640	10.203
Voorzieningen (verplichting risico's)					
Voorziening afwaardering activa	-	-	-	-	-
Voorziening Bovenwijkse investeringen	5.760	-	-	-	5.760
Voorziening De Burgt	1.544	196	-	-	1.741
Voorziening liquidatie Permar	121	-	- 28	- 11	82
Voorziening pensioenen B&W	588	172	- 133	- 323	303
Voorziening WAO	156	120	-	- 188	88
Totaal Voorzieningen (verplichting risico's)	8.170	488	- 161	- 523	7.974
Voorzieningen (gelden derden spec bestem.)					
Voorziening Afvalstoffenheffing	-	1.353	-	-	1.353
Totaal Voorzieningen (gelden derden spec bestem.)	-	1.353	-	-	1.353
Totaal	17.097	7.757	- 161	- 5.163	19.530

Langlopende schulden

De langlopende schulden bestaan uit twee onderdelen. Een deel betreft de leningen die bij de BNG en NWB zijn opgenomen. Een ander deel betreft de schuld vanuit spaarhypotheken. Daarin zien we een daling qua schuld. Op basis van het BBV dient de rentelast voor het begrotingsjaar van alle vaste schulden vermeld te worden, deze is zo'n € 4,6 miljoen. Voor het totale financieringsbeleid wordt verwezen naar paragraaf 4 van deze jaarverslaggeving.

bedragen x € 1.000				
Langlopende schulden	31-dec-2020	Opname	Aflossing	31-dec-2021
Opgenomen langlopende leningen	423.737	38.000	-	461.737
Aflossing Onderhandse leningen	- 218.402	-	36.354	- 254.756
Spaarsaldo hypotheken	710	- 68	-	642
Totaal	206.046	37.932	36.354	207.624

Vlottende passiva

Kortlopende schulden

In de nog te betalen bedragen zijn kosten opgenomen waar we nog facturen voor verwachten. Dit zijn reguliere bedragen die jaargrensoverschrijdend zijn. De post 'overig' betreft voornamelijk de nog te betalen vennootschapsbelasting. In paragraaf 4 vindt u nadere informatie rond ons treasurybeleid en wordt dieper ingegaan op onze financieringsstrategie.

bedragen x € 1.000		
Kortlopende schulden	31-dec-2020	31-dec-2021
Crediteuren	7.488	4.414
Kasgeldleningen	11.000	12.000
Nog te betalen bedragen	552	2.131
Waarborgsommen	1.736	2.145
Totaal	20.775	20.690

Liquide middelen

De liquide middelen vertonen een stand van € 7,1 miljoen. Zie voor een nadere toelichting op de financiering paragraaf 4 - financiering.

bedragen x € 1.000

Liquide middelen	31-dec-2020	31-dec-2021
Bank Nederlandse gemeenten	1.920	7.104
Totaal	1.920	7.104

Overlopende passiva

Het grootste onderdeel van de overlopende passiva betreffen de nog te betalen kosten. Door een gewijzigde werkwijze worden facturen die in het volgende boekjaar binnenkomen (en daar dus ook geboekt worden), maar waarvan de kosten in het huidige boekjaar vallen, systematisch bijgehouden om vervolgens transitorisch teruggeboekt te worden in het juiste boekjaar. Daarnaast is de nog te betalen loonbelasting hierin opgenomen; dit betreft de aangifte over de maand december. Ook is een voorlopig bedrag opgenomen als verwachte terugbetaling in verband met de afrekening voor de vennootschapsbelasting 2020. Naar verwachting wordt de afrekening in 2022 afgerond.

bedragen x € 1.000

Overlopende passiva	31-dec-2020	31-dec-2021
Nog te betalen grondtransacties	100	100
Nog te betalen loonbelasting	47	185
Nog te betalen vennootschapsbelasting	- 585	- 585
Nog te betalen Rijk	8	2.274
Nog te betalen Overige Overheden	138	558
Nog te betalen WWB/WMO/IOAZ gelden	812	712
Nog te betalen Overig	5.410	7.993
Vooruit ontvangen bedragen van het Rijk	12.569	5.991
Vooruit ontvangen bedragen overige overheden	540	497
Overige vooruit ontvangen bedragen	394	290
Overige overlopende passiva	12	84
Totaal	19.447	18.100

Specificatie SPUK-regelingen

Hieronder is een specificatie opgenomen van de lopende SPUK regelingen (cf. BBV artikel 52a). Deze bedragen zijn de nadere uiteenzetting van de vooruitontvangen bedragen Rijk en overheden.

bedragen x € 1.000

Vooruitontvangen bijdragen van de overheid SPUK-regelingen	31-dec-2020	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of terugbetaling	31-dec-2021
SPUK Tijd. Ondersteuning Toezicht & Handhaving	0	154	-107	48
SPUK Gemeentelijke hulp toeslagenaffaire	13	13	0	26
SPUK ventilatie scholen	0	704	-704	0
SPUK TOZO	10.668	4.081	-11.747	3.002
SPUK Sport	975	1.089	-975	1.089
SPUK IJsbanen en zwembaden	0	287	-287	0
SPUK tegemoetkoming verhuurders sportaccomm.	12	63	-64	11
SPUK ondermijning	0	198	-95	103
SPUK Nationaal Programma Onderwijs	0	318	0	318
SPUK Sportakkoord	0	128	0	128
Onderwijs Achterstanden Beleid	568	1.412	-1.181	799
SPUK Gevelisolatie	0	496	0	496
BUIG	517	0	-83	434
Overig	356	0	-323	33
Totaal	13.110	8.943	-15.565	6.488

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Onder de niet uit de balans blijvende verplichtingen worden meerjarige financiële verplichtingen opgenomen waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden. Deze bestaan onder andere uit de volgende onderdelen:

1. Niet opgenomen verlofuren medewerkers (€ 1.490.000).
2. Wachtgeldverplichting (€ 125.000).

Per 31 december 2021 is onder meer sprake van de volgende meerjarige inkoopverplichtingen (met de hoogste contractwaarden; > € 200.000):

Crediteur	Contract onderwerp	Startdatum	Eerste einddatum	Incl. verlengingsopties
Afvalverwerking Vink B.V.	Overslag en transport huishoudelijk restafval en GFT	4-1-2016	31-12-2021	31-12-2023
Medipoint	Levering WMO hulpmiddelen	1-4-2019	31-3-2023	31-3-2026
39 raamcontracten met verschillende	Raamcontracten WMO Vangnetvoorzieningen	1-4-2019	31-12-2021	31-12-2024
Optisport Exploitaties B.V.	Exploitatie sporthallen	1-1-2015	31-12-2029	31-12-2044

Gewaarborgde leningen

In 2021 stond de gemeente Barneveld garant voor een aantal leningen, zie ook paragraaf 4.5. De gemeente verstrekt geen garanties, tenzij de gemeenteraad besluit om hiervan af te wijken. Dit kan zij doen om een publiek doel te dienen, waarbij aan randvoorwaarden wordt voldaan. De mogelijkheden om deze garanties af te geven, bepaald in wet Fido en het treasury statuut, zijn beperkt. In 2010 is in de nota 'Garantstellingen' uitgewerkt welke beleidsregels hierbij gehanteerd worden.

Begin 2021 stond de gemeente Barneveld garant voor een bedrag van € 76 miljoen. Het totale bedrag is in 2021 niet gewijzigd, echter de samenstelling van de garantstellingen is wel veranderd. Er hebben in 2021 aflossingen plaatsgevonden waardoor de garantstelling is verlaagd. Hier staat tegenover dat er garantstellingen zijn bijgekomen voor st. Mooiland, chr. Korfbalvereniging Spirit en st. Tennishal Barneveld.

bedragen x € 1.000

Gewaarborgde leningen	Oorspr. Lening	Percentage borg	Restant geldlening 1-1-2021	Restant geldlening 31-12-2021
Verzorgingsinstellingen	3.650	100%	2.315	2.163
Woningcorporaties	nmb	100%	56.862	58.342
Sportverenigingen	457	100%	253	249
Overig	16.422	100%	16.422	15.172
Totaal	20.529		75.851	75.926

Gebeurtenissen na balansdatum

In de eerste maanden van 2022 is als gevolg van de oorlog tussen Rusland en Oekraïne en andere mondiale omstandigheden de inflatie fors toegenomen. Deze en verdere toename van de prijsstijgingen in 2022 hebben geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2021, maar wel voor naar verwachting veel beleidsterreinen van onze begroting 2022 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's voortdurend.

Kasstroomoverzicht

Een kasstroomoverzicht is een overzicht van de feitelijke geldstromen die in een organisatie in de loop van een boekjaar binnenkomen en uitgaan. Het kasstroomoverzicht geeft inzicht in verschillende onderdelen zoals De kasstroom uit operationele activiteiten, uit investeringsactiviteiten en uit financieringsactiviteiten.

Gecombineerd geven de balans, de resultatenrekening en het kasstroomoverzicht een volledig beeld van het financiële reilen en zeilen van een onderneming. De balans toont de waarde van de bezittingen en schulden op enig moment en de resultatenrekening verschaft inzicht in de opbrengsten en kosten in een periode. Het kasstroomoverzicht ten slotte geeft inzicht in de inkomsten en uitgaven in die periode.

bedragen x € 1.000

Kasstroomoverzicht		Rekening 2021
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo jaarrekening		-
Afschrijvingen		10.091
Mutatie werkkapitaal (toename)		- 11.666
- Mutatie voorraden (toename)	- 6.494	
- Mutatie vorderingen (toename)	- 2.740	
- Mutatie kortlopende schulden excl. Bankschulden (afname)	- 2.432	
Mutatie reserves (afname)		- 6.217
Mutatie voorzieningen (toename)		2.433
Kasstroom uit operationele activiteiten		- 5.358
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings immateriële vaste activa		- 334
Desinvesteringen immateriële vaste activa		5
Investerings materiële vaste activa		- 16.209
Desinvesteringen materiële vaste activa		249
Investerings financiële vaste activa		- 2.726
Desinvesteringen financiële vaste activa		1.705
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		- 17.310
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opname langlopende geldleningen		37.932
Aflossing langlopende geldleningen		- 36.354
Mutatie kasgeldleningen (toename)		1.000
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		2.578
Mutatie geldmiddelen (afname)		- 20.091
De mutatie in geldmiddelen is als volgt te specificeren		
Liquide middelen ultimo vorig dienstjaar:		- 1.920
Liquide middelen ultimo dienstjaar:		- 7.104
Mutatie geldmiddelen (afname)		- 5.185

Wet normering topinkomens (WNT)

In het kader van de wet normering topinkomens (WNT) is de gemeente verplicht de salariskosten van topfunctionarissen in de jaarverslaggeving expliciet te vermelden. In de wet worden voor gemeenten de gemeentesecretaris en de griffier aangemerkt als topfunctionaris. De WNT-norm is opgebouwd uit de volgende componenten te weten:

1. Beloning (zoals regulier bruto salaris, eindejaarsuitkering, vaste bruto componenten) en Belaste vaste en variabele kostenvergoedingen (zoals belaste reiskostenvergoedingen)
2. Beloningen betaalbaar op termijn (zoals de werkgeversbijdrage voor pensioen, arbeidsongeschiktheidsverzekeringen, betalingen bij arbeidsongeschiktheid);

Het totale normbedrag is voor 2021 vastgesteld op € 209.000.

Wet normering topinkomens (WNT) - 2021		Gemeente secretaris	Griffier	Adviseur
Aantal fte (1 fte = 36 uur per week)		1	1	0,67
Naam functionaris		W. Wieringa	I. Bakker	H.F.B. van Steden *)
Datum in dienst/uit dienst		1-1/31-12	1-1/31-12	1-1/30-11
Dienstbetrekking		ja	ja	ja
1. Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		118.693	98.472	59.797
2. Beloningen betaalbaar op termijn		21.675	18.322	11.122
Totaal		€ 140.368	€ 116.794	€ 70.919
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		209.000	209.000	127.563
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		nvt	nvt	nvt
*) Functionaris wordt aangemerkt als topfunctionaris tot uiterlijk 1-1-2025 in verband met zijn eerdere functies van gemeentesecretaris				
Wet normering topinkomens (WNT) - 2020 (vorig jaar)		Gemeente secretaris	Griffier	
Aantal fte (1 fte = 36 uur per week)		1	1	
Naam functionaris		H.F.B. van Steden	I. Bakker	
Datum in dienst		1-7-2003	1-2-2018	
1. Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		117.536	97.295	
2. Beloningen betaalbaar op termijn		19.803	16.840	
Totaal		€ 137.339	€ 114.135	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		201.000	201.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		nvt	nvt	

Bijlagen

Bijlage 1. Accountantsverklaring

Bijlage 2. Verloop voorziening grondexploitaties

Verloopoverzicht voorzieningen grondexploitaties

bedragen x € 1.000

Voorziening grondexploitaties	31-dec-2020	Mutatie 2021	31-dec-2021
Bedrijventerreinen			
800003 - Thorbeckelaan Zuid	290	-19	271
800020 - Harselaar Centraal	14.925	249	15.174
800044 - Thorbeckelaan Noord	625	-32	592
800047 - Herontwikkeling Tolnegeweg	770	-78	692
Totaal Bedrijventerreinen	16.610	120	16.730
Woningbouw			
800011 - Veller II	988	-74	915
Afsluiten Veller II	0	-915	-915
800045 - Verbindingsweg	4.047	137	4.184
Totaal Woningbouw	5.036	-851	4.184
Totaal voorziening	21.645	-731	20.914

Bijlage 3. Overzicht programma's en producten

Programma 1

bedragen x € 1.000

1. Participatie en ondersteuning	Rekening 2020	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Verschil
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
1.1 Zelfredzame inwoners	- 8.874	- 10.990	- 10.955	- 10.389	566 V
111 Lokaal onderwijsbeleid	- 2.639	- 4.009	- 3.928	- 3.411	517 V
112 Reintegratie	- 929	- 1.568	- 1.264	- 1.165	99 V
113 Maatschappelijke zorg	- 5.305	- 5.413	- 5.764	- 5.814	- 50 N
1.2 Sociale en vitale samenleving	- 6.256	- 6.319	- 7.804	- 6.824	980 V
121 Sportstimulering	- 59	- 132	- 383	- 128	255 V
122 Sociaal-cultureel werk	- 1.636	- 1.479	- 2.331	- 1.940	391 V
123 Volksgezondheid en preventie	- 4.561	- 4.708	- 5.089	- 4.756	334 V
1.3 Gemeentelijk vangnet	- 48.494	- 44.791	- 49.229	- 49.780	- 551 N
131 Inkomensvoorziening	- 14.365	- 11.146	- 11.339	- 12.609	- 1.270 N

132 Voorzieningen inwoners met beperking	- 34.129	- 33.645	- 37.890	- 37.171	719 V
Totaal Lasten	- 63.624	- 62.101	- 67.988	- 66.993	995 V
Baten					
1.1 Zelfredzame inwoners	812	1.428	1.438	1.697	258 V
111 Lokaal onderwijsbeleid	809	1.408	1.435	1.506	71 V
112 Reïntegratie	2	20	3	142	139 V
113 Maatschappelijke zorg	1	-	-	48	48 V
1.2 Sociale en vitale samenleving	35	3	162	32	- 130 N
121 Sportstimulering	14	-	159	32	- 128 N
122 Sociaal-cultureel werk	21	3	3	1	- 2 N
1.3 Gemeentelijk vangnet	13.887	9.592	8.684	10.479	1.796 V
131 Inkomensvoorziening	12.841	8.060	7.484	8.893	1.409 V
132 Voorzieningen inwoners met beperking	1.046	1.532	1.199	1.586	387 V
Totaal Baten	14.733	11.022	10.283	12.208	1.925 V
Saldo van baten en lasten	- 48.891	- 51.079	- 57.704	- 54.785	2.920 V
Gerealiseerd resultaat	- 48.891	- 51.079	- 57.704	- 54.785	2.920 V

Toelichting op de lasten

111 Lokaal onderwijsbeleid

In totaal is op Lokaal onderwijsbeleid € 588.000 minder uitgegeven dan begroot. Hiervoor is een aantal oorzaken aan te geven.

1. We zien een verschuiving van ouders zónder kinderopvangtoeslag, naar ouders mét kinderopvangtoeslag. Als gevolg daarvan draagt de gemeente minder bij. Bovendien was een groot bedrag begroot voor de opvang van 2 tot 2,5-jarigen, maar hiervan is door ouders maar heel beperkt gebruikgemaakt. In totaal is hierdoor ongeveer € 350.000 minder subsidie verstrekt aan de instellingen.
2. Daarnaast is een aantal specifieke beleidsvoornemens niet, of vertraagd doorgegaan. Bijvoorbeeld de inzet van een HBO'er/coach (€ 75.000), de zomerschool en de 'doorgaande lijn' (€ 65.000).
3. Verschillende instellingen hadden te veel subsidie aangevraagd. In 2021 is, over het jaar 2020, een bedrag van € 72.000 terugbetaald.
4. Er is een niet begroot bedrag van € 43.000 ontvangen voor opvang van peuters uit omliggende gemeenten.
5. Om de uitvoering van het beleid een impuls te geven, is eind vorig jaar een externe medewerker aangetrokken. Het effect hiervan moet in 2022 merkbaar zijn. Door deze, en andere inhuur is bij arbeidskosten een overschrijding van per saldo € 95.000 zichtbaar.

De inwerkingtreding van de Wet Inburgering is uitgesteld waardoor het budget voor de invoeringskosten niet is besteed. Voorgesteld wordt om dit over te hevelen naar 2022 (€ 132.000).

112 Re-integratie

Als onderdeel van een ESF-subsidieronde (2016-2018) heeft de gemeente Barneveld in 2021 een bedrag van € 138.000 ontvangen. Dit budget is bedoeld voor activiteiten op het vlak van re-integratie en arbeidsinpassing. Vanwege Covid-19-maatregelen zijn door eigen medewerkers veel ad hoc werkzaamheden uitgevoerd en heeft een deel van de re-integratie-activiteiten stilgelegen of vertraging opgelopen in 2021. Daardoor is het begrote bedrag maar zeer beperkt gerealiseerd. Het subsidiesaldo van € 120.000 wordt overgeheveld naar 2022, waarmee de activiteiten alsnog kunnen worden uitgevoerd.

113 Maatschappelijke zorg

Het verschil valt in enkele onderdelen uiteen:

1. Een nadelig verschil van € 155.000 betreft inhuur van medewerkers die binnen programma 4 (Ondersteuning organisatie) zijn begroot. Dit betreft dus een administratieve verschuiving tussen programma's.
2. De post Huishoudelijke ondersteuning laat vooral in het vierde kwartaal een toename van het aantal klanten zien. Dit vertaalt zich in hogere uitgaven van ongeveer € 85.000 op een totaal begroot bedrag voor ondersteuning van € 2,4 miljoen.
3. Op diverse onderdelen, zoals Maatschappelijke dienstverlening en Schuldhulpverlening, zijn door Covid-19-werkzaamheden vertraagd of niet uitgevoerd. Dit heeft tot een voordelig verschil geleid van € 184.000. Deze werkzaamheden worden in 2022 alsnog (naast de reguliere taken) uitgevoerd. Hiervoor wordt een bedrag van € 141.000 aan budget overgeheveld naar 2022.

121 Sportstimulering

De uitgaven die in 2021 in het kader van het sportakkoord zijn gedaan, zijn volledig gedekt uit de subsidiegelden die vanuit 2020 waren overgebleven. De gelden die als voorschot voor 2021 zijn ontvangen, zijn (in overeenstemming met de daarvoor geldende richtlijnen) doorgeschoven naar 2022.

122 Sociaal-cultureel werk

Door Covid-19 is een deel van de geplande en begrote werkzaamheden niet- of met vertraging uitgevoerd. Het niet bestede deel wordt in 2022 ingehaald. Daarom is in totaal voor € 278.200 aan budget overgeheveld naar 2022. Tot slot is er een voordeel ontstaan door lagere arbeidskosten van circa € 110.000 als gevolg van vacatures en minder inhuur.

123 Volksgezondheid en preventie

Door Covid-19 is een deel van de geplande en begrote werkzaamheden niet of met vertraging uitgevoerd. Het niet bestede deel wordt in 2022 ingehaald. Daarom is in totaal voor € 220.500 aan budget overgeheveld naar 2022.

Daarnaast was er een meevaller van € 130.000. Die ontstond doordat een deel van onze bijdrage aan het project Veilig Thuis (waarvoor de gemeente Ede een kassiersfunctie vervult) werd gefinancierd vanuit een doeluitkering van het Rijk.

131 Inkomensvoorziening

Dit beleidsproduct betreft bijstandsverlening en minimaregelingen. Het komt voor dat bedragen moeten worden terugbetaald, bijvoorbeeld omdat ze in de vorm van een lening zijn verstrekt. Voor dubieuze en/of oninbare vorderingen wordt een voorziening getroffen. In de begroting was gerekend met een dotatie aan deze voorziening van € 163.000. In werkelijkheid bleek het niet nodig dit bedrag daadwerkelijk toe te voegen.

Een van de vormen van bijzondere bijstand betreft korting op de ziektekostenverzekering bij Menzis. Deze geldt voor cliënten die via de gemeente Barneveld verzekerd zijn. De gemeente betaalt de korting rechtstreeks aan Menzis. Deze korting wordt vooruitbetaald waardoor in december geen realisatie is verwerkt. Bij de prognose in oktober was hier nog wel op gerekend. Het leidt tot een voordeel van € 50.000.

132 Voorzieningen inwoners met beperking

Het verschil bestaat uit diverse posten:

1. Net als in 2020 is het vraagafhankelijk vervoer ook in 2021 lager uitgevallen door Covid-19. Behalve een besparing voor 2021 (€ 61.000) was er ook een niet begrote teruggaaf over 2020 van € 73.000.
2. De vangnetvoorziening PGB is minder gebruikt (€ 139.000).
3. Het budget voor innovatieprojecten ("Reserve Sociaal domein") ad € 500.000 is niet gebruikt. Door Covid-19 is de 1e tranche van 2020 doorgeschoven naar 2021. Het logische gevolg daarvan is dat de 2e tranche nu wordt doorgeschoven naar 2022.
4. Tot slot is er een overschrijding zichtbaar bij de arbeidskosten van per saldo € 160.000 door vacatures en extra kosten inhuur.

Toelichting op de baten

111 Lokaal onderwijsbeleid

Zie de toelichting op de lasten waar het voordelige verschil op de baten in is meegenomen.

112 Reïntegratie

Dit betreft de ontvangst van de ESF subsidie ad. € 137.988 die niet begroot was.

121 Sportstimulering

Zie de toelichting op de lasten. Het nadelige verschil op de baten moet worden gesaldeerd met het voordelige verschil op de lasten.

131 Inkomensvoorziening

Zie de toelichting op de lasten.

132 Voorzieningen inwoners met beperking

Ook hier verschillende, kleinere posten:

Er is voor € 115.000 aan werkzaamheden voor derden doorberekend die niet waren begroot, er is sprake van vrijval van 'vooruit ontvangen bedragen uit 2020' ad € 146.000 en de ontvangst van het CAK over december 2020 is in 2021 geboekt (€ 23.000)

Programma 2

bedragen x € 1.000

2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	Rekening 2020	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Vershil
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat	- 1.406	- 1.059	- 1.186	- 1.041	144 V
211 Promotie economie	- 1.406	- 1.059	- 1.186	- 1.041	144 V
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	- 1.030	- 149	- 149	- 95	54 V
221 Economisch structuurbeleid	- 139	- 149	- 149	- 59	90 V
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	- 891	-	-	- 36	- 36 N
2.3 Bereikbaarheid	- 14.015	- 4.025	- 3.228	- 2.556	672 V
231 Verkeer	- 13.461	- 3.472	- 2.661	- 2.044	616 V
232 Parkeren	- 553	- 553	- 567	- 512	56 V
Totaal Lasten	- 16.450	- 5.233	- 4.562	- 3.692	870 V
Baten					
2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat	77	-	-	-	-
211 Promotie economie	77	-	-	-	-
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	6.434	44	1.468	3.073	1.605 V
221 Economisch structuurbeleid	37	44	44	30	- 14 N
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	6.396	-	1.424	3.042	1.618 V
2.3 Bereikbaarheid	684	881	535	1.117	582 V
231 Verkeer	8	8	8	458	450 V
232 Parkeren	676	874	528	659	131 V
Totaal Baten	7.194	925	2.003	4.190	2.186 V
Saldo van baten en lasten	- 9.256	- 4.307	- 2.559	498	3.057 V
Mutatie reserves					
Onttrekkingen					
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	11.468	-	-	51	51 V
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	11.468	-	-	51	51 V
Totaal Onttrekkingen	11.468	-	-	51	51 V
Toevoegingen					
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	- 5.746	-	- 1.424	- 2.864	- 1.440 N
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	- 5.746	-	- 1.424	- 2.864	- 1.440 N
Totaal Toevoegingen	- 5.746	-	- 1.424	- 2.864	- 1.440 N
Mutatie reserves	5.723	-	- 1.424	- 2.814	- 1.390 N
Gerealiseerd resultaat	- 3.534	- 4.307	- 3.983	- 2.316	1.667 V

Toelichting op de lasten

211 Promotie economie

Een voordeel van circa € 40.000 is voornamelijk ontstaan doordat in 2020 de afrekening van de subsidie BIZ de Briellaard abusievelijk twee keer is opgevoerd als 'nog te ontvangen' in 2021. De beleidstoevoeging innovatieregeling van € 25.000 wordt meegenomen in het voorstel tot budgetoverheveling naar 2022. Het resterende verschil wordt verklaart door lagere arbeidskosten (€ 19.000) en een lagere toerekening van rentelasten (€ 52.000) doordat projecten niet volledig zijn afgerond in 2020.

231 Verkeer

Door onder andere bestemmingsplanprocedures is afronding van meerdere investeringen vertraagd. Het gaat hier om bijvoorbeeld de projecten Thorbeckelaan-Noord, Barneveld centrum en het Uitvoeringsprogramma GVVP. Hierdoor vallen incidenteel de begrote afschrijvingslasten vrij (per saldo een voordeel van € 652.000)

Voor de inventarisatie extra fietsparkeerplekken is incidenteel € 20.000 beschikbaar gesteld. Dit project is nog niet afgerond en voorgesteld wordt dit budget als budgetoverheveling mee te nemen naar 2022.

232 Parkeren

Parkeerservice beheert voor de gemeente de parkeerapparatuur en -systemen. Als gevolg van Covid-19 was de benodigde inzet minder dan gebruikelijk en zijn de uitgaven lager uitgevallen. Dit levert een voordeel van € 45.000 op. De uitgaven voor het Transferium zijn eveneens lager

uitgevallen. Het gaat hier om kleine voordelen op het gebied van schoonmaak, datacommunicatie en dagelijks onderhoud voor een bedrag van € 25.000. Een aantal parkeerautomaten maken gebruik van een verouderd systeem. De ombouw naar een systeem dat meer van deze tijd is en kenteken parkeren mogelijk maakt, heeft geleid tot hogere uitgaven. De verouderde apparatuur is storingsgevoelig en dat leidt tot hogere onderhoudskosten. In totaliteit een nadeel van € 17.000.

Toelichting op de baten

222 Grondexploitatie bedrijventerrein

Er zijn voor € 42.421 meer bijdragen derden ontvangen voor bovenwijkse voorzieningen (bovo's) dan begroot en vanuit de grexen is een niet begrote bijdrage voor bovo's van € 1.232.725 gerealiseerd. Deze bedragen worden gestort in de reserve bovenwijkse voorzieningen waaruit de realisatie van de voorzieningen wordt gedekt. Deze mutaties zijn hiermee neutraal in de jaarrekening verwerkt. Daarnaast geven mutaties op verliesvoorziening grexen een nadeel van € 120.471 en zorgen de winstnemingen op diverse grexen voor een voordeel van € 463.588.

231 Verkeer (vastgoed)

De verkoop van een stuk grond gelegen aan de Stationsweg heeft geleid tot een incidenteel voordeel van € 450.000.

232 Parkeren

In de maandrapportage oktober hebben we als gevolg van Covid-19 rekening gehouden met zowel lagere parkeeropbrengsten als lagere opbrengsten voor parkeerboetes. De parkeeropbrengsten blijken toch hoger uit te vallen en leiden tot een voordeel van € 131.500, waarvan € 91.500 betrekking heeft op slagboomparkeren en € 40.000 op straatparkeren. In het laatste kwartaal van 2021 zijn de reguliere baten voor parkeerboetes gerealiseerd, wat leidt tot een voordeel van € 25.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting. Tegenover de voordelen staat dat de inkomsten voor (tijdelijke) parkeervergunningen lager uitgevallen zijn. Waarschijnlijk is dit te wijten aan de Covid-19-maatregelen, waardoor mensen zijn gaan thuiswerken en geen behoefte hadden aan een parkeervergunning. Het nadeel op de leges bedroeg € 25.500.

Toelichting op mutatie reserves, onttrekkingen

222 Grondexploitatie bedrijventerrein

Onttrekking uit reserve Bovenwijken voor afwaardering bovenwijkse voorzieningen (bovo's) ten bedrage van € 50.831 was niet begroot en geeft hier een voordeel (maar is neutraal met de afwaardering).

Toelichting op mutatie reserves, toevoegingen

222 Grondexploitatie bedrijventerrein

Er is voor € 1.275.147 meer gestort in de reserve Bovenwijken dan was begroot waaruit de realisatie van de voorzieningen wordt gedekt. Deze mutaties zijn neutraal in de jaarrekening (zie hiervoor toelichting baten bij dit beleidsproduct).

Programma 3

bedragen x € 1.000

3. Woon- en leefomgeving	Rekening 2020	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Vershil
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	- 3.735	- 301	- 718	- 1.752	- 1.033 N
311 Volkshuisvesting	- 469	- 301	- 522	- 641	- 119 N
312 Grondexploitatie woningen	- 3.266	-	- 196	- 1.111	- 915 N
3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	- 33.658	- 35.495	- 34.517	- 34.565	- 47 N
321 Veiligheid	- 5.268	- 5.315	- 5.424	- 5.430	- 6 N
322 Groen	- 3.433	- 3.409	- 3.561	- 3.271	290 V
323 Begraven	- 776	- 971	- 801	- 755	46 V
324 Afvalinzameling en -verwerking	- 4.905	- 5.434	- 5.358	- 6.223	- 865 N
325 Riolerling & water	- 4.273	- 3.587	- 3.575	- 3.970	- 395 N
326 Milieu & ruimtelijke ordening	- 7.557	- 8.900	- 7.914	- 7.209	705 V
327 Wegen	- 6.501	- 6.996	- 7.000	- 6.763	237 V
328 Reiniging en vuilbeheersing	- 946	- 883	- 884	- 944	- 60 N
3.3 Adequate voorzieningen	- 19.943	- 21.929	- 21.018	- 21.206	- 188 N
331 Publiekszaken	- 678	- 1.146	- 873	- 985	- 113 N
332 Huisvesting onderwijs	- 6.692	- 7.447	- 7.167	- 7.125	42 V
333 Bibliotheek	- 1.071	- 1.024	- 1.187	- 1.189	- 3 N
334 Kunst en cultuur	- 2.671	- 2.647	- 2.524	- 2.416	108 V
335 Sportaccomodaties	- 7.806	- 8.160	- 8.030	- 7.992	38 V
336 Overige accommodaties	- 657	- 973	- 816	- 1.125	- 309 N
337 Speelvoorzieningen	- 369	- 533	- 421	- 374	47 V
Totaal Lasten	- 57.336	- 57.725	- 56.253	- 57.522	- 1.269 N
Baten					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	5.267	3	- 1	5.037	5.038 V
311 Volkshuisvesting	47	3	- 1	19	20 V
312 Grondexploitatie woningen	5.220	-	-	5.019	5.019 V
3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	17.296	16.696	17.161	18.875	1.714 V
321 Veiligheid	270	149	143	262	119 V
322 Groen	28	15	75	73	- 2 N
323 Begraven	746	986	876	891	15 V
324 Afvalinzameling en -verwerking	6.574	7.071	7.071	7.935	864 V
325 Riolerling & water	5.222	4.877	4.877	5.048	171 V
326 Milieu & ruimtelijke ordening	4.411	3.563	4.084	4.592	508 V
327 Wegen	45	35	35	74	39 V
3.3 Adequate voorzieningen	5.122	4.921	5.224	5.678	454 V
331 Publiekszaken	630	1.073	780	799	20 V
332 Huisvesting onderwijs	517	262	488	512	24 V
333 Bibliotheek	39	40	200	201	1 V
334 Kunst en cultuur	357	223	323	391	68 V
335 Sportaccomodaties	3.365	3.269	3.297	3.001	- 296 N
336 Overige accommodaties	214	54	137	774	637 V
Totaal Baten	27.685	21.619	22.384	29.590	7.206 V
Saldo van baten en lasten	- 29.651	- 36.106	- 33.869	- 27.932	5.937 V
Mutatie reserves					
Toevoegingen					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	- 609	-	-	- 636	- 636 N
312 Grondexploitatie woningen	- 609	-	-	- 636	- 636 N
Totaal Toevoegingen	- 609	-	-	- 636	- 636 N
Mutatie reserves	- 609	-	-	- 636	- 636 N
Gerealiseerd resultaat	- 30.260	- 36.106	- 33.869	- 28.568	5.301 V

Toelichting op de lasten

311 Volkshuisvesting

Het nadeel bestaat voornamelijk uit een overschrijding van € 107.000 op de toegerekende rente taakvelden (dit is overigens budgettair neutraal omdat het gelijktijdig een voordeel oplevert op het product 431 Treasury (zie ook de toelichting bij het product in programma 4).

312 Grondexploitatie woningen

Het nadeel van € 914.565 betreft grex Veller II (afgesloten)met verlies. Dit nadeel wordt gedekt vanuit de verliesvoorziening (welke aan de baten kant is verantwoord op dit product; per saldo geen effect op dit product).

321 Veiligheid

De werkelijke gemeentelijke bijdrage aan de VGGM voor Barneveld is € 53.000 hoger dan in de begroting opgenomen. Hier staan diverse kleine voordelen tegenover.

322 Groen

Als gevolg van urgentie vanuit andere projecten, waardoor onvoldoende capaciteit beschikbaar was, is het in 2021 niet gelukt om de geplande projecten volledig voor te bereiden voor de uitvoering. Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 290.000. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld om hiervan € 150.000 over te hevelen naar 2021 voor het Groenstructuurplan en € 45.000 om toezeggingen aan burgers na te komen. Daarnaast is budgetoverheveling nodig i.v.m. het plaatsen van beschoeiing/slootkorf en voor het uitvoeren van werkzaamheden aan de bomen voor een totaal van €46.000.

324 Afvalinzameling en -verwerking

Het resultaat op het product afvalinzameling is per saldo neutraal. Dit bestaat enerzijds uit een totaal voordeel van 1,3 mln euro dat onder meer ontstaan is doordat de vergoeding voor de inzameling van PMD per tonnage hoger uitgevallen is (€ 0,54 mln). Daarnaast is er een voordeel op de verwerkingskosten PMD (van €0,57 mln). In de begroting was geen rekening gehouden met een opbrengst voor de inzameling oud papier. De prijzen zijn gunstiger geworden, waardoor een voordeel van € 0,3 mln is ontstaan. Conform de landelijke begrotingsvoorschriften (art 44 lid 2 BBV) moeten deze voordelen in een egalisatievoorziening worden gestort. Met deze voorziening kunnen we net als bij de egalisatievoorziening riolering de incidentele effecten op de tarieven egaliseren (*in het overzicht voorzieningen in de toelichting op de balans is deze storting weergegeven*).

325 Riolering & water

Het resultaat is het gevolg van de volgende ontwikkelingen:

1. De onderhoudskosten van de drukriolering zijn met € 54.000 overschreden. Dit wordt veroorzaakt, doordat het groot onderhoud van de drukriolering uitbesteed is, omdat de vacatures niet ingevuld konden worden.
2. Daarnaast is er in 2021 extern advies ingewonnen voor een bestek reinigen rioolgemalen, basisrioleringsplan en opstellen van het GRP (nadeel € 178.000).
3. De uitgaven voor de vaste onderhoudscontracten zijn de afgelopen jaren sterk gestegen. In de onderhoudskosten zitten kosten ten behoeve schadereparatie voor derden. Hier tegenover staan inkomsten van verhaal (zie baten).
4. Het reinigen van het rioolgemaal Willem Barentzstraat brengt sinds 2020 hogere kosten met zich mee. In dit gemaal treffen we sinds 2020 een extreme toename van vet en natte doekjes aan. Het gemaal disfunctioneert hierdoor. Een huis-aan-huis campagne heeft niet het gewenste effect gehad. Hierop hebben we een verhoogde reinigingsfrequentie ingevoerd. We vermoeden dat thuiswerken als gevolg van Covid-19 maatregelen hierbij een rol speelt.
5. Afgelopen jaar hebben we te maken gehad met meer verstoppingen bij huisaansluitingen op het openbaar terrein, dan waar we vooraf rekening mee hadden gehouden. De verstoppingen zijn meestal een gevolg van o.a. wortelingroei. Dit heeft geleid tot een nadeel van € 63.000.
6. De brandstofprijzen zijn afgelopen jaar gestegen en daardoor ontstaat een structureel nadeel van € 24.000.
7. In 2021 zijn nagenoeg alle nieuwe rioolaansluitingen, op verzoek van de eigenaar, door een aannemer gemaakt. De hogere uitgaven bedroegen € 51.000. De kosten van deze aanleg worden kostendekkend aan de eigenaar van de aansluiting doorberekend.
8. De openbare toiletten zijn als gevolg van de Covid-19 maatregelen minder gebruikt. Hierdoor was er minder schoonmaak nodig en zijn de energiekosten lager uitgevallen. Een voordeel van € 12.000.
9. De storingsmeldingen van pompgemalen werd in het verleden via datacommunicatie gemeld. Dit verliep via het mobiele 2G-netwerk dat inmiddels landelijk is opgeheven en worden geen kosten voor deze wijze van storingsmeldingen meer gemaakt. Dit leidt tot € 16.000 lagere uitgaven. De storingsmeldingen worden op een andere wijze gesignaleerd. Overige afwijkingen zijn relatief gering met een voordelig saldo van € 9.000.
10. De exploitatie van Riolering & Water (GRP) wordt verrekend met de voorziening Riolering. De totale exploitatie van het GRP leidde per saldo tot lagere uitgaven. Dat betekent dat de storting in de voorziening € 81.000 hoger is geworden.

326 Milieu & ruimtelijke ordening

Milieu: Structurele beleidstoevoegingen voor duurzaamheid vanuit de begroting 2020 zijn in dat jaar niet (volledig) ingezet en overgeheveld naar 2021. In de praktijk bleek dat deze aanvullende middelen in 2021 niet nodig waren, waardoor nu bij de jaarrekening 2021 een voordeel ontstaat van € 540.000. Het budget energiebesparing ad. € 100.000 is niet ingezet. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2022 voor de uitvoering campagne isoleren. Daarnaast wordt voorgesteld € 25.000 over te hevelen voor de Gelderse Aanpak Energie en € 30.000 voor het uitvoeren van een Geuronderzoek.

Ruimtelijke ordening: Dit voordeel ontstaat voornamelijk doordat binnen bestemmingsplannen

minder kosten zijn gemaakt voor schadeloosstellingen en leveringen derden (€ 240.000). Daarnaast zijn er meer WABO-aanvragen geweest dan in de begroting rekening mee is gehouden waardoor hogere baten zijn gerealiseerd (€160.000) en zijn er hogere inkomsten vanuit de provincie (€ 62.000).

327 Wegen

Een voordeel van € 107.000 betreft het onderhoud aan de lichtmasten dat in 2021 niet is uitgevoerd zoals begroot. Dit heeft vooral te maken met personele schommelingen. Daarnaast is er een onderbesteding van € 98.000 op het onderhoud van civiele kunstwerken. De inspectie is afgerond in 2021. Het opstellen van de inspectierapporten en onderhoudscontract gebeurt begin 2022 en dan volgt ook de facturatie. Voorgesteld wordt het resterend budget 2021 hiervoor over te hevelen.

328 Reiniging en vuilbeheersing

Verwerkingskosten voor straatreiniging fluctueren sterk, in 2021 is er relatief veel aangeboden tegen relatief hoge kosten welke niet beïnvloedbaar zijn. Daarnaast is er veel onderhoud noodzakelijk geweest voor de kolkenzuiger (totaal € 60.000). De baten/lasten van product 328 worden voor 50% aan de afvalstoffenheffing toegerekend en voor 50% aan de rioolheffing.

331 Publiekszaken

Het nadeel op het beleidsproduct publiekszaken is voornamelijk ontstaan als gevolg van extra kosten die voor verkiezingen zijn gemaakt in 2021. In verband met Covid-19 zijn extra kosten gemaakt ten aanzien van de voorbereiding en inrichting van de stemlokalen en zijn er meer presentiegelden uitgekeerd dan begroot doordat de verkiezingen over meerdere dagen zijn uitgesmeerd. Bij de decembercirculaire 2020 is € 70.000 ontvangen ter dekking van deze extra kosten van de verkiezingen in 2021.

332 Huisvesting onderwijs

1. Een voordeel van € 90.000 betreft een voorstel voor budgetoverheveling openbaar onderwijs. Dit bedrag is namelijk bestemd voor het afboeken van de boekwaarde van de oude Fraanjeschool (Lijsterstraat 6-8) bij overdracht. De herontwikkeling van het gebied laat langer op zich wachten dan voorzien, mede veroorzaakt door de doorlooptijd van diverse onderzoeken (o.a. natuur en fauna).
2. Binnen de huisvesting van het bijzonder onderwijs zien we een structureel nadeel van € 203.000 als gevolg van de verhoging van het OZB-tarief in 2020. De kosten van de WOZ-aanslag van het onderwijs komen voor rekening van de gemeente.
3. De uitgaven voor de (brand-)verzekering zijn overschreden met een bedrag van € 38.000.
4. Diverse geringe afwijkingen leidden tot een voordeel van € 35.000. Het gaat hier om o.a. hogere huurinkomsten en de vrijval van een Stuw-bedrag, bestemd voor de vergroening van schoolpleinen.
5. Een voordeel van € 160.000 heeft te maken met rentelasten. (zie ook product 431 Treasury).

334 Kunst en cultuur

Een voordeel betreft lagere lasten met betrekking tot de auteursrechten beeldbank gemeentearchief (€ 37.000). Het projectplan voor het "auteursrechtproof" maken van de digitale fotocollectie is met hulp van vrijwilligers gereed, echter door Covid-19 en het verplicht thuiswerken is hier geen verdere uitvoering aan gegeven. Voorgesteld wordt dit budget van € 57.000 over te hevelen naar 2022.

336 Overige accommodaties

Een nadeel van € 320.000 betreft de verstrekte exploitatievergoeding als gevolg van de overdracht van het beheer van Optisport naar de beheersstichting. Het verschil tussen de oude en nieuwe inkomsten/uitgaven wordt veroorzaakt door de gemaakte huurafspraken en exploitatievergoeding. Diverse overige uitgaven waaronder onderhoud gebouwen leiden tot een voordeel van € 11.000.

Toelichting op de baten

312 Grondexploitatie woningen

Voordeel aan de baten kant betreft de bijdragen voor bovenwijkse voorzieningen, deze waren niet begroot en geven een voordeel van € 636.483. Deze bedragen worden gestort in de reserve bovenwijkse voorzieningen waaruit de realisatie van de voorzieningen wordt gedekt. Deze mutaties zijn neutraal in de jaarrekening. Tweede voordeel betreft vrijval van verlies voorziening voor Veller II i.v.m. afsluiten van verlieslatende grex. Het voordeel van € 914.565 valt weg tegen het nadeel van het nemen van het verlies aan de lasten kant (per saldo geen effect op het product).

Resterende deel van het voordeel wordt verklaard door:

- (1) winstname bij afsluiting van twee gondexploitaties (Herontwikkelingen Putterweg en Iepen(hof) wat gezamenlijk een voordeel geeft van € 503.030;
- (2) tussentijdse winstnames op diverse grexen van per saldo € 3.027.782.
- (3) mutaties in de verliesvoorziening die per saldo voor een nadeel zorgen (ophogen voorziening) van € 63.157.

321 Veiligheid

In 2021 heeft Barneveld de afrekening ontvangen van de VGGM naar aanleiding van het voordelig jaarrekeningresultaat 2020. Dit leidt tot een voordeel van € 102.000.

324 Afvalinzameling en -verwerking zie toelichting bij de lasten

325 Riolering & water

De opbrengsten rioolheffing zijn als gevolg van meer aansluitingen dan vooraf geraamd € 141.000 hoger uitgevallen. Daarnaast heeft het doorberekenen van de kosten voor de aanleg van rioolaansluitingen aan eigenaren een voordeel van € 25.000 opgeleverd (zie ook lasten). Overige kleine afwijkingen leiden tot een voordeel van € 5.000.

326 Milieu & ruimtelijke ordening zie toelichting bij de lasten.

332 Huisvesting onderwijs

In 2021 zijn diverse huurinkomsten die betrekking hebben op de periode 2020 in rekening gebracht. Dit leidt tot een voordeel van € 24.000.

335 Sportaccommodaties

Het beheer van het dorpshuis De Warborg is van Optisport overgegaan naar de beheerstichting. Hierdoor heeft een verschuiving in de huurinkomsten plaatsgevonden van 335 Sportaccommodaties naar 336 Overige accommodaties. Het gaat om een bedrag van € 325.000. Overige afwijkingen zijn relatief gering en leiden tot een voordeel van € 30.000. Het verschil tussen de oude en nieuwe inkomsten/uitgaven wordt veroorzaakt door de gemaakte huurafspraken en exploitatievergoeding.

336 Overige accommodaties

Het voordeel dat hier ontstaan is, heeft hoofdzakelijk te maken met de overdracht van het beheer van het dorpshuis van Optisport naar de beheersstichting (zie ook beleidsproduct 335 Sportaccommodaties). De huurinkomsten van de beheerstichting zijn op dit beleidsproduct geboekt, waarbij de begroting nog niet hierop aangepast was. Het voordeel op de huurinkomsten bedraagt € 627.000.

Toelichting op mutatie reserves, toevoegingen

312 Grondexploitatie woningen

In 2021 is er voor ruim € 636.483 aan bijdragen derden gestort in de reserve bovenwijks waaruit de realisatie van de voorzieningen wordt gedekt. (hiermee is het effect budgetair neutraal. Zie ook toelichting product 312-baten).

Programma 4

bedragen x € 1.000

4. Bestuur en interne dienstverlening	Rekening 2020	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Vershil
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
4.1 Bestuur	- 3.538	- 2.525	- 2.568	- 2.514	54 V
411 Raad	- 1.186	- 1.221	- 1.221	- 1.214	7 V
412 B&W	- 1.914	- 871	- 871	- 819	52 V
413 Bestuurlijke samenwerking	- 439	- 434	- 476	- 481	- 5 N
4.2 Interne dienstverlening	- 23.912	- 23.893	- 25.210	- 25.389	- 179 N
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	- 1.633	- 2.132	- 2.096	- 2.054	42 V
422 Ondersteuning organisatie	- 22.279	- 21.761	- 23.114	- 23.335	- 221 N
4.3 Algemene dekkingsmiddelen	- 42	4.006	- 1.350	- 157	1.193 V
431 Treasury	4.034	4.679	4.936	4.285	- 650 N
432 Belastingen	- 1.364	- 1.237	- 1.237	- 1.336	- 99 N
433 Algemene uitkering	- 75	-	- 785	-	785 V
434 Overige baten en lasten	- 3.501	- 312	- 5.098	- 3.949	1.149 V
436 Werken voor derden	862	876	835	843	9 V
Totaal Lasten	- 27.493	- 22.412	- 29.127	- 28.060	1.068 V
Baten					
4.1 Bestuur	225	237	237	257	20 V
411 Raad	225	237	237	257	20 V
4.2 Interne dienstverlening	2.728	1.822	2.093	3.026	933 V
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	1.472	1.013	1.187	1.558	372 V
422 Ondersteuning organisatie	1.256	809	907	1.467	561 V
4.3 Algemene dekkingsmiddelen	106.207	104.905	112.847	115.680	2.832 V
431 Treasury	977	835	686	668	- 18 N
432 Belastingen	18.441	18.408	18.658	18.899	241 V
433 Algemene uitkering	86.336	85.415	92.938	95.227	2.289 V
434 Overige baten en lasten	23	4	322	501	180 V
436 Werken voor derden	429	244	244	384	141 V
Totaal Baten	109.160	106.965	115.178	118.963	3.785 V
Saldo van baten en lasten	81.667	84.552	86.050	90.903	4.853 V
Mutatie reserves					
Onttrekkingen					
4.4 Resultaatbepaling	7.789	7.380	11.998	13.472	1.474 V
441 Mutaties reserves	7.789	7.380	11.998	13.472	1.474 V
Totaal Onttrekkingen	7.789	7.380	11.998	13.472	1.474 V
Toevoegingen					
4.4 Resultaatbepaling	- 5.257	- 375	- 1.889	- 3.805	- 1.916 N
441 Mutaties reserves	- 5.257	- 375	- 1.889	- 3.805	- 1.916 N
Totaal Toevoegingen	- 5.257	- 375	- 1.889	- 3.805	- 1.916 N
Mutatie reserves	2.532	7.005	10.109	9.667	- 442 N
Gerealiseerd resultaat	84.199	91.557	96.159	100.570	4.411 V

Toelichting op de lasten

412 B&W

In 2020 heeft een bijbetaling van € 323.000 plaatsgevonden tbv het APPA (Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers) plan. Dit bedrag is in 2021 ten laste van de voorziening wethouderspensionen gebracht en leidt in 2021 tot een voordeel van € 323.000. Hier staat tegenover dat de totale premies voor pensioen en wachtgeld € 100.000 hoger zijn dan begroot en in 2021 een dotatie in de voorziening wethouderspensionen is gedaan van € 172.000 omdat het opgebouwd beleggingstegoed bij de pensioenuitvoerder lager is dan de toekomstige pensioenaanspraken. Per saldo resteert een voordeel van € 52.000.

422 Ondersteuning en organisatie

In totaal wordt per saldo voor een totaal bedrag van zo'n € 350.000 voorstellen gedaan voor overheveling van budgetten naar 2022 die niet zijn uitgegeven wegens vertraging van werkzaamheden. Het gaat hierbij om de inzet van het HRM interventieteam, het verlengen van de inzet van beleidsregisseur en teamleider voor het veranderteam, opleidingsbudget voor de Omgevingswet en het afronden van de werkzaamheden voor het accommodatiebeleid. Daarnaast

wordt het restant aan middelen voor de NUVAL dat Barneveld ontvangen heeft overgeheveld naar 2022 om mee te geven aan de gemeente Beuningen (neemt administratie over van de NUVAL).

431 Treasury

Het voordeel op treasury bestaat uit twee onderdelen.

Eenzijds het zuivere nadeel van per saldo €117.000 door de volgende ontwikkelingen. Zo zijn de rentelasten op langlopende leningen lager uitgevallen (€ 73.000) en is de aan de grondexploitaties toegerekende rente is € 180.000 lager dan begroot. Dit komt door een nacalculatie op basis van de verplichte begrotingsvoorschriften (BBV): hierbij de rente opnieuw berekend rekening houdend met een samenspel van enerzijds de gemiddelde rente (2,11%), de boekwaarde grondexploitaties en de verhouding vreemd vermogen tov totaal vermogen (75% is VV). Tot slot zijn er geen advieskosten gemaakt wat een voordeel geeft van € 25.000.

Daarnaast is aan de overige taakvelden € 573.000 minder rente toegerekend (Nadeel; dit effect is echter budgettair neutraal op de gehele begroting omdat er op de overige taakvelden voor hetzelfde bedrag minder rentelasten zijn geboekt. De lagere toerekening heeft te maken met het feit dat er minder investeringen in 2020 zijn gerealiseerd waardoor de grondslag om rente over toe te rekenen ook lager is dan begroot).

432 Belastingen

Het nadeel wordt voornamelijk veroorzaakt door de benodigde extra kosten voor de belastingapplicatie (64.000). Hier is melding van gemaakt in het college (1 juli) en extra budget voor gevraagd. echter is dit per abuis niet meegenomen in maandrapportage oktober als bijstelling. Daarnaast blijken in de praktijk de proceskosten hoger uit te vallen (€ 10.000 nadeel)

433 Algemene uitkering

Het voordeel van € 785.000 betreft de decentralisatie uitkeringen en taakmutaties die in 2021 zijn ontvangen via de algemene uitkering, maar niet zijn ingezet. In de budgetoverheveling wordt voorgesteld om vanuit de december circulaire 2021 voor een bedrag van € 298.000 over te hevelen naar 2022.

434 Overige baten en lasten

Met ingang van het boekjaar 2016 is de Vennootschapsbelasting (Vpb) ingevoerd voor ondernemersactiviteiten van overheidsorganisaties. Voor onze gemeente gaat het met name om de winstneming in de grondexploitatie. In 2021 hebben we een voorlopige aanslag van de belastingdienst van € 1,5 mln betaald. Het resultaat over 2021 kon pas door de externe fiscalist bij het opstellen van de jaarrekening 2021 definitief worden bepaald. Hieruit blijkt dat de aanslag € 1,2 mln lager zou moeten zijn.

Toelichting op de baten

421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden

De woning gelegen aan de Nairactstraat is verkocht. De verkoopopbrengst bedroeg € 358.000. Verder is een schade-uitkering van € 23.000 voor brandschade ontvangen en wordt een woning tijdelijk verhuurd, hetgeen een voordeel van € 12.000 opleverde.

431 Treasury

Op de rentebaten is een voordeel van per saldo € 69.000 ontstaan door hogere ontvangsten van SVN, GBO Barneveld en Grondexploitatie (totaal € 90.000) en een bijdrage aan Rijkswaterstaat van € 21.000 voor de rentekosten project aansluiting A30 met Thorbeckelaan.

432 Belastingen

Er is sprake van een hogere opbrengst Toeristenbelasting door toename van recreatieve objecten. Daarnaast is er door Covid-19 sprake van meer verblijf in eigen land. Deze oorzaken geven een meeropbrengst van totaal € 71.000. Door een eenmalige naheffing is er nog een extra voordeel van € 52.000 bij de Toeristenbelasting. Tot slot is bij de Forensenbelasting een voordeel van € 135.000 gerealiseerd door toename van het aantal recreatieve objecten.

433 Algemene uitkering

Het voordeel op de algemene uitkering ontstaat voor een groot deel door het saldo van de december circulaire van € 1.824.000 dat niet in de begroting is verwerkt omdat de december circulaire pas halverwege december is gepubliceerd. Overgrote deel hiervan betreft de afrekening inkomstenderving als gevolg van Corona 2020 van € 1.067.00. Daarnaast zijn na de publicatie van de december circulaire nog een aantal maatstaven geactualiseerd wat leidt tot een aanvullend voordeel van € 388.000 en is in 2021 € 77.000 ontvangen aan nabetalingen met betrekking tot eerdere jaren.

434 Overige baten en lasten

Door afwikkeling van eenmalige projecten is er een voordeel ontstaan van € 132.000.

436 Werken voor derden

Dit voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt door het doorbelasten van uitgevoerde

werkzaamheden ten aanzien van CV de Burgt. De baten zijn niet begroot. I.v.m. verwachte liquidatie van CV de Burgt.

Toelichting op mutatie reserves, onttrekkingen

441 Mutaties reserves

Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de onttrekking vanuit de Algemene reserve ten behoeve van de bestemmingsreserve Flying Bikes (conform het raadsbesluit flying bikes 7 juli 2021) en de onttrekking van € 0,23 mln voor TOZO uitvoeringskosten waar eind vorig jaar en bestemmingsreserve voor was ingesteld.

Toelichting op mutatie reserves, toevoegingen

441 Mutaties reserves

Dit verschil betreft voornamelijk de storting inzake bestemmingsreserve Flying Bikes ad € 1,82 miljoen. Hier staat een onttrekking vanuit de algemene reserve tegenover (uitvoering conform het raadsbesluit flying bikes 7 juli 2021)

Bijlage 4. Budgetoverheveling

bedragen x € 1.000

Beleids-product	Onderwerp	Over te hevelen bedrag	Toelichting
111	Implementatie van de Wet Inburgering	132.000	Door uitstel van de inwerkingtreding van de wet verschuift ook de besteding van de invoeringskosten.
112	Besteding ESF subsidie	120.000	Als gevolg van Corona was een herprioritering van werkzaamheden noodzakelijk en hebben de re-integratie activiteiten stilgelegen of vertraging opgelopen. In 2022 zijn projecten gericht op arbeidsmarkttoeleiding gepland met dit budget.
113	Aanpassen vluchtroutes panden	30.000	Door Corona konden de werkzaamheden niet worden uitgevoerd. In januari 2022 is het werk gestart.
113	Communicatie campagne schuldhulpverlening € 45.000; pilot ontzorgen € 10.000; corona steunpakket 4 en 5 € 56.000	111.000	Door Corona zijn de werkzaamheden niet of met vertraging uitgevoerd. Werkzaamheden worden in 2022 naast het reguliere werk ingehaald.
121	Participatie- en behoefteonderzoek Sport, bewegen en Cultuur (25.000) Motorische screening op basisscholen in de gemeente Barneveld (20.000)	45.000	Als gevolg van Corona kon in 2021 geen onderzoek worden gedaan naar behoefteonderzoek Sport, bewegen en cultuur. Dit wordt in 2022 uitgevoerd naast het reguliere werk. In december 2021 is de gemeenteraad akkoord gegaan met aanschaf van de MQ-scan en de uitvoering zal in 2022 plaatsvinden.
122	Beleids toevoegingen stimuleren culturele infrastructuur en cultuureducatie	30.000	Door Corona konden veel activiteiten niet worden uitgevoerd. Dit wordt in 2022 naast de reguliere werkzaamheden ingehaald.
122	Coronasteunpakket sociaal en mentaal welzijn van jong en oud	28.000	De raad heeft op 7 juli 2021 besloten deze middelen in te zetten voor het actieplan Aandacht voor Elkaar!. Door Corona is dit vertraagd en afronding vindt plaats in 2022.
122	Correctie van BWN 3217 (73.600 naar 2022) en 3308 (50.000 naar 2022 en 50.000 naar 2023)	173.600	Dit betreft een correctie van een tweetal onjuiste begrotingswijzigingen.
122	Kwartiermaker t.b.v. verzelfstandiging Be Active & Creative	46.600	Voor de kosten van de kwartiermaker is in 2022 geen aantoonbare ruimte. Daarom wordt beschikbaar budget uit 2021 overgeheveld.
122	Corona compensatie lokale culturele voorzieningen	121.670	Via de december circulaire 2021 zijn deze middelen verkregen. Besteding zal in 2022 plaatsvinden.
122	Coronasteun cultuur 3e en 4e tranche	146.000	Dit bedrag is o.a. bedoeld voor de compensatie van verliezen in de 2 ^e helft van 2021.
123	Innovatieprojecten (buurtgerichte aanpak, gezinsbegeleiding en onderdak met aandacht)	180.500	Als gevolg van Corona zijn de innovatieprojecten later gestart en lopen deze door in 2022.
123	Programma kansrijke start - pilot MDO kwetsbare zwangeren & centering pregnancy	40.000	Door een gebrek aan capaciteit is er in 2021 minimale inzet geweest op dit programma. Uitvoering is nu voor 2022 voorzien.
132	Middelen opgeheven reserve sociaal domein - 2de tranche innovatie projecten	500.000	De reserve Sociaal Domein is in 2020 opgeheven en omgezet in 2 jaarschijven voor innovatieprojecten. Door Corona is de jaarschijf 2020 verschoven naar 2021 en wordt nu voorgesteld om de jaarschijf 2021 door te schuiven naar 2022.
132	Meerkosten WMO aanbieders i.v.m. corona	56.000	Via de december circulaire 2021 zijn deze middelen verkregen. Besteding zal in 2022 plaatsvinden.
132	Meerkosten jeugdhulp aanbieders i.v.m. corona	85.000	Via de december circulaire 2021 zijn deze middelen verkregen. Besteding zal in 2022 plaatsvinden.

132	Restant transformatie middelen programma Zorg voor de Jeugd	70.000	Betreft restant van transformatiemiddelen (programma Zorg voor de Jeugd) over 2019-2021. Het betreft meerjarige pilots die vanwege Covid-19 doorlopen in 2022 en daarin ook worden afgerekend.
113	Sisa	46.000	In 2021 is er de sisa regeling 'B2 Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek' beschikbaar gekomen. Gemeente Barneveld heeft recht op 48.000 vergoeding voor de uitvoeringskosten. Deze vergoeding is volgens de verslagleggingsregels opgenomen in boekjaar 2021I (en is onderdeel van het jaarrekening resultaat). Het grootste gedeelte van de uitvoeringskosten zal gemaakt worden in 2022 en verder. In 2021 zijn er voor een kleine 2.000 aan kosten gemaakt. Zodoende wordt de Raad gevraagd om (via de Algemene Reserve) 46.000 beschikbaar te stellen in 2022 ter dekking van de uitvoeringskosten
		1.961.370	
211	Beleids toevoeging Innovatieregelingen	25.000	Als gevolg van Corona is dit niet opgepakt in 2021.
231	Inventarisatie extra fietsparkeerplekken	20.000	Deze inventarisatie moest wachten op de Centrumvisie en is nu gepland voor 2022.
		45.000	
322	Groenfonds	45.000	Door urgentie vanuit andere projecten en problemen t.a.v. communicatie en participatie is het niet gelukt om drie projecten volledig uit te werken en opdracht te geven voor uitvoering. Om toezeggingen aan bewoners na te komen is het noodzakelijk om dit budget over te hevelen naar 2022.
322	Groenstructuur plan	150.000	Uitstel van grote projecten waarbij bijdragen uit het Groenstructuurplan nodig zijn. Tevens benodigd voor opstellen van groenstructuurplan.
322	Tweetal werkzaamheden in 2021 niet uitgevoerd (plaatsen beschoeiing en slootkorf)	36.000	Door gebrek aan capaciteit konden deze werkzaamheden niet in 2021 plaatsvinden en is verschuiving naar 2022 noodzakelijk.
322	Bomen Stuw stelpost	10.000	Door gebrek aan capaciteit kon deze beleids toevoeging in 2021 niet worden opgepakt.
326	Stuw stelpost Gelderse Aanpak Energie	25.000	Besteding van dit budget is voorzien voor 2022, bedrag wordt voor de eerste keer overgeheveld.
326	Geuronderzoek	30.000	In de raad van 15 december 2021 is de geurverordening vastgesteld. Het uitvoeren van een geuronderzoek vindt plaats in 2022.
326	Beleidsplan biodiversiteit/puntensysteem natuurinclusief bouwen	50.000	Door uitloop van het opstellen van het beleidsplan Biodiversiteit is het soortmanagementplan verschoven naar 2022.
326	Campagne isoleermaatregelen	100.000	De warmtevisie is 15 december 2021 vastgesteld door de raad. In 2022 wordt dit budget ingezet voor een isoleercampagne en energie armoede.
326	Juridische handhavingdossiers	10.000	Externe advisering op een aantal complexe handhavingdossiers loopt door in 2022.
326	Implementatie Wet Kwaliteitsborging	35.000	Via de december circulaire 2021 zijn deze middelen verkregen. Besteding zal in 2022 plaatsvinden.
327	Inspectierapporten civiele kunstwerken	98.000	De inspectie van civiele kunstwerken is in 2021 afgerond maar opstellen van rapporten, contracten en facturatie vindt in 2022 plaats.
332	Huisvesting openbaar basis onderwijs	90.000	Dit budget is voor afboeking van de boekwaarde bij overdracht van dit voormalig schoolgebouw naar RO. Dit is vertraagd en nu voorzien voor 2022.
334	Subsidie gelden Cultureel erfgoed	59.000	Subsidie gelden worden in 2022 omgezet naar een voorziening/reserve. Gelden zijn deels geclaimd door aanvragers, tot moment van verantwoording is onzeker of bedragen daadwerkelijk besteed zijn.
335	Verplaatsen fietscrossterrein	32.000	Budget is benodigd voor dekking van kapitaallasten (2022 en 2023) die ontstaat door de investering in de verplaatsingskosten fietscrossterrein.
		770.000	
422	HRM interventie team	32.430	Werkzaamheden van de zgn interventie-medewerkers zijn resp 1-9 en 1-11 gestart.

422	Coronamaatregelen	200.000	We hadden ervoor kunnen kiezen om de extra werkzaamheden als gevolg van corona door externe krachten te laten uitvoeren. Daarvoor waren in diverse gevallen ook middelen vanuit het Rijk voor beschikbaar gesteld. Wij gaven echter voorrang aan snelheid en gerichte aanpak. Om die reden hebben we veel werk met eigen mensen gedaan en niet eerst extern ingehuurd die we hadden moeten inwerken. Die aanpak is succesvol is gebleken. Het gevolg is echter dat "eigen" werk is blijven liggen en we inhuurbudget over hebben. Door dat mee te nemen naar 2022 kunnen we de opgelopen achterstanden wegwerken. Bovendien voorkomen we dat de werkdruk voor onze mensen te hoog wordt.
422	Opleidingen i.h.k.v. omgevingswet i.v.m. vertragingen inwerking treding omgevingswet	25.000	Het in 2021 gereserveerde budget voor opleidingen Omgevingswet zal in 2022 besteed worden bovenop de reguliere opleidingsbudgetten.
422	Opstellen van het Accommodatie-beleid Sport & Cultuur en het gemeentelijk Vastgoedbeleid	32.500	Afronding van de werkzaamheden is voorzien in april 2022. Structureel budget 2022 is gelabeld voor accommodatiebeleid Welzijn en Dorpshuizen.
422	Nuval Saldo*	59.582	In 2022 zal de eindafrekening van overblijvende middelen worden opgesteld en wordt het bedrag overgedragen aan de gemeente Beuningen die de administratie van deze middelen overneemt.

349.512

3.125.882

*Betreft formeel een resultaat bestemming maar aangezien het middelen van derden betreft ondergebracht in budget overheveling.

Saldo betreft de Nuval middelen die beheerd werden door Barneveld en over gebracht worden aan de gemeente Beuningen, welke de administratie van Nuval overneemt.

**tov maandrapportage oktober

*** punt A t/m G uit MT memo

Bijlage 5. Kerngegevens

Kerngegevens	bedragen x € 1.000			
	Werkelijk 2020	Werkelijk 2021	Raming 2021	In maand- rapportage
1. Participatie en ondersteuning				
Uitkeringsgerechtigden (gemiddeld over het jaar)				
• IOAW	32	26	28	
• IOAZ	2	2	1	
• Participatiewet	516	520	636	
• Totaal	550	548	665	
Unieke ontvangers vangnetvoorziening Jeugd	2.004	2.023	1.400	ja
Unieke ontvangers vangnetvoorziening WMO	2.279	2.492	1.890	ja
Leerlingen in het voortgezet onderwijs	4.899	4.826	5.150	
3. Woon- en leefomgeving				
• Gebruikte hoeveelheid energie (kwh) *	1.333.360	1.196.700	1.761.450	
• Oppervlakte - onbebouwd (ha)	17.586	17.590	17.586	
• Aantal woonruimten **	25.438	n.b.	25.547	
• Oppervlakte verharde wegen (miljoen m2)	4,10	4,06	3,90	
• Lengte vrij verval riolering (km)	399,45***	402,3	386,6	
4. Bestuur en interne dienstverlening				
Aantal inwoners	59.082	59.992	59.900	ja
• 0 - 18 jaar	15.151	15.313	17.095	
• 19 - 64 jaar	34.161	34.691	32.916	
• 65 jaar en ouder	9.770	9.988	9.889	

* Verbruik betreft de grootverbruikaansluitingen en er is aangesloten op de gegevens uit de CO2-ladder

** aantal woonruimten betreft de optelsom van het aantal woonfuncties, de logiesfunctie, personen in zorginstellingen en het aantal uitwonende studenten

*** nog niet alle nieuwe kilometers nieuw aangelegd riolering

Indicatoren

Voor nadere informatie omtrent indicatoren verwijzen wij naar 'www.waarstaatjegemeente.nl'. Met behulp van deze link kunt u de vaste set aan indicatoren raadplegen.

[Dashboard BBV - waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl)

Bijlage 6. Sisa staat



Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 5.4.2022							
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering (individuele programmering / Uitvoering)	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) Aard controle R Indicator: A7/01 € 0	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) Aard controle R Indicator: A7/02 € 118.395	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/03 Nee	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige tekeningen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/04 Ja	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator 'nee' is ingevuld Aard controle n.v.t. Indicator: A7/05
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01 VGGM	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: A12B/02 € 98.328	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03 Ja	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04 € 98.328	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05 Ja
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 Aard controle R Indicator: B2/01 € 0	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/02 51	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03 51	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Aard controle R Indicator: B2/04 € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 € 0
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 Ja	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 Ja	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08 Nee		
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle D2 Indicator: B2/09	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12	
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14			
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15 € 19.380	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16 € 19.380	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 48.000	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22 € 48.000			
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikingsnummer /naam Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01 1. SUVIS21-00745338/JFC 2. SUVIS21-00745226/Meerwaarde 3. SUVIS21-01720369/Konings Beatrix	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C32/02 € 225.734 € 328.492 € 150.000	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03 € 225.734 € 328.492 € 150.000	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) Aard controle D2 Indicator: C32/04 Ja Ja Ja	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten indicator 04) 'Nee' is ingevuld Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05 Nee Nee Nee
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) Aard controle R Indicator: C62/01 11	Berekening bedrag uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: C62/02 € 1.650	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen Aard controle R Indicator: C62/03 € 5.371	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04 Nee	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) Aard controle R Indicator: D8/01 € 885.192	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R Indicator: D8/02 € 174.999	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R Indicator: D8/03 € 120.486	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D8/04 € 568.197	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emsaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/06	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emsaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08	

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhaken COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)			
			Aard controle R Indicator: D14/01 € 0	Aard controle R Indicator: D14/02 € 0	Aard controle R Indicator: D14/03 € 0	Aard controle R Indicator: D14/04 € 0			
Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emasa de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen			Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emasa de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs				
Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05			Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07	Aard controle R Indicator: D14/08				
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen emasa de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Ovige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01 € 0	Aard controle R Indicator: E3/02 € 0	Aard controle R Indicator: E3/03 € 0	Aard controle R Indicator: E3/04 € 0	Aard controle R Indicator: E3/05 € 0	Aard controle R Indicator: E3/06 € 0	
			201504203	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve ovige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Endverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12	
IenW	E4B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SIsa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen emasa de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Endverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E4B/01 € 0	Aard controle R Indicator: E4B/02 € 169.255	Aard controle n.v.t. Indicator: E4B/03 € 169.255	Aard controle R Indicator: E4B/04 € 0	Aard controle n.v.t. Indicator: E4B/05 € 0	Aard controle n.v.t. Indicator: E4B/06 Nee	
			060307 Gemeente Amersfoort	Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E4B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E4B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E4B/09				
060307 Gemeente Amersfoort	Bameveld, Project 1 Bakkersweg	Nee							
EZK	F3	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting		
			Aard controle R Indicator: F3/01	Aard controle R Indicator: F3/02	Aard controle n.v.t. Indicator: F3/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F3/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F3/05		
			Integraal Transitie Platform	€ 30.888	€ 30.888	Ja	Besteding is hoger dan uitendelijke toeliening Meerwerk is bekostigd door gemeente Bameveld		
Endverantwoording (Ja/Nee)			Aard controle n.v.t. Indicator: F3/06						
Ja									
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet, gemeentede el 2021	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	
			Aard controle R Indicator: G2/01 € 7.240.240	Aard controle R Indicator: G2/02 € 101.935	Aard controle R Indicator: G2/03 € 384.705	Aard controle R Indicator: G2/04 € 4.237	Aard controle R Indicator: G2/05 € 39.788	Aard controle R Indicator: G2/06 € 0	
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)	
			Aard controle R Indicator: G2/07 € 337.214	Aard controle R Indicator: G2/08 € 143.831	Aard controle R Indicator: G2/09 € 0	Aard controle R Indicator: G2/10 € 700.059	Aard controle R Indicator: G2/11 € 0	Aard controle R Indicator: G2/12 € 19.845	
Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)						
Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13			Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14						
€ 0			Ja						

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 20 000	€ 108	€ 28 913	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10		
			€ 0	€ 28 337	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mei tot 1 juni 2020)	€ 9 858	€ 10 191	€ 58 903	€ 2 973	€ 186
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 8 188	€ 0	€ 7 093	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 669 624	€ 61 211	€ 34 485	€ 2 691	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 372 009	€ 29 019	€ 24 637	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 186 467	€ 12 657	€ 7 423	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10		
			1 Tozo 1 (1 mei tot 1 juni 2020)	8	0	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	9	1	Ja		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	30	1	Ja		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	94	7	Ja		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	49	3	Ja		
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)			
			Aard controle R Indicator: G4/11	Aard controle D2 Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13			
			€ 1 324	€ 0	€ 0			
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitroeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle R Indicator: G4/18	
			1 Tozo 1 (1 mei tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					

SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03
			€ 2 517	€ 0	1

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Omroerende zaken			Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken			Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten			Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekennings meegenomen is
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08				
			€ 1 089 325	€ 320 448		€ 17 089	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Omroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten							
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08						
			1 72245 Sportcomplex Oostebos - nieuwbouw 4 kleedkamers	€ 17 089	€ 111	€ 0	€ 0							
			2 7223 13 OHP21 - Kon. Basisschool - bouw gymzaal	€ 111	€ 0	€ 0	€ 0							
			3 72278 - OHP2018 De Zaaier/Anker - nieuwbouw gymzaal (33111 - Carin Bakker)	€ 0	€ 1 284	€ 0	€ 0							
			4 72279 - Bouw gymzaal Veller (2018) (33111 - Carin Bakker)	€ 1 284	€ 37 910	€ 0	€ 0							
			5 723153 - Sportzaal de Voorde (bouw) (33111 - Carin Bakker)	€ 37 910	€ 0	€ 0	€ 0							
			6 723155 - Terreinrichting	€ 0	€ 47 125	€ 0	€ 0							

	sportzaal De Voorde (33111 - Carin Bakker)	€ 47.125	€ 0	€ 0	€ 0
7	726315 - OHP2018 De Zaaien/Anker - inrichting gymzaal (33111 - Carin Bakker)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
8	73182 - Sportcomplex Nw Oost-vervangen kunstgrasmat G- veld	€ 17.220	€ 17.220	€ 0	€ 0
9	733363 Renovatie natuurgrasveld 1 en 4 Nieuwe Oost (2021)	€ 11.079	€ 11.079	€ 0	€ 0
10	733344 Sport2021 leunhekwerk/afzetting/delen/b- allen	€ 4.020	€ 4.020	€ 0	€ 0
11	733362 Vervangen bestrating sportcomplexen (2021)	€ 158	€ 158	€ 0	€ 0
12	733865 Sport2021 vervangen bestrating sportcomplexen	€ 557	€ 557	€ 0	€ 0
13	736103 Aanbrengen kartplanken kunstgrasvelden(2001)	€ 16.840	€ 16.840	€ 0	€ 0
14	726344 Sport20 Vervangen conventionele veiligheidsd- g	€ 41.029	€ 41.029	€ 0	€ 0
15	73183 Sport2019 leunhekwerk/afzetting/delen/b- allen	€ 256	€ 256	€ 0	€ 0
16	983322-123 Schietvereniging	€ 95	€ 95	€ 0	€ 0
17	983323-001 Sportcomplex Norschoten object 1 (laagbouw)	€ 1.489	€ 1.489	€ 0	€ 0
18	983323-002 Sportcomplex Norschoten object 2 (hoogbouw)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
19	983324-105 Sportcomplex Kootwijkerbroek (DWS)	€ 83	€ 83	€ 0	€ 0
20	983325-112 Kleedkamers sportcomplex Garderen	€ 159	€ 159	€ 0	€ 0
21	983325-112a Sportcomplex Garderen kantline	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
22	983325-62 Sportcomplex Overhorstweg	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
23	983327-11 Sportcomplex Roelenweg	€ 74	€ 74	€ 0	€ 0
24	983328-78 Sportcomplex Bameveld Oost (V.V.B.)	€ 991	€ 991	€ 0	€ 0
25	983329-79 Sportcomplex Stree- k	€ 44	€ 44	€ 0	€ 0
26	983330-83 Sportcomplex Terschuur	€ 76	€ 76	€ 0	€ 0
27	983424-119 Gymzaal de Vardborg	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
28	983503-28 Gymzaal 1 Kamphuis	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
29	983504-52 Sportzaal de Burghof	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
30	983505-76 Gymzaal Sanderstraat	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
31	983506-29 Gymzaal de Boog	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
32	983507-141 Gymzaal de Uisvogel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
33	983508 Clubgebouw MHCB	€ 5.475	€ 5.475	€ 0	€ 0
34	983508-92 Sporthal Oosterboshal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
35	983509-73 Zwembad De Heuvelrand	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
36	983510-48 Zwembad Oosterbosbad (badmeestepost)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
37	983510-47 Zwembad Oosterbosbad (entree)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
38	983510-49 Zwembad Oosterbosbad (techniekrimte)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
39	983511-42 Sportzaal De Lijsterhof	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
40	983513 Gymzaal de Zaaien/Anker (nieuwbouw)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
41	983514-22 Sportzaal de Brug	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
42	983515 Gymzaal Veller	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
43	983516-20 Sporthal de Voorde	€ 10.369	€ 10.369	€ 0	€ 0
44	983521-65 bowling-Sportcafe Veluwehal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
45	983521-67 Sporthal Veluwehal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
46	983521-59 Zwembad Veluwehal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
47	983541-882 Sporthal 1 Trefpunt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
48	983541-883 Sporthal Rochestraat (nieuwbouw)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
49	983542-117 Dorpsbus de Vardborg (sportgedeelte)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
50	5322 Thorbeckelaan 113 Bameveld -clubhuis Schietsport	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
51	5323 Bameveld 9 Bameveld - Sportcomplex Norschoten	€ 3.261	€ 0	€ 3.261	€ 0
52	5324 Dr. A. Jansstraat 3 Kootwijkerbroek -Sportc. DWS	€ 414	€ 0	€ 414	€ 0
53	5325 Hogesteeg 28 Garderen - Sportcomplex De Westening	€ 719	€ 0	€ 719	€ 0
54	5326 Overhorstweg 10-A Voorthuis en -Sportc. Overhorst	€ 122	€ 0	€ 122	€ 0
55	5327 Roelenweg 37 Voorthuis en - Sportc De Roelenweg	€ 3.275	€ 0	€ 3.275	€ 0
56	5328 Thorbeckelaan 111-A Bameveld - Sportc IJwe Oost	€ 990	€ 0	€ 990	€ 0
57	5329 Tolnegenweg 34-36 Stree- Sportpark De Bostrand	€ 1.536	€ 0	€ 1.536	€ 0
58	5330 V. de Bleekstraat 24-A Terschuur -Sportc. Overbeek	€ 2.031	€ 0	€ 2.031	€ 0
59	5331 Welvander Reethaan 136-144 Bameveld-sportc. MHCB	€ 2.545	€ 0	€ 2.545	€ 0
60	5501 Jan de Jagerweg 50 Voorthuis en - Sporthal Voorde	€ 89	€ 0	€ 89	€ 0
61	5503 Koesterweg 17 Kootwijkerbroek -Sportzaal Kamphuis	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
62	5504 Nieuwoudseweg 23-C Bameveld - Sporthal Burghof	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
63	5505 Sanderstraat 1 Terschuur - Gymzaal Sanderstraat	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
64	5506 Schoonbeekhof 51 Kootwijkerbroek - Sportzaal Boog	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
65	5507 Schouwenstraat 111 Bameveld - Sportzaal Uisvogel	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
66	5508 Weth. Reethaan 138-140 Sportcomplex Oosterb.	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
67	5509 Roelenweg 41 Voorthuis en - Zwembad Heuvelrand	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
68	5510 Mr. Toelstrataan 20 Bameveld - Buurtenwvb Oost	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
69	5511 Lijsterhof 8 Bameveld - sportzaal de lijsterhof	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
70	5512 Roelenweg 25a Voorthuis en - Jeugdhorc	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
71	5513 OHP18 De Zaaien/Anker- gymzaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
72	5514 Gerard Doustraat 101 Voorthuis en-sportzaal de Brug	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
73	5515 Velleselaan 54 Bameveld - gymzaal Veller	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
74	5516 Jan de Jagerweg 50 Voorth. Sporthal Voorde -nov20	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
75	5521 Nieuwe Markt 6-8 Bameveld-MFA Veluwehal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
76	5541 Roelenweg 25 Voorth. - MFA Trefpunt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
77	5542 Koningeweg 27 Garderen Dorpsbus De Vardborg(sportgedeelte)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
78	5543 Rochestraat 2 Voorthuis en - Dorpsbus De Esp (Sportgedeelte)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
79	5543 Tracta sportcomplexen	€ 2.776	€ 0	€ 2.776	€ 0

80	5171 Sportcomplexen	€ 12.326	€ 0	€ 12.326	€ 0
81	5172 Natuurgas sportvelden	€ 15.692	€ 0	€ 15.692	€ 0
82	5206 Dorpshuizen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
83	5222 Exploitatie zwembaden en zonneportac.commodities	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
84	Meenkosten a.g.v. wijziging mergels	€ 59.382	€ 0	€ 0	€ 59.382

VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking		Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)		Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)		Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)		Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	
				Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Aard controle R Indicator: H8/03	Aard controle R Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06					
			1 1017927-50313851-560069132	€ 45.000	€ 0	€ 29.287	€ 15.110					€ 29.408	
			2 1036207-2005194-560084794	€ 127.713	€ 0	€ 0	€ 0					€ 0	
			Kopie beschikkingnummer		Eindverantwoording (Ja/nee)								
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08									
			1 1017927-50313851-560069132	Ja									
			2 1036207-2005194-560084794	Nee									
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreeft jaar	Beschikkingnummer / naam	Totale besteding		Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)		Betreeft jaar?				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Aard controle R Indicator: H16/03	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08			
			2020	SPLKLUZ21148	€ 301.293								
			2021	SPLKLUZ1R2117	€ 285.773								
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie								
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08						
			1 Zwembad De Veluwehal	€ 255.565	€ 255.565		€ 0 2020						
			2 Zwembad De Heuvelrand	€ 3.491	€ 3.491		€ 0 2020						
			3 Oosterbosbad	€ 42.237	€ 42.237		€ 0 2020						
			4 Zwembad De Veluwehal	€ 231.195	€ 231.195		€ 0 2021						
			5 Zwembad De Heuvelrand	€ 32.915	€ 32.915		€ 0 2021						
			6 Oosterbosbad	€ 22.653	€ 22.653		€ 0 2021						

Bijlage 7. Taakvelden

bedragen x € 1.000

Taakvelden	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2021	Verschil
Saldo van baten en lasten				
0. Bestuur en ondersteuning	84.075	85.234	89.731	4.496 V
0.1 Bestuur	- 2.288	- 2.331	- 2.256	74 V
0.2 Burgerzaken	- 74	- 93	- 186	- 93 N
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	- 1.119	- 886	- 460	426 V
0.4 Overhead	- 19.414	- 20.706	- 20.384	322 V
0.5 Treasury	5.514	5.622	4.953	- 668 N
0.61 OZB woningen	7.052	7.235	7.235	0 V
0.62 OZB niet-woningen	6.434	6.488	6.479	- 9 N
0.63 Parkeerbelasting	868	522	653	131 V
0.64 Belastingen overig	2.463	2.477	2.301	- 176 N
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	85.415	92.153	95.227	3.074 V
0.8 Overige baten en lasten	- 777	- 5.246	- 3.831	1.415 V
1. Veiligheid	- 5.693	- 5.812	- 5.614	198 V
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	- 3.675	- 3.675	- 3.626	49 V
1.2 Openbare orde en veiligheid	- 2.018	- 2.137	- 1.988	148 V
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	- 11.727	- 10.920	- 9.488	1.432 V
2.1 Verkeer en vervoer	- 11.267	- 10.445	- 9.065	1.380 V
2.2 Parkeren	- 460	- 474	- 423	52 V
3. Economie	372	1.669	3.739	2.071 V
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	1.424	3.006	1.582 V
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	- 84	- 84	- 13	71 V
3.4 Economische promotie	456	329	746	417 V
4. Onderwijs	- 9.649	- 8.995	- 8.396	599 V
4.2 Onderwijshuisvesting	- 7.133	- 6.625	- 6.557	68 V
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	- 2.517	- 2.370	- 1.839	531 V
5. Sport, cultuur en recreatie	- 14.454	- 14.136	- 13.830	306 V
5.1 Sportbeleid en activering	- 132	- 224	- 96	128 V
5.2 Sportaccommodaties	- 6.880	- 6.712	- 6.953	- 241 N
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	- 1.589	- 1.309	- 1.307	2 V
5.4 Musea	- 596	- 653	- 544	109 V
5.5 Cultureel erfgoed	- 239	- 239	- 174	66 V
5.6 Media	- 984	- 987	- 989	- 2 N
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	- 4.035	- 4.011	- 3.767	244 V
6. Sociaal domein	- 44.570	- 51.002	- 48.518	2.484 V
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	- 7.189	- 8.420	- 7.569	852 V
6.3 Inkomensregelingen	- 3.086	- 3.854	- 3.716	139 V
6.4 Begeleide participatie	- 2.991	- 2.975	- 2.742	233 V
6.5 Arbeidsparticipatie	- 1.704	- 1.455	- 1.161	295 V
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	- 1.727	- 1.595	- 1.415	181 V
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	- 5.626	- 4.858	- 4.747	111 V
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	- 22.247	- 27.843	- 27.168	675 V
7. Volksgezondheid en milieu	- 967	- 772	- 202	571 V
7.1 Volksgezondheid	- 2.619	- 2.681	- 2.540	141 V
7.2 Riolering	1.290	1.302	1.079	- 224 N

7.3 Afval	1.637	1.713	1.712	- 0 N
7.4 Milieubeheer	- 1.290	- 1.181	- 588	593 V
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	15	75	136	61 V
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	- 4.326	- 3.349	1.261	4.610 V
8.1 Ruimtelijke ordening	- 2.054	- 1.114	- 687	426 V
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-	- 196	3.908	4.104 V
8.3 Wonen en bouwen	- 2.272	- 2.039	- 1.959	80 V
Saldo van baten en lasten	- 6.940	- 8.082	8.684	16.767 V
Mutatie reserves				
0. Bestuur en ondersteuning	7.005	8.685	6.217	- 2.468 N
0.10 Mutaties reserves	7.005	8.685	6.217	- 2.468 N
Mutatie reserves	7.005	8.685	6.217	- 2.468 N
Resultaat	65	603	14.901	14.298 V

Bijlage 8. Incidentele baten en lasten

bedragen x € 1.000

Incidentele baten en lasten	Rekening 2021
Incidentele lasten	
P1122 Extra subsidies in het kader van steunmaatregelen Corona (omzetsderving)	- 401
131 Uitvoeringskosten in het kader van steunmaatregelen Corona (Tozo)	- 240
131 Verstrekkingen in het kader van steunmaatregelen Corona (Tonk)	- 117
131 Verstrekkingen in het kader van steunmaatregelen Corona (Tozo)	- 1.349
Diverse kleinere incidentele lasten	- 301
P2211 Subsidie nieuwbouw/ verbouw Plumveemuseum	- 200
Diverse kleinere incidentele lasten	- 36
P3312 Mutatie in voorziening GBO BV (rekenin courant saldo)	- 196
312 Verlies inzake afsluiten grex Veller II	- 915
334 Subsidies (incidenteel deel)	- 370
Diverse kleinere incidentele lasten	- 200
P4412 Saldo dotatie en onttrekking voorziening pensioenen wethouders	- 152
422 & 434 Bijdragen aan eenmalige projecten	- 2.822
Diverse kleinere incidentele lasten	- 27
Totaal incidentele lasten	- 7.326
Incidentele baten	
P1131 Terugbetalingen in het kader van steunmaatregelen Corona (Tozo)	282
Diverse kleinere incidentele baten	220
P2222 BoVo bijdrage t.b.v. storting reserve Bovenwijkse voorzieningen	2.699
222 Mutatie van de verliesvoorziening grexen (ophoging en verlaging)	- 120
222 Tussentijdse winstneming Harselaar zuid fase 11	467
231 Verkoop grond Stationsweg	448
P3312 BoVo bijdrage t.b.v. storting reserve Bovenwijkse voorzieningen	636
312 Mutatie van de verliesvoorziening grexen (ophoging en verlaging)	- 63
312 Onttrekking verlies voorziening grexen i.v.m. afsluiten verlieslatende grex Veller II	915
312 Tussentijdse winstneming	3.025
312 Winst inzake afsluiten grexen	503
321 Afrekening jaarrekeningresultaat 2020 VGGM	127
324 Incidentele baat door hogere opbrengst per tonnage en ontvangsten vanuit voorgaande jaren	500
332 Subsidie ventilatie scholen	226
334 Provinciale subsidie o.a. Covid-19 theater	200
Diverse kleinere incidentele baten	257
P4421 Verkoopopbrengst woning	358
422 Bijdragen deelnemende gemeenten Nuval	139
422 Ontvangen UWV-uitkering (ziekte en zwangerschap)	299
432 VpB	1.214
434 Technische mutatie	251
434 Afkoop bouwclaim	250
434 Afsluiten incidentele projecten	132
Diverse kleinere incidentele baten	133
Totaal incidentele baten	13.096
Incidentele toevoegingen reserves	
P1	-
P2222 Stortingen in reserve bovenwijkse voorzieningen (bijdragen en derden en uit grexen)	- 2.699
P3312 Stortingen in reserve bovenwijkse voorzieningen (uit grexen)	- 636
P4441 Storting in diverse reserves (zie overzicht reserves en voorzieningen)	- 1.985
Totaal incidentele toevoegingen reserves	- 5.320
Incidentele onttrekkingen reserves	

P1	-
P2222 Onttrekking uit reserve bovenwijkse voorzieningen i.v.m afwaardering Bovo's	51
P3	-
P4441 Onttrekking uit diverse reserves (zie overzicht reserves en voorzieningen)	12.295
Totaal incidentele onttrekkingen reserves	12.346
Totaal	12.795