



JAAR VERSLAG GEVING 2022

Inhoudsopgave

1. Aanbieding	1
2. Financieel resultaat	6
Resultaat programma's	
Verschillenanalyse	
3. Programma's	10
Programma 1 – Participatie en ondersteuning	10
Programma 2 – Bedrijvigheid en bereikbaarheid	18
Programma 3 – Woon- en leefomgeving	25
Programma 4 – Bestuur en interne dienstverlening	39
4. Paragrafen	44
Paragraaf 1 – Lokale heffingen	44
Paragraaf 2 – Weerstandsvermogen	49
Paragraaf 3 – Onderhoud kapitaalgoederen	54
Paragraaf 4 – Financiering	58
Paragraaf 5 – Grondbeleid	63
Paragraaf 6 – Verbonden partijen	70
Paragraaf 7 – Bedrijfsvoering	81
Paragraaf 8 – Openbaarheid	84
5. Jaarrekening	85
6. Bijlagen	101
1. Accountantsverklaring (volgt, er is sprake van een goedgekeurde verklaring)	
2. Verloop voorzieningen grondexploitatie	101
3. Overzicht programma's en producten	102
4. Budgetoverheveling	115
5. Kerngegevens	122
6. Sisa staat	123
7. Taakvelden	130
8. Incidentele baten en lasten	131

Aan de raad

Barneveld, 6 juni 2023

Aanbiedingsbrief

Inleiding

2022 was een veelbewogen jaar met uitdagende en veelal ook onvoorziene omstandigheden. Omstandigheden, die op onderdelen bijstellingen vergden op voorgenomen activiteiten. Ze deden een groot beroep op de wendbaarheid van bestuur en organisatie. En niet te vergeten op die van onze inwoners, organisaties en ondernemers. Samen met hen hebben wij de rug gerecht. Zij aan zij. Wij zijn er trots op dat te midden van die turbulente omstandigheden veel is gerealiseerd. En dat we dit hebben kunnen doen met behoud van een solide financiële positie en een positief financieel resultaat over 2022 van € 13,9 miljoen.

Met deze jaarverslaglegging lichten wij dit graag verder toe en leggen wij verantwoording af.

2022: een veelbewogen jaar

Een jaar waarin we hopelijk voorgoed afscheid hebben genomen van de Covid-19-pandemie, die ons de afgelopen jaren in zijn greep hield. We kregen helaas in februari 2022 te maken met een oorlog op het Europese vasteland, die op het moment van schrijven nog lang niet over lijkt te zijn. Deze oorlog in Oekraïne heeft naast enorm veel leed in het land zelf ook een enorme stroom vluchtelingen op gang gebracht. Mensen die allemaal op zoek zijn naar een veilig heenkomen. Als gemeente Barneveld hebben wij daar samen met inwoners en organisaties aan bijgedragen. Tegelijkertijd zagen we dat door de oorlog de inflatie enorme hoogte bereikte en dat de prijzen van in eerste instantie gas en elektriciteit en vervolgens ook andere goederen en diensten stegen. Het raakte veel van onze inwoners en ondernemers als ook verenigingen. We maakten in 2022 prijsstijgingen, renteverhogingen, en schaarste mee, die we ons een jaar tevoren in die intensiteit geenszins konden voorstellen.

2022 was ook het jaar van het nationale boerenprotest dat binnen onze gemeentegrenzen in Stroe werd gehouden. De stikstofproblematiek manifesteerde zich in alle hevigheid. Het zijn onzekere tijden voor onze landbouwsector. Een sector, die sinds jaar en dag een steunpilaar is van de Barneveldse samenleving en economie. Grote uitdaging om juist lokaal te zoeken naar nieuwe wegen om zo perspectief te bieden voor ons landelijk gebied en de dorpen. Ook voor wat betreft het bieden van voldoende woningen. In dat verband noemen we ook het Verstedelijkingsakkoord dat in het najaar 2022 tussen het Rijk en regio Foodvalley is gesloten. En dat is uitgewerkt naar een woondeal voor Foodvalley van circa 25.400 woningen, te realiseren tot en met 2030. Daarvan komen 5.380 woningen in de gemeente Barneveld.

Een jaar vol uitdagingen dus, die veel vergden van onze kennis en kunde. Het was ook een jaar van gemeenteraadsverkiezingen en van het aantreden van een gemeenteraad in nieuwe samenstelling. En van een college in gewijzigde samenstelling dat aan de slag is gegaan met een nieuw coalitieakkoord voor 2022-2026 onder het motto van "Ondernemend, Betrouwbaar en Zorgzaam". Uitgangspunten, die voor ons als ankerpunten dienden om tijdig keuzes te kunnen maken en om goed koers te kunnen houden. Zo is bijvoorbeeld onverwacht veel aandacht en inzet capaciteit uitgegaan naar opvang van Oekraïners en vluchtelingen alsook naar het tijdig verstrekken van energietoelagen en andere inkomensondersteuning. Daardoor zijn noodzakelijkerwijs andere voorgenomen activiteiten doorgeschoven.

Wat hebben we in 2022 bereikt?

Voor nu de highlights aan de hand van de ankerpunten Ondernemend, Betrouwbaar en Zorgzaam.

Een bloeiende en ondernemende gemeente

Ook hier de invloed van de gewijzigde omstandigheden goed merkbaar. Met name de marktomstandigheden ontwikkelden zich in negatieve zin: stijgende bouwkosten, stijgende rentes, stagnerende grondprijzen, schaarste aan materialen en arbeid alsmede strengere milieuwetgeving. Deze hebben hun weerslag gehad en zorgden ervoor dat niet alle voorgenomen doelen gehaald konden worden. Desondanks hebben we - zoals gezegd - koers kunnen houden en goede resultaten kunnen behalen.

Aantrekkelijk ondernemingsklimaat

- In samenwerking met regio Foodvalley is de regionale planning werklocaties geactualiseerd. Om via uitbreiding en herinrichting van Barneveldse werkterreinen kansen te bieden aan ondernemers.
- Bedrijventerrein Harselaar Zuid fase 1b is in ontwikkeling. Weliswaar is uitgifte nog niet gestart maar er lijkt perspectief te komen op het wegnemen van de stikstofbelemmering.
- Ondernemers ondersteund via ambtelijke frontoffice. Met name ook actieve ondersteuning

geboden bij het op gang brengen van evenementen na de Coronaperiode. Er was sprake van een behoorlijke inhaalslag, die we via tijdige afgifte van vergunningen en waar nodig via subsidie hebben ondersteund. Naast de stimulering van evenementen hebben we daarbij ook steeds nauwgezet de aspecten veiligheid geborgd bij de vergunningverlening en bij de uitvoering via handhaving.

- Dit geldt ook de toeristische sector, ondersteund bij moderniseren, bewegwijzeren en op orde brengen van de paden voor wandelaars, fietsers en ruiters.

Bereikbaarheid:

- In het kader van de extra te bouwen woningen (Woondeal, 5.380 woningen tot en met 2030) is € 17,8 miljoen rijks gelden verkregen voor verbeteren ontsluiten woningbouw Barneveld Noord en Voorthuizen en betere bereikbaarheid Station Barneveld Noord.
- A1-corrider lobby actief gevoerd met als resultaat dat door het Rijk onderzoek wordt gedaan naar IC-Barneveld Noord, eventuele komst regiosprinter Barneveld Noord -Stroe - Apeldoorn.
- MER-onderzoek Oostelijke rondweg naar volgende fase gebracht.
- Samen met provincie voor Garderen via betere bewegwijzering korte termijn maatregelen genomen ter ontlastening doorgaand verkeer. Daarnaast scenario's in voorbereiding genomen voor lange termijn oplossing. Gemeente en provincie trekken samen op.
- Via het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan tal van concrete bereikbaarheidsmaatregelen uitgevoerd; aanpassingen wegen, fietspaden, extra voorzieningen OV (bushaltes nabij scholen en wijken).

Veiligheid

- Het aantal woninginbraken is verder gedaald (van 79 naar 54). Veel preventieactiviteiten.
- Samen met de regio integrale controles uitgevoerd gericht op aanpak ondermijning en drugshandel.
- Actief toezicht gedaan in wijken en buurten en op recreatierreinen.
- Onveilige situaties bij gezinnen aangepakt. Samenwerking tussen zorg- en veiligheidsprofessionals verder uitgebreid.
- Actieve voorlichting richting inwoners en doelgroepen onder jeugd en ouderen ter voorkoming van cybercrime.

Woningbouw

- Via regio Foodvalley en regio Amersfoort met het Rijk de woondeal afgesproken. Extra bouwen om zo ook tegemoet te kunnen komen aan de grote woonbehoefte.
- Er zijn 314 nieuwbouwwoningen opgeleverd. Dat is minder dan voorgenomen (500) en heeft vooral te maken met onverwacht snel gewijzigde marktomstandigheden.
- Voorbereidingen voor de komst Omgevingswet zijn merendeels door organisatie en bestuur gedaan. Verder benodigde interne scholing wordt op tijd afgerond in 2023. Ook is het traject gestart om te komen tot een Omgevingsvisie voor de gemeente Barneveld 2040.

Vitaal platteland

- Actief bijdrage geleverd aan het regionaal perspectief voor het landelijk gebied. Om tijdig klaar te zijn voor aansluiting op het nog te presenteren nationale perspectief. Zodat voor het landelijk gebied, landbouw, dorpen en natuur tijdig perspectief en duidelijkheid kan worden gegeven.
- Veel is nu eerst nog nationaal in voorbereiding en onderhandeling. Als gemeente geen afwachtende houding aangenomen, maar zelf een pilot gestart via het gebiedsproces Veenhuizerveld. Om samen met grondeigenaren na te gaan hoe te komen tot natuurinclusieve landbouw en verbetering natuur en waterhuishouding.
- Om zo te leren en klaar te zijn voor de uitrol van de aankomende gebiedsprocessen.

Duurzaamheid

- Er is een integraal programma van start gegaan gericht op aanboren nieuwe energiebronnen. Warmtevisie uitgewerkt met veel aandacht voor energiebesparing en het ontzorgen van inwoners. Toegekend subsidie voor De Glind in het kader van het nationale Programma Aardgasvrije Wijken.
- Tegelijkertijd ook tot het nemen van diverse klimaatadaptieve maatregelen in onze gemeente. Maatregelen die steeds meer vanzelfsprekend onderdeel zijn geworden van onze uitvoeringsactiviteiten, zals bijvoorbeeld het afkoppelen van hemelwater, vergroening daken en schoolpleinen.
- Vergroten van biodiversiteit via concrete activiteiten waaronder het stimuleren aanleg geveltuintjes in Barneveld centrum, plaatsen nestkastjes en bijenhoeven, ondersteunen van de werkgroep Weidevogels, stimuleren ecologisch maaibeheer en diverse voorlichting. Daarnaast ingezet op betere scheiding afval: van afval naar grondstof.
- Vergroening openbare ruimte: herstelplan voor het Pastoriebos vastgesteld en in uitvoering gebracht, gestart met het realiseren van het Bomenbeleidsplan en Bomenplan voor Barneveld-centrum.

Een betrouwbare gemeente; open en dienstverlenend

De maatschappelijke vraagstukken zijn complex en grijpen sterk op elkaar in. Vraagstukken als de verstedelijkingsopgave vanuit het Rijk en provincie voor de gemeente Barneveld, de zorg voor een duurzaam, gezond en sociaal Barneveld en de opgave om te komen tot een vitaal landelijk gebied hebben direct met elkaar te maken. Je kunt deze niet los van elkaar aanpakken. Dit vraagt om een meer integrale en opgavegerichte manier van werken van de gemeente. Wendbaar en slagvaardig en bovenal ook samen met inwoners, organisaties en ondernemers. Meer in tijdelijke teams met de blik "van buiten naar binnen". Die werken aan de complexe opgaven. Aansluitend bij initiatieven vanuit de samenleving. Tegelijkertijd de focus houden op het goed leveren van de gemeentelijke diensten, dienstverlenend en goed bereikbaar zijn. Fysiek waar het moet en digitaal waar het kan.

Versterken van bewoners- en overheidsparticipatie

- Er is participatiebeleid vastgesteld dat binnen en vanuit de organisatie actief wordt uitgedragen. Participatie als vanzelfsprekend onderdeel bij de totstandkoming van plannen en bij de uitvoering.
- Gebiedsregie in gevoerd. 2022 is vooral benut als een introductiejaar en kennismaking. Evenals de introductie van gebiedsbestuurders (vanuit het college). Dit heeft bijgedragen aan de versterking van de band tussen dorpen, wijken en bestuur en organisatie.

Eigentijdse Dienstverlening

- Een groot aantal aanvraagprocessen zijn verder gedigitaliseerd. Inwoners kunnen de voortgang van de aanvraag daarbij zelf inzien. De introductie van het nieuwe zaaksysteem heeft dit ondersteund.
- Evenals het terugbrengen van het “kastje naar de muur”-gevoel bij inwoners: ingezet op een open overheid. Zoveel mogelijk bij het eerste contact het antwoord kunnen geven. Daarbij nieuwe kanalen ingezet zoals Whats app, live chat, ingezet op inwonerspanels.
- In 2022 gestart met het herschrijven van 42 standaardbrieven in begrijpelijke taal. Daarvoor zijn er organisatiebreed 189 medewerkers getraind.
- Actief inwoners benaderen over vraagstukken. Het inwonerspanel telt 767 leden. Er zijn 3 onderzoeken gedaan.

Robuuste en toekomstbestendige organisatie

- De organisatie is in verandering gekomen. In 2022 voorbereidingen getroffen om de omslag te kunnen maken naar opgavegericht werken, waardoor we de complexe vraagstukken slagvaardig en integraal op kunnen pakken. Ook ingezet op het versterken van strategisch vermogen, proactief voorsorteren op ontwikkelingen en onze medewerkers daarop ondersteunen.
- Geïnvesteed in een krachtige bedrijfsvoering. Accent gelegd op “de basis op orde houden” en daarbij goed aangesloten zijn informatiestromen en systemen.

Een zorgzame gemeente

Inwoners kregen in een onverwacht snelle en korte tijdspanne te maken met een fors opgelopen energierekening en gestegen kosten voor het levensonderhoud. Vooral inwoners met een laag inkomen en minder goed geïsoleerde huizen raakten in de knel. De gemeente heeft hen op diverse manieren ondersteund in hun bestaanszekerheid. Het fundament voor gezondheid en welzijn.

Bestaanszekerheid:

- Ervoor gezorgd dat huishoudens met een laag inkomen tijdig de energietoeslag kregen.
- De gemeente Barneveld heeft de lat daarbij hoger gelegd en zich gericht tot huishoudens tot 150% van het minimum i.p.v. 120%.
- Actief energicoaches ingezet en een extra pakket aan maatregelen ingezet voor individuele inkomensondersteuning. Ingezet op schuldhulpverlening en laagdrempelige budgetcoaches in bibliotheken.
- Brede ondersteuning gegeven aan gedupeerde ouders en kinderen als gevolg van de toeslagenaffaire.
- Opvang mogelijk gemaakt samen met maatschappelijke organisaties voor opvang van 400 gevluchte Oekraïners en daarnaast ook de opvang van 85 vluchtelingen via de crisis- en noodopvang.

Onderwijs, sport en cultuur

- Gezonde leefstijlakoord Barneveld opgesteld en uitvoering gezet samen met 70 maatschappelijke organisaties gericht op preventie van problematisch middelengebruik.
- Middelen van het Rijk ter bestrijding van onderwijsachterstanden, opgelopen tijdens de coronaperiode, beschikbaar gesteld.
- Geïnvesteed in noodzakelijk onderhoud en uitbreiding van de onderwijshuisvesting en in de sportvoorzieningen.
- Samen met de verenigingen initiatief genomen om te komen tot verbinding met stimulering culturele activiteiten.
- Sociaal innovatiefonds Sociaal Domein ingesteld voor nieuwe initiatieven vanuit de samenleving, die ervoor zorgen dat inwoners meekunnen doen aan de Barneveldse samenleving en betrokken zijn en blijven op elkaar.

Jeugdzorg

- Na langdurige lobby – mede aangevoerd door de gemeente Barneveld – is het woonplaatsbeginsel door het kabinet aangepast. Dit zorgt ervoor dat de gemeente Barneveld bij aanwezigheid van een landelijke jeugdupvang niet eenzijdig alle kosten krijgt toebedeeld.
- Met succes ingezet op preventie in de Jeugdzorg, ingezet op vroegtijdige signalering en aanpak via ambulante zorg. Dit leidt naast kostenbesparing ook tot een betere hulpverlening.
- Platform Jeugd opgericht met alle ketenpartners gericht op afstemming van activiteiten voor een positieve ontwikkeling van jeugdigen.

Wat heeft dit gekost?

Positief saldo van € 13,9 miljoen

De gemeente Barneveld heeft 2022 afgesloten met een per saldo positief (voordelig) resultaat van € 13,9 mln. Dit resultaat is het saldo van een nadelig resultaat op de grondexploitaties van €

7,4 mln en een positief resultaat op de reguliere werkzaamheden (exploitatie) van € 21,3 mln. Het per saldo resultaat van € 13,9 mln is te onderscheiden in een incidenteel voordeel van € 12,3 mln en een structureel voordeel van (vooralnog) € 1,6 mln.

Ten opzichte van het eerder begrote resultaat na de gecorrigeerde 2^e Tussenrapportage ad € 5,8 mln (raad november 2022) is het resultaat voordelig gewijzigd met per saldo € 8,1 mln. Naast het nadelig resultaat op de grondexploitaties van € 7,4 mln, waren er eveneens diverse meevallers. Die meevallers vloeiden met name voort uit extra uitkeringen vanuit het Rijk, hetzij via mutaties op de Algemene Uitkering (December-circulaire), hetzij door extra nabetalingen op taken zoals bijvoorbeeld de opvang van Oekraïners. Ook het effect aanpassing Woonplaatsbeginsel werd al zichtbaar.

Daarnaast is gebleken dat diverse werkzaamheden vooralnog niet konden worden uitgevoerd en zijn doorgeschoven (€ 6,1 mln). Dit kwam door vertraagde procedures, door te weinig capaciteit, door prioritering en op onderdelen ook door niet realistisch begroten. Om deze werkzaamheden alsnog te kunnen doen, wordt een budgetoverheveling voorgesteld via de bestemming van het resultaat van de jaarrekening 2022.

Financiële positie

Over onze financiële positie in de toekomst bestaan zorgen, zoals recentelijk ook gedeeld met de commissie bestuur. Uitgaande echter van de jaarrekeningcijfers zien we een positieve ontwikkeling in de kengetallen. Dit komt door de positieve rekeningresultaten van de afgelopen jaren. Daarbij moet echter niet vergeten worden dat deze positieve rekeningresultaten voor een belangrijk deel ontstaan omdat we de begrote werkzaamheden niet of niet geheel uitvoeren en doorschuiven naar de toekomst. Het meer in balans brengen van beschikbare capaciteit (in mensen en geld) en de begrotingen heeft onze voortdurende aandacht.

Met behulp van diverse financiële kengetallen wordt inzicht verkregen in de ontwikkeling van de financiële positie. Belangrijk daarbij is rekening te houden met het feit dat 1 kengetal weinig zegt en dat de kengetallen vooral in samenhang een goed inzicht geven. In de jaarrekening worden de zes verplichte indicatoren weergegeven. De belangrijkste effecten op deze kengetallen ontstaan vanuit investeringen (groei van materiële vaste activa en schulden), ontwikkeling grondexploitatie, beschikbaar weerstandsvermogen, het risicoprofiel en de resultaten van de jaarrekening.

Zo is er in 2022 een toename van de vaste activa (bezittingen) van € 11 mln en een afname met € 27 mln voorraad grondexploitatie). Daartegenover is een lichte afname met € 3,4 miljoen van het eigen vermogen (exclusief resultaat) zichtbaar en nemen ook de langlopende schulden af met ruim € 5 miljoen.

- **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 gestegen naar 28% en ligt daarmee boven de streefwaarde van 20%.

- **Netto schuldquote**

De verhouding schulden en totaal saldo van baten is ten opzichte van vorig jaar (133%) verbeterd naar 120% en is daarmee onder de streefwaarde van maximaal 130% gekomen. Hier liggen duidelijke verklaringen bij de achterstand in investeringen en het positieve rekeningresultaat waardoor er minder vreemd vermogen moest worden aangetrokken. De verlaging moet dan ook als incidenteel worden beschouwd.

- **Weerstandsvermogen**

De beschikbare weerstandscapaciteit ten opzichte van de benodigde weerstandscapaciteit, exclusief het resultaat van de jaarrekening 2022, ligt met een ratio van 1,16 praktisch binnen de optimale bandbreedte van 1,2 - 1,6.

Grondexploitatie

De grondexploitaties zijn geactualiseerd mede op basis van de ingrijpend gewijzigde markontwikkeling. De ramingen m.b.t. inkomsten en kosten zijn aangepast. Dit heeft geleid tot een per saldo nadelig resultaat op de grondexploitaties van € 7,4 mln. Voorgesteld wordt om via de bestemming van het resultaat 2022 de verliesvoorziening grondexploitaties met dit bedrag aan te vullen.

Resultaatbestemming

Budgetoverheveling

Het positieve resultaat ad € 13,9 miljoen wordt onder meer veroorzaakt door het feit dat er voor € 6,1 miljoen aan werkzaamheden niet verricht konden worden, mede als gevolg van capaciteitsproblemen en extra werk voor bijvoorbeeld opvang Oekraïners.

Het is belangrijk dat deze werkzaamheden nog wel worden uitgevoerd in 2023. Daarom hebt u op ons voorstel van februari 2023 al besloten om de begroting 2023 met het bedrag van € 8,8 miljoen te verhogen, dit vooruitlopende op de resultaatbestemming 2022. Het bedrag van € 8,8 miljoen kwam voor € 2,4 miljoen ten laste van bestemmingsreserves (Armoede Impuls en Sociaal Domein) en voor € 6,4 miljoen ten laste van de algemene reserve. In deze jaarrekening hebben de stortingen in de reserve Armoede Impuls en reserve Sociaal Domein al plaatsgevonden. Wij stellen u nu voor om van het totale resultaat € 6,1 miljoen te bestemmen ter dekking van de uitgaven van deze werkzaamheden in 2023 en daarvoor dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve. Het verschil tussen de oorspronkelijke € 6,4 miljoen en de definitieve € 6,1 miljoen komt omdat in 2022 meer kosten zijn verantwoord als ten tijde van het raadsvoorstel

budgetoverheveling (najaar 2022/voorjaar 2023) gedacht en zal verwerkt worden in een Tussenrapportage 2023. Een specificatie van de budgetoverheveling met toelichting is opgenomen in bijlage 4.

Vanuit het Rijk is een dringende oproep ontvangen om het financiële voordeel dat in 2022 is ontstaan doordat de rijksvergoedingen voor opvang Oekraïners hoger waren dan de werkelijke lasten in onze gemeente te besteden aan de doelgroep of anders terug te storten. Wij stellen u daarom voor om een nieuwe reserve genaamd "**Reserve opvang en ondersteuning nieuwkomers in brede zin**" in te stellen en daarin als onderdeel van de resultaatbestemming 2022 het per saldo voordeel van € 3.380.000 te storten.

Algemene reserve

We stellen voor het resterende deel van het resultaat, te weten € 4,720 miljoen, toe te voegen aan de algemene reserve.

Vaststelling

De Jaarverslaggeving 2022 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 2022 vast te stellen;
2. De grondexploitatie per ultimo 31 december 2022 af te sluiten voor de projecten Harselaar West West en Holzenbosch III-Wikselaarse Eng en het resultaat ervan per saldo vast te stellen op € 221.157 positief;
3. De te verwachten resultaten van de geactualiseerde grondexploitaties op eindwaarde vast te stellen zoals opgenomen in de Meerjarenprognose grondexploitaties (MPG);
4. De hoogte van de verliesvoorziening grondexploitaties vast te stellen op € 28.255.802 per ultimo 2022 en daartoe € 7.341.313 te doteren;
5. Gronden ter waarde van € 96.232 uit te nemen op het project Thorbeckelaan-Zuid en te verantwoorden onder de MVA ter reservering voor de westelijke randweg;
6. Het positieve resultaat over 2022 ad € 13,9 mln als volgt te bestemmen:
 - a. Aan de algemene reserve een bedrag van € 6,1 mln toe te voegen voor de overheveling van budgetten naar 2023. De raad heeft in februari 2023 besloten om op basis van de voorlopige budgetoverheveling een bedrag van € 8,8 mln te onttrekken aan de algemene reserve en toe te voegen aan de exploitatie 2023. Het verschil tussen de toevoeging 2022 en de onttrekking 2023 zal via een Tussenrapportage 2023 worden gecorrigeerd (verlaging exploitatie en toevoeging aan reserve).
 - b. Een nieuwe reserve in te stellen met als naam "Reserve opvang en ondersteuning nieuwkomers in brede zin" en deze reserve te bestemmen voor het egaliseren van lasten en baten van werkzaamheden gericht op de in de naam van de reserve begrepen doelgroep.
 - c. Het in 2022 ontstane voordeel van € 3.380.000 voor de opvang van Oekraïners toe te voegen aan de Reserve opvang en ondersteuning nieuwkomers in brede zin.
 - d. Het resterende deel van het resultaat, te weten € 4,4 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. van der Tak
Burgemeester

Financieel resultaat

Resultaat programma's

De gemeente Barneveld heeft in 2022 een voordelig resultaat behaald van € 13,9 mln. Dit bestaat per saldo uit een (vooralsnog) incidenteel voordeel van € 12,3 mln en een structureel voordeel van (vooralsnog) € 1,6 mln. Ten opzichte van het begrote resultaat na de gecorrigeerde 2e Tussenrapportage ad € 5,8 mln (raad november 2022) is het resultaat voordelig gewijzigd met per saldo € 8,1 mln. Zo wordt het resultaat op de grondexploitaties pas bij de jaarrekening bepaald (€ 7,4 mln nadelig). Binnen het Sociaal Domein zijn meevallers tot een totaal bedrag van € 6,3 mln zichtbaar bij onder meer Opvang Oekraïners, effect woonplaatsbeginsel Jeugd en Armoede impuls. Bij de algemene uitkering is een meevaller van € 4,1 mln ontstaan door enerzijds late mutaties via de december circulaire maar ook door het niet aanwenden van stelposten. Ook bleek dat door diverse oorzaken waaronder niet realistisch begroten, prioritering en te weinig capaciteit er werkzaamheden later uitgevoerd kunnen worden dan gepland (€ 6,1 miljoen). Om deze werkzaamheden alsnog in 2023 te kunnen uitvoeren wordt voorgesteld deze budgetten over te hevelen via de bestemming van het resultaat. Om de financiële transparantie te vergroten is er, evenals in 2021, een uitgebreidere toelichting opgenomen (zie bijlage 3).

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 2021	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil
Saldo van baten en lasten					
Programma's	- 85.885	- 89.387	- 92.178	- 86.104	6.074 V
Lasten	- 145.373	- 127.109	- 147.782	- 138.483	9.299 V
-	- 378	-	-	-	-
1. Participatie en ondersteuning	- 67.352	- 58.824	- 67.349	- 63.537	3.812 V
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	- 6.419	- 5.341	- 6.128	- 1.599	7.727 V
3. Woon- en leefomgeving	- 61.628	- 57.623	- 64.750	- 64.073	678 V
4. Bestuur en interne dienstverlening	- 9.596	- 5.321	- 9.554	- 12.473	- 2.918 N
Baten	59.488	37.722	55.604	52.379	- 3.225 N
-	378	-	-	-	-
1. Participatie en ondersteuning	12.568	10.409	17.287	18.666	1.380 V
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	6.917	895	933	- 6.546	- 7.478 N
3. Woon- en leefomgeving	33.696	22.877	25.884	24.817	- 1.067 N
4. Bestuur en interne dienstverlening	5.929	3.541	11.501	15.442	3.940 V
Alg. dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien	94.570	84.449	92.908	96.686	3.778 V
Lasten	- 19.675	- 19.531	- 26.450	- 24.288	2.162 V
Algemene dekkingsmiddelen	3.260	1.795	- 2.116	1.489	3.605 V
Overhead	- 21.693	- 21.226	- 24.199	- 25.115	- 915 N
Vennootschapsbelasting	- 1.242	-	- 35	- 662	- 627 N
Onvoorzien	-	- 100	- 100	-	100 V
Baten	114.244	103.980	119.358	120.975	1.617 V
Algemene dekkingsmiddelen	112.936	103.551	118.544	119.887	1.343 V
Overhead	1.308	429	815	1.088	273 V
Saldo van baten en lasten	8.685	- 4.938	730	10.582	9.852 V
Mutatie reserves					
Mutatie reserves	6.217	5.135	6.674	3.274	- 3.400 N
Toevoegingen	- 7.306	- 3.141	- 23.619	- 11.955	- 3.237 N
Onttrekkingen	13.523	8.276	30.292	15.228	- 163 N
Mutatie reserves	6.217	5.135	6.674	3.274	- 3.400 N
Gerealiseerd resultaat	14.901	197	7.404	13.856	6.452 V

Noot bij overzicht baten en lasten:

Bij het onderdeel mutatie reserves geven de regels toevoegingen en onttrekking reserves niet de juiste informatie. Dit komt omdat het resultaat 2021 in het boekjaar 2022 is verwerkt waardoor er zowel een onttrekking als toevoeging van 14,9 miljoen euro heeft plaatsgevonden. Deze mutaties hadden echter in de beginbalans moeten plaatsvinden waardoor deze presentatietechnisch uit de werkelijke boekingen (rekening 2022) zijn verwijderd. Het overzicht is

echter een geautomatiseerde weergave van de mutaties in systemen, en kan niet worden aangepast. De verschil bedragen in de laatste kolom zijn wel juist.

Verschillenanalyse

Het resultaat over 2022 bedraagt € 13,9 mln (V) waarvan op de reguliere exploitatie € 21,3 mln (V) en de grondexploitaties € 7,4 mln (N). Hieronder worden de belangrijkste oorzaken voor de afwijkingen toegelicht onder verwijzing naar het betreffende programma. De voorgestelde budgetoverhevelingen, zie bijlage 4, maken onderdeel uit van deze verschillen. Vanuit de jaarrekening, onderdeel toelichting Lasten en Baten, wordt naar onderstaande toelichting verwezen.

Belangrijkste afwijkingen	Programma	Structureel	bedragen x € 1.000	
			Incidenteel	Totaal verschil
01. Begroot resultaat, resultaat na 2e Tussenrapportage	P1 tm P4	1.362 V	6.642 V	8.004 V
01. Begroot resultaat, diverse mutaties na 2e Tussenrapportage			- 600 N	- 600 N
01. Correctie resultaat 2e Tussenrapportage	P1		- 2.200 N	- 2.200 N
02. Voorstel budgetoverhevelingen 2022 naar 2023	P1 tm P4		6.070 V	6.070 V
03. Opvang Oekrainers	P1		3.380 V	3.380 V
04. Effect woonplaatsbeginsel op kosten Jeugd vangnetvoorziening	P1	255 V	1.028 V	1.283 V
05. Hogere uitkering BUIG	P1		530 V	530 V
06. Armoede impuls (zie ook 16)	P1		1.480 V	1.480 V
07. Grondexploitaties bedrijventerrein en woningen	P2 en P3		- 7.433 N	- 7.433 N
08. Correctie afwaardering activa tlv reserve BoVo (zie ook 16)	P2		8.355 V	8.355 V
09. Ruimtelijke ordening	P3		1.010 V	1.010 V
10. Voorziening de Burght	P3		534 V	534 V
11. Sportaccommodaties	P3		528 V	528 V
12. Burgemeester en Wethouders	P4		- 430 N	- 430 N
13. Overhead/ondersteuning organisatie	P4		- 642 N	- 642 N
14. Treasury	P4		453 V	453 V
15. Belastingen	P4		212 V	212 V
16. Algemene uitkering	P4		4.128 V	4.128 V
17. Venootschapsbelasting	P4		747 V	747 V
18. Mutaties reserves (zie ook 05 en 07)	P4		- 10.735 N	- 10.735 N
19. Diverse overige mutaties	P1 tm P4		- 818 N	- 818 N
Totaal afwijkingen		1.617 V	12.239 V	13.856 V

Toelichting op de belangrijkste verschillen

Hieronder wordt ingegaan op de belangrijkste oorzaken voor de afwijking van het uiteindelijke resultaat in 2022 als opgenomen in bovenstaande tabel.

1. Begroot resultaat € 6,042 miljoen voordelig.

Na de 2e Tussenrapportage 2022 bedroeg het begrote resultaat 2022 in totaal € 8.004.000. Tussen deze rapportage en de jaarrekening is het begrote resultaat gedaald met € 600.000. Bij de verwerking van de 2e Tussenrapportage bleek een bijdrage via de algemene uitkering van € 2.200.000 dubbel verwerkt te zijn. Dit veroorzaakt in de jaarrekening een even groot nadeel.

2. Voorstel budgetoverhevelingen 2022 naar 2023 € 6,070 miljoen voordelig.

Op 8 februari 2023 zijn de door de gemeenteraad de voorgestelde budgetoverhevelingen vanuit 2022 naar 2023 vastgesteld, opgeteld een bedrag van totaal € 8.780.000. In bijlage 4 is een specificatie van deze budgetoverhevelingen opgenomen. In sommige gevallen wijkt de nu werkelijk voorgestelde budgetoverheveling af van het voorstel van februari 2023. In de bijlage 4 is zowel het oorspronkelijk opgenomen bedrag opgenomen als het werkelijk bedrag van de budgetoverheveling. Verschillen kunnen onder meer worden veroorzaakt omdat in 2022 toch meer lasten zijn gemaakt dan in december was ingeschat of dat de middelen al zijn toegevoegd aan (egalisereserves). Dit laatste is het geval bij de reserve Armoede Impuls (€ 1.480.000) en de reserve Sociaal Domein (€ 380.000).

3. Opvang Oekrainers per saldo € 3,380 miljoen voordelig (P1)

Voor de opvang van Oekrainers wordt een specifieke uitkering ontvangen, de normvergoedingen zijn hoger dan benodigd voor opvang in de gemeente Barneveld. Op dringend advies van het Rijk wordt u via de beslispunten van deze jaarrekening voorgesteld om dit voordeel toe te voegen aan een nieuw te vormen reserve, zodat deze middelen beschikbaar blijven voor het brede doel: opvang en ondersteuning nieuwkomers in brede zin.

4. Effect woonplaatsbeginsel op kosten Jeugd vangnetvoorziening € 1,283 miljoen voordelig (P1)

Een voordeel van € 1.283.000 heeft betrekking op vergoedingen Jeugd vangnetvoorziening. Deze lasten zijn voornamelijk gedaald door het nieuwe woonplaatsbeginsel. Daarnaast zijn de kosten voor jeugdhulp ook afgenomen. Deze afname van kosten lijkt deels structureel (€ 255.000) en deels incidenteel van aard te zijn door de inzet op transformatieprojecten en

preventie.

5. Hogere uitkering BUIG € 0,530 miljoen voordelig (P1)

Bij de ontvangen specifieke uitkering BUIG is een voordeel ontstaan van € 530.000. Hiervan heeft € 380.000 betrekking op de Vangnetuitkering BUIG 2021; de hoogte hiervan werd pas in november 2022 duidelijk. Het resterende verschil heeft betrekking op 2022.

6. Impuls Armoedebeleid € 1,480 miljoen voordelig (P1) (zie ook 18)

Het voordeel van € 1.480.000 komt doordat de lasten m.b.t. impuls armoedebeleid in 2022 lager waren dan begroot. Dit resterende budget is onderdeel van het voorstel budgetoverheveling en is via programma 4 al toegevoegd aan de reserve Impuls Armoede. Een deel van deze lasten zal alsnog in 2023 worden geboekt, omdat de beoordeling van de aanvragen nog doorloopt in het eerste kwartaal van 2023. De toegekende energietoelagen en de inzet van personeel worden gedekt uit dit overgehevelde budget.

7. Grondexploitaties € 7,433 miljoen nadelig (P2/3)

De actualisatie van de grondexploitaties leidt ten aanzien van de bedrijventerreinen tot een nadeel van € 2.359.000. Dit nadeel bestaat uit een toename van de noodzakelijke verliesvoorziening met € 1.450.000. Daarnaast moet een eerdere winstneming van € 737.000 in de grondexploitatie Harselaar Zuid fase 1a worden teruggedraaid. Hier staat tegenover dat de grondexploitatie Harselaar West West in 2022 wordt afgesloten met een voordelig resultaat van € 187.000.

Ten aanzien van woningen leidt de actualisatie van de grondexploitaties tot een nadeel van € 5.433.000. Dit nadeel komt voornamelijk door het treffen van een verliesvoorziening voor Bloemendal van € 5.509.000 en Verbindingsweg van € 382.000. Hier staat tegenover dat in 2022 een winstneming van € 423.000 kan plaatsvinden met name als gevolg van positieve ontwikkeling van Holschbosch I. Tot slot wordt de grondexploitatie Wikselaarse Eng in 2022 afgesloten met een positief resultaat van € 34.000.

De negatieve ontwikkeling van de grondexploitaties is hoofdzakelijk het gevolg van de vertaling van de marktontwikkeling naar de ramingen voor de grondexploitaties en dan met name de kostenstijging die niet wordt gecompenseerd door de beperkte opbrengstenstijging. Voor een uitgebreide toelichting op de resultaten en voortgang van de grondexploitaties verwijzen wij naar de paragraaf grondbeleid.

8. Correctie afwaardering activa tlv reserve BoVo (zie ook 18) € 8,355 miljoen voordelig (P2)

Een correctie van € 8.355.000 op de reserve bovenwijkse voorzieningen heeft betrekking tot diverse investeringen in bovenwijkse voorzieningen die in eerdere jaren ten onrechte volledig ten laste van de reserve bovenwijkse voorzieningen zijn gebracht. Deze correctie leidt tot een voordeel binnen programma 2. Hier staat echter de storting van hetzelfde bedrag in de reserve bovenwijkse voorzieningen tegenover (zie toelichting punt 17). Per saldo betreft dit een neutrale mutatie.

9. Ruimtelijke ordening € 1,010 miljoen voordelig (P3)

Een voordeel van ruim € 1.010.000 betreft de legebaten WABO en bestemmingsplannen. In het laatste kwartaal zijn een aantal grote legebdragen ontvangen waar in de eerdere prognoses bij de tussenrapportages geen zicht op was waardoor de begroting eerder neerwaarts is bijgesteld. De ODDV heeft geen invloed op het moment van indienen van een aanvraag omgevingsvergunning door een initiatiefnemer en het moment van realisatie van de baten is ook afhankelijk van de voortgang van procedures. Dit leidt tot fluctuaties in de legesbaten over de jaren heen.

10. Voorziening de Burght € 0,534 miljoen voordelig (P3)

Op grond van de jaarcijfers van GBO kan een deel van de voorziening GBO de Burght vrijvallen. Dit leidt tot een voordeel van € 534.000 in 2022.

11. Sportaccommodaties € 0,528 miljoen voordelig (P3)

Een voordeel van € 359.000 betreft de herverdeling van de budgetten (huurinkomsten en exploitatiebijdrage) Optisport. De totale huurinkomsten en exploitatiebijdrage zijn conform budget en afspraken gerealiseerd en zijn budgetneutraal. De overige voordelen betreffen lagere uitgaven voor het vervangen van sportmaterialen (€ 89.000) en subsidie-uitgaven (€ 60.000). Diverse kleinere afwijkingen (€ 34.000) betreffen schades en lagere uitgaven voor energie, schoonmaak e.d..

12. Burgemeester en Wethouders € 0,430 miljoen nadelig (P4)

Als gevolg van de verplichte vorming van een voorziening wachtgeldverplichting voor gewezen wethouders ontstaat een nadeel van € 430.000.

13. Overhead / ondersteuning organisatie € 0,642 miljoen nadelig (P4)

Het nadeel bij dit onderdeel wordt voornamelijk veroorzaakt door de hogere kosten inhuur.

14. Treasury € 453.000 voordelig (P4)

De rentelasten laten een voordeel zien van € 191.000 doordat er als gevolg van vertraagde investeringen en niet volledig uitvoeren van exploitatieposten (zie budgetoverheveling) er minder geldleningen zijn aangetrokken. Verder is er een voornamelijk incidenteel effect van

€189.000 doordat de ingehouden dividendbelasting op de van Alliander ontvangen dividenduitkeringen over de jaren 2019 tot en met 2021 alsnog zijn teruggevraagd bij de Belastingdienst. Tot slot zijn er nog rentebaten ontvangen door negatieve rente op afgesloten geldleningen en de verstrekte geldlening aan Alliander (totaal € 75.000).

15. Belastingen per saldo € 212.000 voordelig (P4)

Door de groei van de gemeente is er sprake van een voordeel met betrekking tot de OZB aanslagen voor woningen, OZB aanslagen van niet-woningen en de forensenbelasting van in totaal € 188.000. Door een herinrichting van het invorderingsproces is er ook een toegenomen opbrengst zichtbaar aan boetes en dwangsommen van € 149.000. Hogere inhuurkosten als gevolg van een langdurig zieke medewerker en moeilijk vervulbare vacatures veroorzaken een nadeel van € 116.000. Tot slot is er een nadeel van € 10.000 binnen de Gemeentelijke samenwerking BGT-BSLW.

16. Algemene uitkering € 4,128 miljoen voordelig (P4)

Een voordeel van € 3.348.000 ontstaat doordat in 2022 diverse decentralisatie uitkeringen en bijdragen met betrekking tot taakmutaties zijn ontvangen via de algemene uitkering. Voor een deel betreft dit compensatie voor incidentele uitgaven die reeds zijn gedaan en/of lasten die binnen een ander programma zijn geraamd waaronder de bijdrage herindeling ad. € 637.000, implementatiekosten omgevingswet ad € 575.000 en taakmutatie energietoeslag ad € 1.200.000. Daarnaast zijn er in 2022 bijdragen ontvangen waarvoor nog geen concreet bestedingsvoorstel is gedaan, zoals de decentralisatie uitkering uitvoeringskosten klimaatakkoord ad € 373.000 hiervoor volgt alsnog een bestedingsvoorstel in 2023. Tevens zijn er in 2022 incidentele (aanvullende) bijdragen ontvangen waar geen lasten tegenover staan en die dus vrijvallen in het resultaat.

Een voordeel van € 641.000 komt voort uit de decembercirculaire 2022. Deze circulaire is op 21 december verschenen, waardoor het niet meer mogelijk was om deze mutaties in de begroting te verwerken. Tot slot leiden verrekeningen met voorgaande jaren in 2022 tot een voordeel van € 140.000.

17. Vennootschapsbelasting € 0,747 miljoen 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 2022 hebben we een voorlopige aanslag van de belastingdienst van € 1.582.000 betaald. Het resultaat over 2022 kon pas door de externe fiscalist bij het opstellen van de jaarrekening 2022 definitief worden bepaald. Hieruit blijkt dat de aanslag € 521.000 lager zou moeten zijn. Samen met een bijstelling van de fiscale winst over 2021 leidt dit tot een voordeel van € 747.000.

18. Mutaties reserves (zie ook 06 en 08) € 10,735 miljoen nadelig (P4)

Een nadeel van € 8.355.000 betreft de storting in de reserve bovenwijkse voorzieningen als gevolg van een correctie van diverse diverse investeringen in bovenwijkse voorzieningen die in eerdere jaren ten onrechte volledig ten laste van de reserve zijn gebracht. Hier staat echter een voordeel van hetzelfde bedrag tegenover op programma 2 waar de correctie van de eerdere afwaarderingen is verwerkt (zie toelichting punt 67). Per saldo betreft dit een neutrale mutatie.

De in programma 1 ontstane voordelen bij de Armoede Impuls en Innovaties Sociaal Domein zijn toegevoegd aan respectievelijk de reserve Armoede Impuls (€ 1.480.000) en de reserve sociaal domein (€ 380.000). Zie ook de toelichting bij punt 6. Per saldo betreft dit neutrale wijzigingen.

19. Diverse overige mutaties € 0,818 miljoen nadelig (P1 tm P4)

Dit betreft een groot aantal kleinere, zowel voordelige als nadelige mutaties, in alle programma's. Deze worden hier niet nader toegelicht.

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.

Het beleidskader voor het sociaal domein (i.c. hoofdstuk 2 van het beleidsplan sociaal domein "Mensen Voorop") is door de raad op 30 januari 2019 voor onbepaalde tijd vastgesteld.

Programma 1 is het jaarlijkse uitvoeringsprogramma voor het sociaal domein.

De beleidsthema's in het sociaal domein zijn in het beleidsplan Sociaal Domein 'Mensen Voorop' ingedeeld in de onderdelen:

- groeien naar zelfstandigheid;
- meedoen naar vermogen;
- samen oud worden.

Groeien naar zelfstandigheid

We willen dat alle kinderen en jongeren in de gemeente Barneveld gezond en veilig opgroeien en zich ontwikkelen tot zo zelfstandig mogelijke burgers. In 2022 hebben we vervolg gegeven aan de transformatieprojecten binnen het jeugdhulpveld. Hierbij is vooral ingezet op vernieuwing binnen de ambulante jeugdhulp. Daarnaast is het nieuwe woonplaatsbeginsel geïmplementeerd, waarbij de verantwoordelijkheid voor gemeente overstijgende plaatsingen binnen Barneveld zijn overgedragen aan de plaatsende gemeenten. Op het gebied van jeugd en veiligheid is de gemeente Barneveld gestart met de proeftuin Jeugdbescherming. In deze proeftuin wordt gewerkt aan een nieuwe werkwijze voor de huidige jeugdbescherming. Het doel is om betere hulpverlening te kunnen bieden aan ouders en kinderen in onveiligheid en om het huidige jeugdbeschermingsproces te verkorten. Naast transformatie werd ook ingezet op preventie, zodat minder specialistische jeugdhulp nodig is; door vroegsignalering, welzijn en welbevinden (ondersteuning) proactief te organiseren binnen de dagelijkse levensgebieden van kinderen en gezinnen. Het platform Jeugd is opgericht als een samenwerkingsverband van partners Jeugd en gemeente waarbinnen activiteiten worden geïnitieerd en uitgevoerd in het belang van de positieve ontwikkeling van Barneveldse kinderen.

Meedoen naar vermogen

We streven naar een sociale en vitale samenleving, waarin inwoners zoveel mogelijk participeren. Meedoen in de samenleving, in buurten, wijken en dorpen en op de arbeidsmarkt.

In 2022 was sprake van krapte op de arbeidsmarkt, waarbij we probeerden zo goed mogelijk in te spelen op de ontstane arbeidsdynamiek. Daarnaast zagen we dat, mede vanwege de gestegen energieprijzen en de sterk toegenomen inflatie, dat meer inwoners werden geconfronteerd met armoede en schuldenproblematiek en hieraan verbonden problemen. Meedoen in de samenleving is belangrijk en moet ook voor inwoners met een kleine beurs mogelijk zijn. Het college onderschrijft de landelijke ambitie om in te zetten op het verder tegengaan van armoede en schuldenproblematiek en het halveren van het aantal kinderen dat opgroeit in armoede (coalitieakkoord 2022-2026).

De coronacrisis heeft ook zijn (economische) weerslag op het (amateur)verenigingsleven en sport- en cultuurvoorzieningen gehad, waardoor zij over weinig reserves beschikken om zich te kunnen blijven ontwikkelen.

Samen oud worden

Mensen worden gemiddeld steeds ouder en blijven daarbij gelukkig over het algemeen ook langer vitaal. Met de toename van het aantal ouderen zal in absolute zin toch ook het aantal kwetsbare ouderen toenemen.

De houdbaarheid van Wmo-voorzieningen zoals Huishoudelijke Ondersteuning en de Valleihopper stond onder druk doordat middelen en menskracht niet onbeperkt beschikbaar zijn. Om oudere inwoners in staat te stellen zo lang mogelijk zelfstandig te blijven wonen hebben we de samenwerking tussen lokale woon-, welzijn- en zorgaanbieders gestimuleerd en meer verbindingen tussen het medische en het sociale domein gelegd, bijvoorbeeld door middel van 'Welzijn op recept' waarbij huisartsen verwijzen naar een welzijnsconsulent bij Welzijn Barneveld. We hebben geïnvesteerd in valpreventie, het tegengaan van financiële uitbuiting van ouderen, de ondersteuning van mantelzorgers en in uitbreiding van laagdrempelige ontmoetings- en bewegingsactiviteiten voor senioren. Want meer welzijn leidt tot minder zorg(en).

Note: dynamiek binnen het sociaal domein

Het Rijk legt steeds meer taken bij gemeenten neer. Daarnaast is er binnen de huidige taken en verantwoordelijkheden continu sprake van veranderende wet- en regelgeving en maatschappelijke ontwikkelingen die een extra beroep doen op onze personele capaciteit. Dit jaar waren dat bijvoorbeeld de werkzaamheden rondom vluchtelingen uit Oekraïne en asielzoekers of de uitvoering van de energietoeslag. Deze vaak onvoorziene taken vergen beleidsmatige inzet en drukken op de capaciteit bij de uitvoerende teams, zeker ook als we waar nodig maatwerk willen blijven leveren. Om deze extra werkzaamheden te kunnen doen moesten we taken verschuiven (op prioriteit), extra medewerkers inhuren en tijdelijk uitbreiden van bestaande contracten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Corona

In 2022 kregen onze inwoners nog volop te maken met de gevolgen van de coronacrisis. Om de vaccinatiegraad te verhogen is, in samenwerking met de GGD, flink ingezet op laagdrempelig en zonder afspraak vaccineren. Voor mensen met een laag inkomen en maatschappelijke organisaties zijn er coronazelftests en mondkapjes beschikbaar gesteld. In 2022 zijn er circa 100.000 zelftests en 75.000 mondkapjes verspreid. De bibliotheek speelde een belangrijke rol in de verspreiding hiervan.

Gezonde Leefstijlakoord Barneveld

Samen met circa 70 maatschappelijke partners in de gemeente Barneveld, sloten we eind 2022 het Gezonde Leefstijlakoord Barneveld. Het doel van dit akkoord is samen te werken aan de preventie van problematisch alcoholgebruik, roken en het stimuleren van gezonde voeding en beweging.

Nationaal Programma Onderwijs

De gemeente Barneveld ontving € 1,5 miljoen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO), om leerlingen te helpen hun gaven en talenten tot bloei te brengen ondanks de coronacrisis en de gevolgen daarvan voor het onderwijs. Deze middelen kunnen tot en met schooljaar 2024/2025 ingezet worden. Met het raadsbesluit Nationaal Programma Onderwijs Barneveld zijn de kaders vastgesteld, waarbij we uitgaan van de sub-opgaven binnen de opgave Groeien naar Zelfstandigheid: Gezonde Jeugd, Leren en Ontwikkelen, Meedoen in de maatschappij. In oktober 2022 heeft het college de subsidieregeling voor het NPO vastgesteld. Ingediende aanvragen hebben een positief advies nodig van de programmagroep van het Platform Jeugd Barneveld. We verleenden inmiddels al meerdere subsidies zoals voor extra schoolmaatschappelijk werk op de basisscholen en extra ondersteuning op de peuteropvang en kleuterklas om kinderen goed te kunnen in- en doorstromen op de basisschool.

Energietoeslag

Door de gestegen energieprijzen neemt (het risico op) energiearmoede toe. Om huishoudens met een laag inkomen tegemoet te komen in de gestegen energieprijzen heeft het Rijk de energietoeslag in het leven geroepen. Wij hebben deze regeling in 2022 uitgevoerd (waarbij een deel van de werkzaamheden nog plaats vindt in 2023). Conform de landelijke richtlijn hebben wij de energietoeslag van € 800 naar € 1.300 verhoogd voor de inkomens tot en met 120% van het sociaal minimum. Een deel van de huishoudens die hiervoor in aanmerking kwam, zijn bekend bij de gemeente. Deze huishoudens hebben de energietoeslag automatisch (ambtshalve) ontvangen. De overige huishoudens hebben de aanvraag zelf in kunnen dienen. De kosten worden gedekt vanuit de rijksmiddelen.

Daarnaast is er ook integraal samengewerkt met team duurzaamheid als het gaat om energiearmoede in de brede zin. Er is veel afstemming geweest en we zijn ook aangesloten bij overleggen met bijvoorbeeld de energiecoaches.

Impuls armoedebeleid

Met de maatschappelijke ontwikkelingen in 2022 zagen we de urgentie om op korte termijn een extra impuls te geven op het armoedebeleid om te voorzien in de bestaanszekerheid van de inwoners. Een aantal concrete maatregelen is hiervoor uitgevoerd. Zo is de schoolkostenregeling en de individuele inkomstentoeslag eenmalig verhoogd. Daarnaast hebben we via communicatie extra aandacht gegeven aan de minima-regelingen. Met name de energietoeslag is breed onder de aandacht gebracht. Verder is de inkomensgrens van de energietoeslag uitgebreid naar 150% (van de bijstandsnorm) voor aanvragen tot en met 31 december 2022. De doelgroep inwoners met een inkomensgrens tussen de 120 en 150% had recht op een eenmalige toeslag van € 1.000. Dit is gedekt vanuit incidentele gemeentelijke middelen. De aanvragen konden nog tot het eind van het jaar (2022) ingediend worden. De afhandeling van deze aanvragen vindt daarom ook nog in 2023 plaats.

De uitvoering van deze toeslag heeft veel ambtelijke inzet gevraagd. Door het eigen personeel extra in te zetten en daarnaast extra formatie in te huren (vanuit de gemeentelijke middelen extra impuls armoede) hebben we hier uitvoering aan kunnen geven.

Daarnaast zien we dat er veel maatschappelijke betrokkenheid is geweest op het vlak van armoede en is verbinding gelegd met diverse initiatieven vanuit de samenleving.

Vroegsignalering van schulden

Vanaf 2021 is vroegsignalering van schulden een wettelijke taak van gemeenten, vastgelegd in de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening. In 2021 is die taak voornamelijk, mede door corona,

uitgevoerd zonder op huisbezoek te gaan. In de eerste helft van 2022 is die werkwijze geëvalueerd en geoptimaliseerd. Zowel in het systeem en wijze van registratie, als in de uitvoering. Vanaf augustus 2022 is een nieuwe werkwijze geïmplementeerd en wordt op basis van de ernst van signalen iemand een brief gestuurd, gebeld of gaat een gespreksvoerder schuldhulpverlening op huisbezoek. We zien dat vaker lukt om in contact te komen met inwoners. Ook zien we een toename in het beroep dat op schuldhulpverlening en budgetcoaching wordt gedaan.

Inloop geldvragen en website geldvraagbarneveld.nl

In oktober 2022 is de Inloop Geldvragen gestart. Wekelijks zijn professionele budgetcoaches aanwezig in de bibliotheek gelijktijdig met het Sociaal Juridisch Steunpunt. Zo is er een laagdrempelige inloop voor inwoners met vragen over geld. Bijkomend voordeel is dat er een nauwere samenwerking tussen de professionals tot stand is gekomen. Hierdoor is van ieders deskundigheid optimaal gebruik gemaakt. Inwoners zijn daardoor breder ondersteund. In 2022 is, samen met verschillende partners uit het veld, gestart met de ontwikkeling van een lokale website. Na de zomer 2022 is een concept ter consultatie voorgelegd uit verschillende inwoners uit de doelgroep. In december 2022 is de website in haar huidige vorm gelanceerd. De website biedt inwoners en professionals laagdrempelig toegang tot voor hen juiste en relevante informatie over alle mogelijke ondersteuning die er in Barneveld is rondom geldzaken.

Brede ondersteuning Toeslagenaffaire

Gemeenten hebben sinds 2021 tot, voor zover nu bekend, 2026 een rol in de begeleiding van (mogelijk) gedupeerden vanuit de landelijke Hersteloperatie Toeslagenaffaire. Met gedupeerde ouders in de toeslagenaffaire, is gesproken in 2021. In 2022 zijn er enkelen die opnieuw contact hebben gezocht met een hulpvraag. Een aantal zijn telefonisch verder geholpen en verwezen naar partners in het veld. Gezamenlijk met één gedupeerde is in 2022 een plan van aanpak opgesteld en is ondersteuning ingezet om zo veel mogelijk de gevolgen van de toeslagenaffaire te herstellen. In november 2022 is een wettelijk kader vastgesteld waar gemeenten een nieuwe taak in de brede ondersteuning gedupeerde kinderen hebben gekregen. De brede ondersteuning van gedupeerde ouders en kinderen, en waarschijnlijk aankomende nieuwe doelgroepen (ex-toeslagpartners en nabestaanden), loopt de aankomende jaren door.

Opvang en ondersteuning vluchtelingen Oekraïne en asielzoekers

Vanuit de Oekraïne is een grote vluchtelingenstroom op gang gekomen. Samen met onze inwoners, organisaties en ondernemers hebben we onze verantwoordelijkheid genomen. We bieden gastvrij opvang aan een groep van ongeveer 400 Oekraïners binnen onze gemeente. Elke Veiligheidsregio had in 2022 de opdracht om 3.000 gemeentelijke opvangplekken te creëren om vluchtelingen op te vangen. Ook in de gemeente Barneveld leverden we een bijdrage aan die opgave en hebben we inmiddels 5 verschillende gemeentelijke opvanglocaties voor Oekraïense vluchtelingen (GOO). De vluchtelingen uit Oekraïne verblijven, in tegenstelling tot andere asielzoekers, in Europa op basis van een tijdelijke beschermingsrichtlijn. Hierdoor gelden voor hen andere voorwaarden m.b.t. (nood)opvang, zorg, onderwijs, werk en inkomen. In plaats van het COA is bij deze groep vluchtelingen de gemeente volledig verantwoordelijk voor het bieden van (eerste) opvang, het laten draaien van deze opvanglocaties en het regelen van basisvoorzieningen.

In onze gemeentelijke organisatie hebben wij vanaf maart 2022 een 'Coördinatieteam Oekraïne' samengesteld. Deze ambtelijke projectgroep bestaat uit enkele medewerkers vanuit diverse disciplines van de organisatie (Sociaal Domein, Ruimtelijke ordening, Veiligheid, Burgerzaken en Communicatie). Er is door hen en vele andere collega's voor en achter de schermen hard gewerkt om de vluchtelingen goede opvang en veiligheid te bieden en de kans voor hen om beetje bij beetje het leven weer op te pakken. Dit vroeg van de gemeente extra personele inzet van medewerkers of inhuur van personeel. Deze werkzaamheden kwamen bovenop geplande werkzaamheden, die vaak ook door moesten gaan. Er is een tijdelijke locatiemanager aangesteld bij de gemeente die de gemeentelijke opvanglocaties ondersteunt en voor veel vragen het eerste aanspreekpunt is. Intern binnen het sociaal domein vroeg met name het regelen van de eerste medische zorg op de locatie, het regelen van scholing en het vervoer naar school, en het uitvoeren van een aparte financiële leefgeldregeling veel personele capaciteit, waardoor andere taken (tijdelijk) blijven liggen of minder snel konden worden opgepakt.

In december verbleven ongeveer 395 ingeschreven Oekraïense vluchtelingen in de gemeente Barneveld, waarvan 285 op gemeentelijke opvangplekken de overige vluchtelingen verblijven bij particulieren. Hiermee voldeden en voldoen wij aan onze in de veiligheidsregio afgesproken taakstelling. Er is gedurende 2022 sprake geweest van doorstroom vanuit particuliere opvang naar gemeentelijke opvanglocaties.

Als gemeente voeren wij voor de opgevangen vluchtelingen ook een aparte regeling voor leefgeld uit. In december maakten 146 huishoudens van in totaal 237 personen gebruik van deze regeling. Om de opvang en andere ondersteuning te financieren heeft het Rijk verschillende financiële regelingen afgesproken met de VNG. Deze financiering is dekkend voor de kosten die we maken.

Als Veiligheidsregio hadden we ook een taakstelling om aan 450 asielzoekers crisisondersteuning te bieden. Van september tot en met december heeft de gemeente Barneveld daarom circa 85 asielzoekers gehuisvest op een tijdelijke crisisondersteuning in Voorthuizen. Hierbij ging het om de realisatie van bed, bad en brood. Voor de opvang van deze asielzoekers werd een multidisciplinaire ambtelijke werkgroep samengesteld. Deze ambtelijke werkgroep zorgde achter de schermen voor goede opvang, zoals de huisvesting, begeleiding van bewoners, medische

zorg, beveiliging en voedsel. Met tal van maatschappelijke organisaties, vrijwilligers en buurtbewoners werd gezorgd voor een activiteitenprogramma voor de bewoners, zodat asielzoekers zich welkom voelden en een daginvulling hadden. Eind december zijn deze vluchtelingen verhuisd naar een tijdelijke crisisnoodopvang in de gemeente Rheden. De kosten van de crisisnoodopvang worden volledig vergoed door het Rijk.

Maatschappelijke begeleiding statushouders

In de eerste acht maanden dat een statushouder komt wonen in de gemeente krijgt hij/zij begeleiding van Vluchtelingenwerk. Door de druk op de opvanglocaties van het COA heeft de gemeente in 2022 meer statushouders voorzien van een woning en maatschappelijke begeleiding dan begin 2022 werd verwacht. De verwachting was 68 statushouders. De daadwerkelijke realisatie betrof 98. Vluchtelingenwerk is voor dit meerwerk financieel gecompenseerd. Ook voor 2023 wordt een hogere taakstelling van statushouders verwacht.

Innovatiefonds SOC

In 2022 is een het Innovatiefonds Sociaal Domein opengesteld voor nieuwe initiatieven. Het gaat om initiatieven die in 2023 worden uitgevoerd en bijdragen aan een blijvende verandering in welzijn, zorg of participatie in de gemeente Barneveld. Indieners hebben de mogelijkheden gekregen om hun idee aan de jury toe te lichten. Deze jury bestond uit twee wethouders Sociaal Domein, de concerndirecteur Samenleving, een lid van de Jongerenraad en een lid van de Adviesraad Sociaal Domein. In totaal zijn twaalf initiatieven door de jury beoordeeld. 7 zijn toegekend en 5 zijn afgewezen.

1.1 Zelfredzame inwoners

112 Reïntegratie

Speerpunt verandering opvang inburgering

Doel

Uitvoering Wet inburgering (per 1 januari 2022) voor inburgeraars in de gemeente Barneveld. Met ingang van 1 januari 2022 is de Wet inburgering 2021 in werking getreden. Met deze wet voert de gemeente de regie over de inburgering van statushouders en gezinsmigranten die inburgeringsplichtig zijn onder deze wet. Op basis van een brede intake, waarvan een leerbaarheidstoets onderdeel is, zijn er in 2022 16 statushouders en 3 gezinsmigranten gestart aan de inburgering. Ook heeft een groep van 55 statushouders afkomstig uit Eritrea en Syrië de cursus Eurowijzer gevolgd in het kader van financiële zelfredzaamheid en ontzorgen. Dit zijn statushouders die onder de oude en de nieuwe wet inburgeringsplichtig zijn. Bij statushouders die zich nieuw vestigen bieden we standaard zes maanden budgetcoaching (indien nodig langer).

Speerpunt Participatie op de arbeidsmarkt en maatschappij

Doel

Inwoners naar vermogen mee laten doen op de arbeidsmarkt en in de maatschappij. Vanuit de Participatiewet wordt inkomensondersteuning (rechtmatigheid) en ondersteuning bij het vinden en behouden van werk (doelmatigheid) geboden. De doelgroep die wordt bediend vanuit de Participatiewet is de afgelopen jaren sterk veranderd. Inwoners met een arbeidsbeperking zijn aangewezen op ondersteuning bij het vinden van werk. Daarbij zien we dat door de grote krapte op de arbeidsmarkt, mensen met een geringe afstand tot de arbeidsmarkt werk hebben gevonden. Dat betekent dat voor de mensen die nu al langere tijd een uitkering Participatiewet ontvangen, veel intensievere inspanning en ondersteuning nodig is om (stappen richting) een passende plek op de arbeidsmarkt te kunnen vinden.

De afgelopen jaren is sprake van een relatief stabiel bijstandsbestand. Daaronder verstaan we het aantal huishoudens dat afhankelijk is van een bijstandsuitkering. In 2022 ontvingen maandelijks tussen de 540 en 558 huishoudens een bijstandsuitkering. Dit zijn bijvoorbeeld inwoners die al langere tijd afhankelijk zijn van een uitkering, inwoners die parttime werken of statushouders die zich nieuw vestigen in de gemeente. Naast het aanvullen van het inkomen met een bijstandsuitkering, bieden we als gemeente ondersteuning bij het vinden of behouden van werk. Dit doen we ook voor inwoners met een arbeidsbeperking. In 2022 maakten ongeveer 350 inwoners deel uit van het doelgroepregister, 12 inwoners behoorden tot de doelgroep Beschut Werk en ongeveer 80 inwoners vallen onder de Wsw. Bij deze inwoners wordt gekeken welke inzet van instrumenten wenselijk is.

Naast onze lokale inzet, is ook regionaal aandacht besteed aan de krapte op de arbeidsmarkt. Het Regionaal Mobiliteitsteam, een samenwerking van vakbonden, UWV, gemeenten, het Werkgeversservicepunt, het Leerwerkloket, onderwijsinstellingen en werkgeversorganisaties, heeft gedurende 2022 aan bekendheid gewonnen. Twee van onze gespreksvoerders nemen deel aan dit team, wat zijn vruchten heeft afgeworpen. Zo zijn vanuit het RMT 22 trajecten gefinancierd met een totaalwaarde van € 27.000. Daarnaast is gedurende 2022 een onderbesteding geweest op de post re-integratie

Gedurende 2022 bleek een onderbesteding te ontstaan op het begrote re-integratie budget. In 2022 zijn vanuit deze ruimte verschillende trajecten richting participatie en werk gestart om ervaring op te doen met partijen die al bij andere gemeenten in de arbeidsmarktregio actief zijn.

113 Maatschappelijke zorg

Speerpunt Passende maatschappelijke ondersteuning

Doel

Betaalbare passende maatschappelijke ondersteuning voor inwoners die dat nodig hebben.

Voor de algemene voorziening 'Huishoudelijke Ondersteuning' zette de groei van het aantal cliënten door (van 808 naar 822 - groei met 2%). Deze is wel minder groot dan we hadden verwacht. Met de aanbieders werd een plan opgesteld voor het nemen van beheersmaatregelen. Onder meer ging het dan om het scherper toetsen van de vragen om ondersteuning en werd samenwerking tussen aanbieders versterkt.

Door het kabinet werd aangekondigd dat in de Wmo landelijk weer een inkomensafhankelijke bijdrage wordt ingevoerd voor huishoudelijke ondersteuning per 1 januari 2025.

In april 2022 werd het aanvullend openbaar vervoer door de Provincie Gelderland uit de Valleihopper gehaald. Dit vervoer gaat nu via de HaltetaxiRRReis. Mede door deze ontwikkeling is gekeken naar de toekomst van de Valleihopper. In 2022 zijn regionaal voorbereidingen getroffen voor beheersmaatregelen om de Valleihopper toekomstbestendig te maken.

Het aantal inwoners in Beschermd wonen is dit jaar licht gestegen naar 27.

De doordecentralisatie van Beschermd wonen is uitgesteld naar 1 januari 2024. Vooruitlopend op de doordecentralisatie is onze gemeente nu al verantwoordelijk voor de uitvoering van Beschermd Wonen. Beschermd wonen is opnieuw aanbesteed voor 1 jaar onder dezelfde voorwaarden en productbeschrijvingen. Tegelijkertijd is najaar 2022 een start gemaakt met de aanbestedingsprocedure voor Beschermd wonen voor 2024. Structurele uitvoering van de time-out bedden is daarin meegenomen.

Er geldt al een landelijke toegang en het woonplaatsbeginsel zal naar verwachting per 2024 worden ingevoerd.

Om huiselijk geweld bij ouderen terug te dringen, is dit jaar de ouderenalliantie opgestart. Een platform van 27 Barneveldse organisaties. Deze maatschappelijke organisaties, notarissen en banken werken samen om ouderen mishandeling beter te signaleren en te handelen bij vermoedens van ouderen mishandeling.

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.

Het sport- en beweegakkoord, waarbij organisaties sportieve initiatieven kunnen ontplooiën leidde het afgelopen jaar tot diverse sterke aanvragen. De nadruk ligt op projecten en programma's waarin meerdere partijen samen werken. Een goede borging van de initiatieven voor een lange termijn, zodat deze ook zonder externe/gemeentelijke financieringsbron voort kunnen bestaan. Diverse gehonoreerde projecten besteden ook extra aandacht aan kwetsbare groepen in onze gemeente, zodat ook hen de mogelijkheid geboden wordt om te bewegen en te sporten. De minimaregelingen voor deelname aan sport en cultuur voor jong en oud blijven we actief onder aandacht brengen.

Om beter zicht te krijgen op het beweeggedrag van onze inwoners, en de motieven die hierbij een rol spelen, is onderzoek gedaan door een extern bureau. Hierbij is een inwonerspanel geraadpleegd. De onderzoeksresultaten zijn gedeeld met de gemeenteraad en dienen als basis voor de opdrachtverlening aan Be Active & Creative (het te verzelfstandigen team voor jongerenwerk en cultuur- en sportstimulering) en voor beleidsinterventies in de komende jaren. Hierbij heeft ook bewegen in de buitenruimte de aandacht.

De coronacrisis heeft effect gehad op de begroting en het ledenbestand van sportaanbieders. Daarnaast zijn de sportaanbieders geconfronteerd met een aanzienlijke lastenverzwaring door de gestegen inflatie en energiecrisis. Het is zaak goed in gesprek met de aanbieders te blijven om te voorkomen dat de levensvatbaarheid van deze aanbieders en haar activiteiten in gevaar komt.

122 Sociaal-cultureel werk

Speerpunt Stimuleren culturele infrastructuur

Doel

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

Toegankelijke kunst en cultuur, voor wie dat minder vanzelfsprekend is, was ook in 2022 een belangrijk thema. We zetten in op het verder borgen en bevorderen van cultuurparticipatie en -educatie binnen het sociaal domein.

6823 Leerlingen in het basisonderwijs maakten kennis met cultuureducatie aanbod, amateurverenigingen en scholen voerden hun voorstellingen op in het Schaffelaartheater via de voucherregeling.

We stimuleerden innovatie en kruisbestuiving in het culturele veld, waarbij samenwerkingen met maatschappelijke partijen zoals CJG en Welzijn Barneveld werden aangemoedigd. Het is hierbij van belang om inzicht te houden en te vergroten in de behoefte van o.a. inwoners en culturele partners. Daarom is een behoefteonderzoek naar cultuurdeelname onder circa 2000 inwoners uitgevoerd.

We zijn ons bewust van de raakvlakken die het thema cultuur heeft met andere domeinen naast het sociaal-maatschappelijke domein. Bij beleidsontwikkeling vanuit de gemeente is actief samengewerkt om de mogelijkheden van cultuur mee te nemen bij de realisatie van doelstellingen. We bevorderden vanuit deze integraliteit naar een culturele infrastructuur waarbij activiteitenaanbod en accommodatiespreiding elkaar versterken, uitgaand van een netwerk van sterke culturele 'knooppunten'. Hieronder verstaan we culturele voorzieningen die onderling samenwerkingslijnen hebben, zoals (amateur)verenigingen, cultuurinstellingen en (zelfstandig) cultuurprofessionals.

De coronacrisis heeft grote invloed op de cultuursector gehad. Met de rijks gelden voor de lokale cultuursector steunden we 55 organisaties en Zzp'ers om aanbod toegankelijk te houden en de integrale samenwerking te bevorderen. Er heerst in de sector nog zorg voor de corona-effecten op de (middel)lange termijn en over de invloed van energielasten op de exploitaties. Er is sprake van bezoekersgroepen die wegblijven en aanbieders hebben moeite met het aantrekken van nieuwe leden en vrijwilligers. Sommige aanbieders hebben ingeteerd op de eigen reserves zodat het opbouwen van nieuwe projecten moeizamer gaat. Be Active & Creative ondersteunde culturele aanbieders waar nodig en mogelijk (en zal dat na de verzelfstandiging ook blijven doen).

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.

Het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) heeft een leidende rol om de coördinatie en samenhang binnen het preventieve veld te bewaken. Zo wordt bijvoorbeeld voorkomen dat preventie-activiteiten, die gericht zijn op dezelfde doelgroepen, elkaar belemmeren.

In september hebben de lokale scholen en de gemeente besloten tot de oprichting van het Platform Jeugd Barneveld (PJB). Dit is een vernieuwde samenwerking tussen de gemeente Barneveld, het onderwijs en andere partners op het gebied van jeugd. Zoals het CJG en Be Active & Creative. Ook de Jongerenraad is betrokken. De missie is: volop kansen bieden aan kinderen en jongeren om zich zo goed, gezond en veilig mogelijk te ontwikkelen. Het PJB werkt met één lokale ontwikkel- en werkagenda. Daarin staan de thema's die het PJB in de komende tijd extra aandacht wil geven. Voor 2023 zijn de volgende vijf onderwerpen vastgesteld:

- voorkomen en bestrijden dat kinderen opgroeien in armoede
- het versterken van de sociaal-emotionele vaardigheden ten behoeve van hun veerkracht en welbevinden
- het klaar zijn voor de start op school
- het verbeteren van de ondersteuning van leerlingen op school
- het bevorderen van een goede gezondheid en het verminderen van middelengebruik

Door hoge druk op het personeel van de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) heeft de GGD de basiszorg tijdelijk deels afgeschaald. Er is sprake van grote personeelskrapte en bovendien is er meer werk bij gekomen. Hierdoor was het sinds medio 2022 voor de GGD niet meer mogelijk om de taken met betrekking tot de JGZ volledig uit te voeren. Om ongestructureerde uitval te voorkomen heeft de GGD-maatregelen genomen. De gemeenteraad is hierover in juli geïnformeerd met een raadsmemo.

Sinds 1 juli 2022 hebben gemeenten de wettelijke taak om te zorgen voor een huisbezoek aan zwangeren (en/of hun gezinnen) in een kwetsbare situatie. De uitvoering van dit Prenataal Huisbezoek ligt bij de jeugdgezondheidszorg (GGD). De gemeente ontvangt hiervoor van het rijk geld, die de gemeente beschikbaar heeft gesteld aan de GGD.

In het kader van het Rijksvaccinatieprogramma ontving de gemeente extra middelen voor de HPV-vaccinatie bij jongens en de Meningokokkenvaccinatie. Deze middelen zijn beschikbaar gesteld aan de GGD, om zo de HPV en Meningokokkenvaccinatie uit te kunnen voeren. Het vaccinatieconsult voor ouders van pasgeborenen is gedurende het hele jaar gecontinueerd.

Binnen het programma Kansrijke Start, werd gestart met een pilot 'MDO Zwanger Zonder Zorgen'. Dit is een multidisciplinair overleg waarbij het doel is vanuit meerdere disciplines zwangeren die zorgen hebben zo adequaat mogelijk te ondersteunen.

1.3 Gemeentelijk vangnet

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.

De afgelopen jaren heeft Barneveld het Werkprogramma Jeugd uitgevoerd, waarin uitwerking is gegeven van de transformatie-activiteiten in het jeugdveld en resultaten zijn geboekt. In 2022 zijn 1622 jeugdigen geholpen binnen de jeugdhulp en heeft een analyse plaatsgevonden om de focus binnen transformatie gericht te herijken. In het verlengde hiervan is de focus aangepast aan de actualiteit waarbij is besloten om de komende jaren vooral in te zetten op ambulante jeugdhulp aangezien deze blijft groeien en overwegend Barneveldse jeugdigen raakt. Inmiddels zien we de ambulante jeugdhulp afnemen.

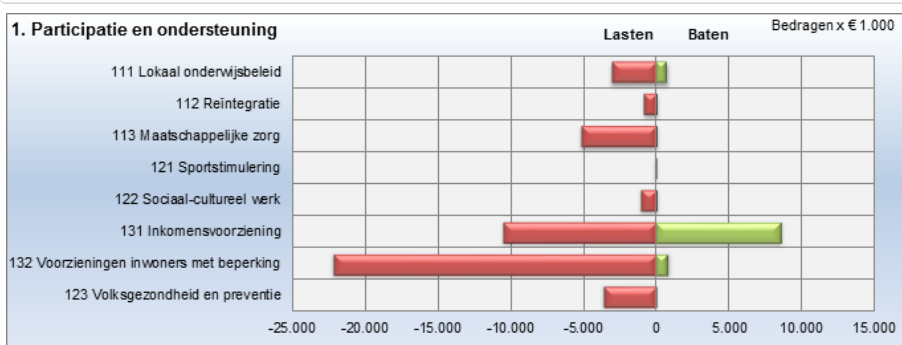
Naast de transformatie-activiteiten was Barneveld (samen met andere gemeenten) de afgelopen jaren ook landelijk betrokken om het rijksbeleid ten gunste van de gemeenten te beïnvloeden. Hierbij is voornamelijk ingezet op meer Rijksmiddelen en een aanpassing van het woonplaatsbeginsel. In 2022 heeft een aanpassing van deze twee ontwikkelingen zijn vruchten afgeworpen en dat was ook merkbaar voor Barneveld. De resultaten van lokale transformatieprojecten, meer Rijksmiddelen en een aangepast woonplaatsbeginsel waarbij de plaatsende gemeenten verantwoordelijk blijft voor de eigen kinderen heeft gezamenlijk geleid tot een stabielere jeugdhulpstelsel waarbij het kostenniveau inmiddels meer in verhouding staat tot de rijksmiddelen.

Het werkprogramma Jeugd liep tot en met 2022. Vorig jaar zijn we gestart met een herijking om tot een nieuw werkprogramma te komen. Intern zijn hiervoor eerdere onderzoeksresultaten op een rij gezet en is een aantal vragen beantwoord. Dit overzicht heeft geleid tot een evaluatiebehoefte. Op basis hiervan heeft Barneveld een evaluatieonderzoek laten uitvoeren. Het doel was om diverse evaluatievragen te beantwoorden door het verzamelen van verschillende perspectieven vanuit bestuur, beleid, toegang en aanbieders en inzicht te geven in welke keuzes hierin te maken zijn.

De overkoepelende conclusie is dat de gemeente Barneveld de doorontwikkeling van transformatie van het jeugdveld een boost heeft gegeven met het Werkprogramma Jeugd. Daarnaast zijn er ook aanbevelingen meegegeven om diverse opgaves naar een hoger niveau te tillen. Deze opgaven zijn inmiddels vertaald naar een vervolgaanpak die in 2023 wordt uitgevoerd.

Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000					
1. Participatie en ondersteuning	Rekening 2021	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil
Saldo van baten en lasten					
1.1 Zelfredzame inwoners	- 8.693	- 10.132	- 10.523	- 7.005	3.518 V
111 Lokaal onderwijsbeleid	- 1.904	- 2.677	- 2.522	- 2.926	- 403 N
112 Reïntegratie	- 1.022	- 1.625	- 1.719	- 1.390	329 V
113 Maatschappelijke zorg	- 5.766	- 5.830	- 6.282	- 2.690	3.592 V
1.2 Sociale en vitale samenleving	- 6.792	- 6.171	- 7.212	- 6.881	332 V
121 Sportstimulering	- 96	- 144	- 184	- 195	- 11 N
122 Sociaal-cultureel werk	- 1.939	- 1.334	- 2.031	- 1.726	305 V
123 Volksgezondheid en preventie	- 4.756	- 4.693	- 4.998	- 4.960	38 V
1.3 Gemeentelijk vangnet	- 39.300	- 32.113	- 32.327	- 30.985	1.343 V
131 Inkomensvoorziening	- 3.716	- 3.883	- 5.664	- 6.068	- 404 N
132 Voorzieningen inwoners met beperking	- 35.585	- 28.230	- 26.664	- 24.917	1.747 V
Saldo van baten en lasten	- 54.785	- 48.416	- 50.063	- 44.871	5.192 V
Resultaat	- 54.785	- 48.416	- 50.063	- 44.871	5.192 V



2. Bedrijvigheid & Bereikbaarheid

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

Barneveld streeft naar een sterke en veerkrachtige economie met voldoende werkgelegenheid en een hoog welvaartsniveau. In de gemeente Barneveld ligt daarvoor een sterke basis, met als kansrijke sectoren agro-food, logistiek, industrie en recreatie en toerisme. De gemeente Barneveld heeft zich in 2022 daarom het volgende ten doel gesteld:

- een aantrekkelijk ondernemingsklimaat;
- een brede en evenwichtige bedrijvigheid en werkgelegenheid;
- een uitbreiding en revitalisering van bedrijventerreinen;
- een goede bereikbaarheid en verkeersveiligheid;
- slimme, gezonde en schone mobiliteit;
- betere profilering van Barneveld in de regio om de regionale en lokale doelen te bereiken.

Wat is er bereikt in 2022?

Aantrekkelijk ondernemingsklimaat

De start van 2022 stond in het teken van corona. Voor veel ondernemers bood het opheffen van de coronamaatregelen door de Rijksoverheid perspectief en nieuwe kansen. Dit bracht weer nieuwe dynamiek in de markt en ook de gemeente merkte dit in het aantal vergunningsaanvragen voor evenementen, gesprekken over allerhande initiatieven en nieuwe ondernemingen. Dit leidde ertoe dat per 1 juli de coronadesk van de gemeente is opgeheven. Hieronder volgen een aantal punten die in 2022 zijn bereikt.

- Veel evenementen vonden weer doorgang met als resultaat een groot aantal bezoekers, met name in de centra van Barneveld en Voorthuizen. Een tweetal nieuwe evenementen werden geïntroduceerd met het Truckfestival op Zeumeren en de Smaak en sfeerdagen in Barneveld.
- Bij het evenementenfonds kwamen een 18-tal aanvragen binnen, welke alle 18 werden gehonoreerd.
- Er is een recreatiezoneringsplan opgesteld in samenwerking met het de provincie, terrein beherende organisaties, gemeenten, bedrijven en inwoners.
- Er is een Human Capital initiatief uit Barneveld gestart getrokken door vertegenwoordigers vanuit het bedrijfsleven, overheid en onderwijs.
- De eerste aanzet is gezet voor een lokaal energienet voor bedrijven (de Barneveldse Energiemaatschappij).
- De samenstelling van het Toeristisch Platform Barneveld is onder de loep genomen. Naar aanleiding daarvan is het platform in 2022 uitgebreid, waardoor er nu een betere spreiding is over de gemeentelijke kernen waar sprake is van toerisme, maar ook spreiding over sectoren.
- De Visie Verblifsrecreatie is opgesteld.
- Er zijn veel contacten met het bedrijfsleven geweest door zowel het accountmanagement als op bestuurlijk niveau. Hier kwamen allerhande zaken en initiatieven aan bod zoals corona, krapte op de arbeidsmarkt, uitbreidingsvraagstukken en verhuisvraagstukken.

Brede en evenwichtige bedrijvigheid en werkgelegenheid;

Een spreiding van werkgelegenheid over de verschillende sectoren is gezond. Hierin is het volgende bereikt;

- Nog beter inzicht in de economische ontwikkeling door de Economische Monitor Barneveld;
- Hulp aan hard getroffen sectoren middels de Coronadesk;
- Human Capital Agenda opgeleverd in samenwerking met onderwijs en bedrijfsleven.

Uitbreiding en revitalisering van bedrijventerreinen;

De stikstofproblematiek geeft uitdagingen in de nieuw te ontwikkelen bedrijventerreinen zoals Harselaar-Zuid 1b. In 2022 is het volgende op dit gebied bereikt;

- De stikstofpuzzel voor Harselaar-Zuid 1b is opgelost waarmee het proces verder in gang gezet kan worden;
- Het Regionaal Programma Werklocaties is geactualiseerd;
- De Visie Werklocaties is geactualiseerd.
- Bij de gemeente zijn verscheidene vragen binnen gekomen over kavels op (nieuwe) bedrijventerreinen. Deze hebben we als gemeente moeten afwijzen, omdat er vanuit de gemeente niets beschikbaar is. Dit leidt niet direct tot bedrijfsverplaatsingen, vaak worden andere oplossingen gevonden op de particuliere markt of men accepteert voorlopig suboptimale bedrijfsvoering op huidige locatie. Wel is dit een blijvend aandachtspunt voor de gemeente.

Een goede, bereikbaarheid en verkeersveiligheid

Voor het jaar 2022 is aansluitend op de jaarplannen 2018-2021 een 'nieuw' maatregelenpakket opgesteld en eind 2021 vastgesteld door het college. Er worden enkele resultaten uitgelicht, ook van processen die buiten het GVVP om hebben plaatsgevonden.

Interne bereikbaarheid

- Er is uitvoering geven aan de door de Commissie m.e.r gevraagde onderzoeken ten behoeve van de Oostelijke rondweg Barneveld.
- De ANWB-bewegwijzering tussen Apeldoorn en Putten is aangepast zodat deze niet meer via Garderen loopt.
- Er is een verkenning uitgevoerd naar de mogelijkheden en consequenties van een verkeerscirculatie (eenrichtingverkeer) in/om het centrum. De nadelen op het gebied van leefbaarheid lijken niet op te wegen tegen de voordelen (beperken doorgaand verkeer).
- Samen met de Provincie zijn afspraken gemaakt over de visie op de functie van de toeleidende wegen naar Garderen. Deze visie is samen met de stakeholders opgesteld en is ingebracht in de trajectvisie van de Provincie.

Externe bereikbaarheid

- Afspraken voor knooppunt Hoevelaken en A1-A30 naar aanleiding van het BO MIRT in november 2022
- Afspraken over de ontsluiting van het Grootchalige Woningbouw Gebied Foodvalley, meer specifiek Barneveld noord, in het BO-MIRT in november 2022. Denk hierbij aan
 - aanpassing aansluiting A30 (inclusief verbreding viaduct),
 - reconstructie rotonde Thorbeckelaan tot een VRI-kruispunt,
 - realisatie van twee ontsluitingen van Bloemendal op de Nijkerkerweg
 - door middel van VRI-kruispunten,
 - ontsluiting via de Stationsweg,
 - realisatie hoogwaardige fietsverbinding tussen dit woongebied en station Barneveld Noord.

Verkeersveiligheid

- Er is een verkenning uitgevoerd naar de mogelijkheden en consequenties van een verkeerscirculatie (eenrichtingverkeer) in/om het centrum Voorthuizen. De nadelen op het gebied van leefbaarheid lijken niet op te wegen tegen de voordelen (beperken doorgaand verkeer).
- Na een aantal ongevallen in de S-bocht van de Wesselseweg is onderzoek uitgevoerd naar het wegdek met als resultaat dat de provincie het wegdek opgeruwd heeft om de stroefheid weer op het streefnorm te krijgen.

Openbaar Vervoer

- Verzoek van Tweede Kamer aan regering om in beeld te brengen welke aanpassingen noodzakelijk zijn voor de inpassing van stations bij Barneveld-Noord en Stroe op de lijn Apeldoorn-Amersfoort met bijbehorende sprinterverbinding

Parkeren

- Er is een parkeerverwijssysteem gerealiseerd waarbij de verschillende parkeerterreinen in Garderen worden verwezen.
- Het parkeerterrein bij het voormalige dorps huis 'De Koepel' is definitief ingericht en een verkeersbesluit is genomen om in de zomerperiode (april-oktober) enkel kortparkeren toe te staan.
- Parkeren op het voetpad langs de Dorpsstraat is fysiek onmogelijk gemaakt.
- Team Verkeer startte in 2022 samen met partners met de uitvoering het Parkeerplan voor Barneveld-centrum. Samen met ParkeerService - die het parkeerbeheer uitvoert- is de basis gelegd voor het moderniseren van het parkeersysteem.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Aantrekkelijk ondernemingsklimaat

Om het ondernemersklimaat aantrekkelijk te houden hebben we inspanningen verricht op onderwerpen, thema's die leven bij ondernemers en signalen die we ontvangen uit het bedrijfsleven.

Eén van de signalen was de onvrede over de coronamaatregelen. Hiertoe is in overleg met de gemeente door middenstanders een protest georganiseerd in januari 2022 in het centrum van Barneveld. Dit haalde de landelijke media en resulteerde in een open brief van het College en de Gemeenteraad aan premier Rutte, waarin de zorgen van de ondernemers werden geuit en werd verzocht om heropening van de winkels met maatwerk en lange termijn perspectief.

- De grote aantallen vergunningsaanvragen die we ontvingen na het loslaten van de coronamaatregelen hebben we met extra capaciteit en inzet verwerkt zodat we zoveel mogelijk initiatiefnemers konden helpen bij hun aanvraag voor een evenement. Het evenementenfonds is hier goed bij gebruikt, mede door de de restantbudgetten uit 2019 tot en met 2021 die ingezet konden worden.
- In samenwerking met regio Foodvalley is er een regionale Human Capital agenda ontwikkeld die zich richt op de krappe arbeidsmarkt en het onbenut potentieel. In navolging hiervan is samen met lokale bedrijfsleven en de lokale onderwijsinstellingen een Barnevelds initiatief gestart om de brede ontwikkeling van mensen onder de aandacht te brengen zodat zij goed deel uit kunnen maken van de maatschappij en
- De grote uitdagingen over het energienet geven zorgen bij ondernemers. Naar aanleiding van deze signalen hebben we in samenwerking met het bedrijfsleven de eerste aanzet om te onderzoeken welke restcapaciteit er is bij bedrijven met de ambitie om een Barneveldse

Energie Maatschappij op te richten (een local grid).

Brede en evenwichtige bedrijvigheid en werkgelegenheid;

- Om beter inzicht te krijgen in de economie van Barneveld en de spreiding van vestigingen en werkgelegenheid over de verschillende sectoren hebben wij een Economische Monitor laten ontwikkelen die cijfermatig inzicht geeft en een kwalitatieve duiding geeft.
- Met de oprichting van de Coronadesk hebben wij ondernemers die in de problemen kwamen door de coronamaatregelen zo goed als mogelijk proberen te helpen. Dit bleek continu maatwerk en ging over zaken als financieel advies, verruiming van terrassen en hulp bij aanpassingen voor openingsmogelijkheden winkels.
- Er is samengewerkt aan een regionale Human Capital agenda met als speerpunten de thema's energietransitie, landbouwtransitie en zorg. Voor de eerste sector is een plan gemaakt om een klimaatacademy op te richten waarbij onderwijs en bedrijfsleven samen werken aan goed geschoold personeel. BTO is hierbij actief aangehaakt.

Uitbreiding en revitalisering van bedrijventerreinen;

- In samenwerking met de regiogemeenten is de Regionale Planning Werklocaties geactualiseerd om een goede afstemming en programmering te hebben voor wat betreft de bedrijventerreinen en werklocaties. Hetzelfde geldt voor de Visie Werklocaties.
- In het RPW staat opgenomen dat goed gekeken moet worden naar verdere intensivering en revitalisering van bedrijventerreinen. Hiertoe is in 2022 een plan gemaakt en zijn de kosten inzichtelijk gemaakt voor revitalisering.
- We hebben grondig gezocht naar een mogelijkheid om de uitgifte van bedrijventerrein Harselaar Zuid fase 1b verder te brengen. Dit traject zat vast op de stikstofemissie. In oktober 2022 is gebleken dat er een oplossing is door te salderen waarmee de stikstofpuzzel is opgelost.

Een goede, schone en gezonde bereikbaarheid

Snelwegaansluitingen

Regio Foodvalley is door het Rijk aangewezen als een van 17 grootschalige woningbouwgebieden (GWG's) in Nederland. De ontsluiting van de GWG's is een van de belangrijkste randvoorwaarden voor grootschalige woningbouw. De ontwikkeling van het gebied Barneveld Noord is één van de vier locaties binnen de Regio Foodvalley. Hierover zijn in het BO MIRT in november 2022 afspraken gemaakt met het Rijk over de volgende ontsluitingsmaatregelen:

- - aanpassing aansluiting A30 (inclusief verbreding viaduct),
 - reconstructie rotonde Thorbeckelaan tot een VRI-kruispunt,
 - realisatie van twee ontsluitingen van Bloemendal op de Nijkerkerweg
 - door middel van VRI-kruispunten,
 - ontsluiting via de Stationsweg,
 - realisatie hoogwaardige fietsverbinding tussen dit woongebied en station Barneveld Noord.

A1-Corridor

De lobby naar de A1-corridor is in 2022 gecontinueerd. Eind 2022 stemde de meerderheid van de Tweede Kamer in met een motie waarin de regering wordt verzocht om met een positieve grondhouding met de bestuurlijke partners in beeld te brengen welke aanpassingen noodzakelijk zijn voor de inpassing van stations bij Barneveld-Noord en Stroe op de lijn Apeldoorn-Amersfoort met bijbehorende sprinterverbinding. De Kamer verzocht daarbij de regering om hem voor het volgende commissiedebat MIRT (eind 2023) te informeren over de mogelijkheden.

Oostelijke rondweg Barneveld

Het project Oostelijke rondweg Barneveld stond in 2022 in het teken van het verder uitvoeren van de door de Commissie m.e.r. gevraagde onderzoeken zodat het vergelijk tussen het nulplusalternatief (verzwaarde route door de kern) en de rondwegvarianten beter gemaakt kan worden. Zo is er een schetsontwerp met kostenraming gemaakt van het Nulplus Alternatief en is onderzocht in welke mate de nieuwe stikstof regels een belemmering kunnen vormen voor de aanleg van de Rondweg. Het college heeft besloten de besluitvorming over de Rondweg te koppelen aan de Omgevingsvisie, zodat de hoofdverkeersstructuur de toekomstige ontwikkelingen van Barneveld ondersteunt.

Wesselseweg

Nadat in 2022 in korte tijd opnieuw meerdere ongevallen hadden plaatsgevonden in de S-bocht in de Wesselseweg, heeft de portefeuillehouder verkeer in een bestuurlijk overleg met de gedeputeerde van de provincie Gelderland aangedrongen op een nieuw onderzoek naar het wegdek. Kort daarna bleek uit onderzoek dat de stroefheid van het wegdek onder de norm was. De provincie heeft het wegdek vervolgens opgeruwd zodat de stroefheid weer boven de norm was.

Doorgaand verkeer en parkeren Garderen

Er is een parkeerverwijssysteem gerealiseerd waarbij de verschillende parkeerterreinen in Garderen worden verwezen. Het parkeerterrein bij het voormalige dorpshuis 'De Koepel' is definitief ingericht en een verkeersbesluit is genomen om in de zomerperiode (april-oktober) enkel kortparkeren toe te staan. Parkeren op het voetpad langs de Dorpsstraat is fysiek onmogelijk gemaakt. De ANWB-bewegwijzering tussen Apeldoorn en Putten is aangepast zodat deze niet meer via Garderen loopt. Er is een verkenning uitgevoerd naar de mogelijkheden en consequenties van een verkeerscirculatie (eenrichtingverkeer) in/om het centrum. De nadelen op het gebied van leefbaarheid lijken niet op te wegen tegen de voordelen (beperken doorgaand verkeer). Samen met de Provincie zijn afspraken gemaakt over de visie op de functie van de toeleidende wegen naar Garderen. Deze visie is samen met de stakeholders opgesteld en is

ingebracht in de trajectvisie van de Provincie.

Parkeren

Team Verkeer startte in 2022 samen met partners met de uitvoering het Parkeerplan voor Barneveld-centrum. 'Digitalisering, duurzame mobiliteit en infrastructuur zijn onlosmakelijk verbonden met het Parkeerplan. Samen met ParkeerService - die het parkeerbeheer uitvoert- is de basis gelegd voor het moderniseren van het parkeersysteem.

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

Wij hebben als gemeente ingezet op verschillende zaken om een aantrekkelijke gemeente te zijn om in te wonen, werken en recreëren. Dit is een palet aan activiteiten zoals medewerking verlenen bij initiatiefnemers voor evenementen, het organiseren van de dag van de ondernemer, (regionale) samenwerking in afstemming met het bedrijfsleven voor de ontwikkeling van nieuwe werklocaties. Ook is in 2022 het evenementenbeleid geëvalueerd middels een tussen-evaluatie om een goed beeld te krijgen hoe de evenementen ervaren worden, waar de behoefte ligt en in hoeverre er gebruik wordt gemaakt van de evenementensubsidie.

Speerpunt Innovatiebevordering

Doel

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

Verantwoording

Ter versterking van de innovatie zijn we gestart met een lokale Human Capital agenda in samenwerking met het bedrijfsleven en onderwijs met als doel om iedereen van waarde te laten zijn in de maatschappij en daarbij een antwoord te geven aan de krapte op de arbeidsmarkt. Daarnaast is verder gewerkt aan een locatie voor een nieuwe vestiging van het BTO, welke als zeer succesvol schoolvoorbeeld wordt genoemd in de regionale en lokale Human Capital Agenda. In samenwerking met Regio Foodvalley is afgelopen jaar verder gewerkt aan projecten uit de Strategische Agenda onder andere in afstemming met het PEC met als doel de kennis en innovatie te bevorderen op het gebied van eiwittransitie.

Speerpunt Recreatie en toerisme

Doel

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 2022 zijn we verder gegaan met de uitvoering van het 'Uitvoeringsplan Recreatie en Toerisme 2030':

- De samenwerking op de Veluwe op het gebied van recreatie en toerisme is voortgezet. In 2022 was de inzet vooral gericht op het spreiden van bezoekersstromen over de Veluwe, waardoor drukke gebieden ontlast worden. Zo is er een Veluwe brede leidraad opgesteld voor de ontwikkeling van Ontvangstlocaties.
- In Veluweverband hebben wij zowel ambtelijk als bestuurlijk actief bijgedragen aan een zorgvuldig proces om te komen tot een recreatiezoneringsplan voor het Natura2000gebied de Veluwe.
- De samenstelling van het Toeristisch Platform Barneveld is onder de loep genomen. Naar aanleiding daarvan is het platform in 2022 uitgebreid, waardoor er nu een betere spreiding is over de gemeentelijke kernen waar sprake is van toerisme, maar ook spreiding over sectoren.
- De oprichting van de Stichting Visit Regio Barneveld is afgerond. De website www.visitregiobarneveld.nl is ontwikkeld, evenals promotiemateriaal. Er is een inkoopovereenkomst met de gemeente ondertekend en er zijn statuten en een huishoudelijk reglement opgesteld. De stichting runt o.a. de Toeristische Informatiepunten in onze gemeente.
- Samen met het Routebureau voor de Veluwe hebben wij in de zomer van 2022 het ruiternetwerk op de Midden-Veluwe helemaal vernieuwd. Het gaat om ruiterspaden in Kootwijk, Garderen en Stroe (en Apeldoorn), inclusief de aansluiting op de omliggende gemeenten.
- De basisfaciliteiten voor ruiters zijn op orde gebracht: er zijn rustplekken gerealiseerd, evenals ruitersluitingen voor de hekken en op- en afstapplaatsen.
- Samen met het Routebureau Veluwe zijn we verder gegaan met het aanleggen van wandelrondjes rondom de gemeentelijke kernen. Het Rondje Barneveld is klaar. We zijn nu bezig met de uitrol van de wandelrondjes Kootwijkerbroek en Voorthuizen. De andere kernen volgen daarna.
- Het programma Vitale Vakantieparken is voortgezet. Vanuit het programma zijn initiatieven gestart om nieuw beleid en instrumenten te ontwikkelen die bijdragen aan de kwaliteit van de vakantieparken. Deze instrumenten zijn in onze gemeente bij diverse parken ingezet.
- De Visie Verblifsrecreatie is opgesteld, waarbij ook stakeholders uit het veld betrokken zijn. Eind 2022 is tevens gestart met het opstellen van een Uitvoeringsprogramma, waarin acties benoemd worden waar de komende jaren nog verder op ingezet gaat worden.

2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden

222 Grondexploitatie bedrijventerreinen

Speerpunt Bedrijventerreinen

Doel

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

Verantwoording

In samenwerking met Regio Foodvalley hebben we de Visie Werklocaties in 2022 geactualiseerd inclusief het daarbij behorende Regionale Programma Werklocaties over de programmering van werklocaties. Dit document is belangrijk omdat het inzichtelijk maakt welke bedrijventerreinen er in de regio op dit moment zijn en welke er in ontwikkeling zijn/komen. In Barneveld bleek dat er een grote behoefte is aan nieuwe werklocaties dus zijn we in 2022 gestart met de aanzet voor een onderzoek waarin het aanbod van komende jaren tot 2040 versus de vraag tegen elkaar wordt afgezet om vervolgens conclusies te kunnen trekken.

Daarnaast is voor Harselaar zuid 1b de stikstofpuzzel opgelost in 2022 waarmee de verdere uitwerking van de nieuwe bedrijventerrein gecontinueerd kan worden.

In 2022 is verder gewerkt aan de planvoorbereiding voor het woonwerklandschap. Dit betreft onder meer het opstellen van een stedenbouwkundig (schets)ontwerp voor het gemeentelijk deel en onderzoeken. Daarnaast zijn de overleggen gestart met diverse grondeigenaren, die ook plannen in voorbereiding hebben voor dit gebied.

Voor de Tolnegenweg in Stroe zijn we afgelopen jaar verder gegaan met het vervolg op het voorontwerpbestemmingsplan en het definitief maken van het stedenbouwkundig plan naar aanleiding van alle wensen vanuit omgeving. Verder lopen er nog gesprekken met omgeving over grondverwerving. Dit laatste moet in alle zorgvuldigheid gebeuren en duurt daarom vaak ook wat langer. Datzelfde geldt voor het lopende onderzoek met betrekking tot stikstof. Daarover is afgelopen jaar veel om te doen geweest maar er lijkt zicht op een oplossing.

2.3 Een goede bereikbaarheid

231 Verkeer

Speerpunt Interne bereikbaarheid

Doel

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

Verantwoording

Het GVVP-maatregelenpakket 2022 bevatte 11 nieuwe maatregelen gericht op voorbereiding, ontwerp & uitvoering van projecten/maatregelen. Daarnaast zijn in 2022 diverse projecten afgerond die eerder dan in 2022 zijn opgestart. In 2022 hebben wij het volgende bereikt:

Interne bereikbaarheid en verkeersveiligheid

- Voor de Apeldoornsestraat in Voorthuizen is de ontwerpfase afgerond met bijbehorend participatietraject. De werkzaamheden zijn eind 2022 gestart en worden in Q1 2023 afgerond;
- Als vervolg op de Centrumvisie Voorthuizen is een verkeer- en parkeeronderzoek inclusief participatietraject uitgevoerd in het centrum van Voorthuizen.
- Er is een start gemaakt met het ontwerpproces voor de integrale aanpak van de Hoevelakenseweg.
- Voor de Churchillstraat is de ontwerpfase afgerond met bijbehorend participatietraject. In 2023 wordt plan verder voorbereid en aanbesteed.
- De Verkeersvisie Centrumring en -gebied Barneveld is opgesteld, als vervolgvatwerking van de Centrumvisie Barneveld.
- Verkeerskundige maatregelen op de Damweg/Veenburgerweg uitgevoerd i.c.m. asfaltonderhoud BOR
- Verkeerskundige maatregelen op de Buru uitgevoerd (zoals aanleg extra VOP) om de 30 km/uur zone veiliger te maken
- Bebouwde komgrens Zwartebroek op de Eendrachtstraat is verplaatst.
- 30 km/uur zone ingesteld en maatregelen getroffen zoals aanleggen drempel en opheffen voorrangskruispunten op de Minorcalaan met aanliggende zijstraten in Veller
- Fietsoversteek op de Burgemeester Labreelaan (t.h.v. Notarisappel) is heringericht en 30 km/uur ingesteld (met subsidie Provincie).
- Er zijn op tientallen locaties fietspaaltjes verwijderd
- De voetgangersoversteekplaatsen op de Wolweg en Van Domselaerstraat zijn aangepast , o.a. door plaatsen van een zweepmast met lichtbak boven de rijbaan.
- Er is een veilige oversteeklocatie gemaakt op de Ringlaan in de Glind tussen het zwembad en de parkeerplaats
- De Stanleystraat in Barneveld heeft een duidelijke 30 km/uur poort gekregen
- Er is éénrichtingsverkeer ingesteld op de Bloemendaallaan t.b.v. verkeersveiligheid bij de school
- Er zijn verkeerskundige maatregelen genomen bij asfaltonderhoud Garderbroekerweg, zoals herinrichten kruispunt met de Grote Hegweg.
- Wij hebben een onderzoek laten uitvoeren naar de verkeersfunctie en bijbehorende snelheidsregime en vormgeving van de ontsluitingswegen van De Vaarst (Troelstralaan/Rebellaan/Van Wijnbergenlaan).

Stimuleren fietsgebruik

- De fietsenstalling Kapteijnstraat is uitgebreid met nieuwe fietsenklemmen.
- De fietsoversteek, bromfietsuitvoeger en toegankelijkheid bij de oversteek Drostendijk - Barnseweg is veiliger gemaakt
- Er zijn meer laadpunten aangelegd voor fietsen.

Parkeren

- Op de Kapteijnstraat is een blauwe zone ingesteld voor ultra-kort-parkeren.
- Parkeerbebording betaald-parkeren-regime in heel Barneveld Centrum is vervangen voor nieuwe duidelijkere borden
- Er zijn meer laadpunten aangelegd voor auto's.

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 voor nu en in de toekomst.

In het kader van bereikbaarheid zijn naast de onder 'Wat is er bereikt' beschreven resultaten de volgende resultaten behaald:

Openbaar vervoer en toegankelijkheid

- De 2 bushaltes van Barneveld Centrum zijn volledig rolstoeltoegankelijk gemaakt en voorzien van geleidelijnen.
- De 2 bushaltes Barneveld Centrum zijn voorzien van grotere, nieuwe en rolstoeltoegankelijkeabri's. De oudeabri's zijn geplaatst bij bushalte Plantagelaan bij de Briellaerd.
- De 2 bushaltes op de Thorbeckelaan (nabij de rotonde) zijn heringericht en rolstoeltoegankelijk gemaakt. (met subsidie Provincie).
- Er zijn 2 bushaltes op de Dr. Willem Dreeslaan aangelegd ter hoogte van de Ovatonde / Valkseweg (met subsidie Provincie).

232 Parkeren

Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	Rekening 2021	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil
Saldo van baten en lasten					
2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat	- 1.041	- 1.514	- 1.801	- 782	1.018 V
211 Promotie economie	- 1.041	- 1.514	- 1.801	- 782	1.018 V
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	2.978	- 123	- 601	- 10.035	- 9.434 N
221 Economisch structuurbeleid	- 29	- 123	- 601	- 341	260 V
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	3.006	-	-	- 9.694	- 9.694 N
2.3 Bereikbaarheid	- 1.439	- 2.808	- 2.793	5.870	8.664 V
231 Verkeer	- 1.586	- 3.088	- 3.012	5.404	8.416 V
232 Parkeren	148	280	219	467	247 V
Saldo van baten en lasten	498	- 4.445	- 5.195	- 4.947	248 V
Mutatie reserves					
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	- 2.814	-	-	7.335	7.335 V
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	- 2.814	-	-	7.335	7.335 V
Mutatie reserves	- 2.814	-	-	7.335	7.335 V
Resultaat	- 2.316	- 4.445	- 5.195	2.388	7.583 V

Gerealiseerde baten en lasten

Bedagen x € 1.000

	Lasten	Baten
211 Promotie economie	-1.113	331
221 Economisch structuurbeleid	-380	39
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	-7.884	-1.810
231 Verkeer		8
232 Parkeren	-493	960
		5.396

3. Woon- en Leefomgeving

Wat hebben we bereikt?

Doelstelling

Een goed ingerichte, onderhouden, gezonde en veilige leefomgeving draagt in belangrijke mate bij aan de ontwikkeling van Barneveld en aan de tevredenheid van bewoners en bezoekers over Barneveld.

Daarom is er in 2022 ingezet op:

- Goed onderhouden wegen en fietspaden, grondstoffenbeleid, aanleg van voldoende groen en goede begraafplaatsen;
- Natuurinclusief en klimaatadaptief bouwen en aanleggen;
- Versterking van natuur en landschap ten behoeve van de biodiversiteit;
- Verbetering van de luchtkwaliteit;
- Het laten dalen van het aantal woninginbraken, het verbeteren van de zorg van kwetsbare mensen en hun omgeving en het tegengaan van veiligheidsproblematiek en overlast in wijken en buurten;
- Verder voorbereiden op de komst van de Omgevingswet.

Wat is er bereikt in 2022?

Onderstaande is in 2022 onder andere bereikt:

- Uitvoering van de Woonvisie en opvang asielzoekers en Oekraïners;
- Oplevering van 314 woningen;
- Daling van aantal woninginbraken;
- Daling hoeveelheid huishoudelijk restafval;
- Evaluatie en verdere uitvoering van Klimaatadaptatieplan;
- Een 1e basis voor een Omgevingsvisie is opgesteld door het vaststellen van Toekomstscenario's;
- Ruimtelijke opgaven met betrekking tot verstedelijking zijn met de verschillende regionale partners vastgelegd;
- Geplande onderhoud van wegen is grotendeels uitgevoerd;
- Verschillende (sport)accommodaties zijn aangepast/geoptimaliseerd.
- Bij verschillende scholen heeft (ver)nieuwbouw plaatsgevonden of is tijdelijke huisvesting gerealiseerd. Oekraïense scholieren hebben een plek gekregen op scholen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Voor bovenstaande resultaten is veel werk verzet. Zowel reguliere werkzaamheden als de in de volgende paragrafen uitgewerkte speerpunten.

3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)

311 Volkshuisvesting

Speerpunt Uitvoeren Woonvisie

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 (en Hoofdlijnennotitie) 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 (en Amersfoort). Het uitvoeringsprogramma dat in de Woonvisie staat, geeft de agenda/prioriteiten voor de komende jaren aan.

Verantwoording

In 2022 is indachtig het uitvoeringsprogramma het volgende bereikt. Dit waren voorziene maar ook onvoorziene activiteiten.

- Er is volkshuisvestelijk bijgedragen aan de oplevering van 314 nieuwbouwwoningen, waarbij in de differentiatie rekening is gehouden met het streefprogramma van de woonvisie; daarnaast is gewerkt aan verschillende nieuwe bouwplannen voor de komende jaren.
- Als gevolg van marktontwikkelingen zijn de prijsklassegrenzen voor nieuwbouw aangepast en dit is ook verwerkt in de Doelgroepenverordening.
- Als gevolg van de prijsontwikkelingen op de woningmarkt is de grens voor de Startersleningen die we als gemeente verstrekken verhoogd naar de geldende NHG grens.
- We hebben als gevolg van de onverwachte oorlog in Oekraïne in afstemming met de Veiligheidsregio Gelderland Midden circa 280 Oekraïners opgevangen in 5 gemeentelijke opvanglocaties in de kernen Barneveld, De Glind en Voorthuizen en daarmee ruim voldaan aan de taakstelling.
- Als gevolg van de geringe doorstroming in Ter Apel hebben we in september tot eind december een Crisis Nood Opvanglocatie voor 80-85 asielzoekers ingericht op stuk grond op een recreatiepark in Voorthuizen.
- Er zijn conform de taakstelling 80 statushouders gehuisvest in samenwerking met Woningstichting Barneveld en daarnaast nog 18 statushouders gehuisvest in het kader van de gewenste versnellingsoproep vanuit het Rijk.
- Er hebben bijna tweewekelijks multidisciplinaire overleggen plaatsgevonden die tot een aantal positieve adviesaanvragen voor urgentie hebben geleid.
- Er zijn 15 startersleningen verstrekt voor de aankoop van een eerste koopwoning in de gemeente Barneveld.
- Voor organisatie Rozelaar is aan de Amersfoortsestraat een complex met 27 appartementen opgeleverd; deze is mede tot stand gekomen met behulp van het binnenhalen van subsidiegelden (0,5 mio) via de regeling Steengoed Benutten van provincie Gelderland.
- Met Woningstichting Barneveld en met Mooiland zijn opnieuw Prestatieafspraken gemaakt voor wat betreft hun inzet op woningbouw, betaalbaarheid, leefbaarheid en verduurzaming van hun bezit.

De Nationale Woon- en Bouwagenda van het Rijk hebben in 2022 bij alle gemeenten van Nederland wat teweeg gebracht. De landelijke doelstelling is om landelijk tot en met 2030 zo'n 900.000 woningen te realiseren. Hierbij is de opdracht om te komen tot meer betaalbare woningbouw binnen het meerjaren woningbouwprogramma: richting 28% sociale huur en totaal tweederde betaalbaarheid voor de periode 2022 t/m 2030.

Er is in regionaal verband (zowel met regio Foodvalley als met regio Amersfoort) en in afstemming met de provincies Gelderland en Utrecht hard gewerkt aan de totstandkoming van Woondeals met het Rijk.

Als gemeente Barneveld zetten we ons in voor een woningbouwproductie van gemiddeld 600 woningen per jaar in deze periode en te streven naar de bouw in genoemde differentiatie. Echter met blijvende aandacht voor de lokale woningbehoefte.

312 Grondexploitatie woningen

Woningbouwprojecten

Speerpunt Woningbouwprojecten

Doel

Voldoen aan de woningbouwopgave vanuit de Woonvisie: gemiddeld 500 woningen per jaar in 2022 t/m 2025.

Verantwoording

De doelstelling van 500 nieuwbouwwoningen uit de Woonvisie 2021-2025 is niet gehaald. Alsook niet de ambitie op basis van de regionale Woondeal Foodvalley (en Amersfoort) om meerjarig gemiddeld 600 woningen te realiseren. Het aantal is voor 2022 op 314 nieuwbouwwoningen uitgekomen.

Redenen hiervoor zijn de gevolgen van het stikstofbeleid, ruimtelijke procedures (en bezwaarprocedures), de schaarste aan (bouw)personeel en bouw materieel (mede door de oorlog in Oekraïne), alsook de beschikbaarheid van voldoende netwerkcapaciteit. Dit alles heeft vertragend gewerkt voor een aantal woningbouwontwikkelingen.

Een groot aantal woningen die voorzien waren om in 2022 te worden opgeleverd, zijn in aanbouw en zullen in de eerste helft van 2023 worden bewoond.

80% van de opleveringen betrof koopwoningen en circa 30% betrof gestapelde bouw. Het aandeel sociale huur bleef met 16% aan de lage kant.

In de kern Barneveld zijn de meeste woningen opgeleverd (223 woningen), gevolgd door Voorthuizen (59 woningen)

De belangrijkste projecten waren:

- Eerste opleveringen in Bloemendal (65 koopwoningen), naast de verplaatsing van de 22 'Lijsterhofwoningen' van Woningstichting Barneveld naar Bloemendal;
- De oplevering van 18 koopwoningen in Burgthoven III en in Woudse Erven (59 koopwoningen);
- De realisatie van 14 luxere koopappartementen aan de Churchillstraat;
- De bouw van 9 huurappartementen aan de Brummelkamperweg;
- De bewoning van het appartementengebouw aan de Amersfoortsestraat met 27 sociale huurappartementen;
- De oplevering van het appartementengebouw aan de Veldkampstraat in Voorthuizen (11 koopappartementen);
- De eerste 14 opleveringen in Kromme Akker Zuid, waarvan 6 eengezins sociale huurwoningen;
- De vervangende nieuwbouw van 15 seniorenwoningen in de sociale huursfeer aan de Paulus Potterstraat;
- De bebouwing van 11 kavels in het plan Overbeek in Voorthuizen;
- De realisatie van het project Verstegehof (voormalige Koepellocatie) met 6 levensloopbestendige koopwoningen en 8 koopappartementen in Garderen;
- De bouw van 6 koopwoningen in Zwartebroek ('t Hoff);
- De realisatie van bijna 20 individuele woningen door particulieren, verspreid over de gemeente.

Voor een toelichting op de grondexploitaties verwijzen wij naar de paragraaf 5 Grondbeleid en het MeerjarenPerspectief Grondzaken.

Speerpunt Bloemendal

Doel

Het bouwen van circa 1.550 woningen met de door de raad vastgestelde woningdifferentiatie, met bijbehorende (maatschappelijke) voorzieningen.

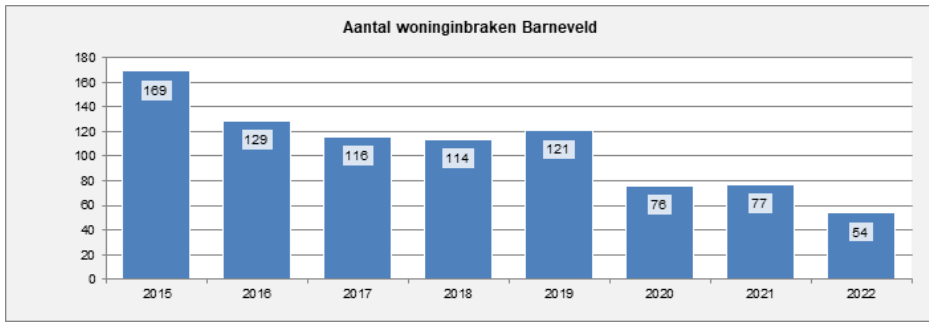
Verantwoording

Het afgelopen jaar is Bloemendal fase I bouwrijp gemaakt en is gestart met de woningbouw. Aan het eind van het jaar zijn de eerste 65 woningen opgeleverd. Fase 2a is afgelopen jaar ontwerp technisch gereed gekomen. De ruimtelijke procedures kunnen in 2023 vervolgd worden. Daarnaast heeft de aanbesteding van een 4-tal fiets- en autobruggen plaatsgevonden.

Voor een toelichting op de grondexploitaties verwijzen wij naar de paragraaf 5 Grondbeleid en het MeerjarenPerspectief Grondzaken.

3.2 Aantrekkelijke leefomgeving

321. Veiligheid



Speerpunt Veiligheid

Doel

Versterken van het veiligheids- en handelingsbewustzijn en vergroten van de weerbaarheid en zelfredzaamheid van onze inwoners, inwonersgroepen, organisaties en ondernemers. Daarnaast onze eigen informatiepositie versterken, waarbij we ons zoveel mogelijk richten op zowel een gebiedsgerichte als een persoonsgerichte aanpak met een goede verhouding tussen preventieve en repressieve maatregelen.

Verantwoording

High Impact Crimes (focus woninginbraken)

We hebben in 2022 verschillende acties uitgevoerd vanuit het Actieplan Aanpak Woninginbraken, zoals het verder uitrollen van het Politie Keurmerk Veilig Wonen, de Witte Voeten Actie, inzet van de preventietent en de deelname aan het Donkere Dagen Offensief. Daarnaast hebben we twee keer een bestuurlijke waarschuwing en drie keer een last onder dwangsom opgelegd voor het vervoeren van inbrekerswerktuig. In 2022 is het aantal woninginbraken verder gedaald van 79 (in 2021) naar 54 inbraken.

Ondermijning

Vanuit de bestuurlijke aanpak hebben we in 2022 drie integrale controles georganiseerd, dit jaar voor het eerst met ondersteuning van het Districtelijk Ondermijningsteam (DOT). Daarnaast hebben we drie keer een last onder dwangsom en twee keer een bestuurlijke waarschuwing opgelegd voor handel in harddrugs. Tot slot hebben we vanuit Barneveld beleid ontwikkeld voor de gehele regio om te voldoen aan de wettelijke verplichting om in 2022 een duidelijke en geborgde aanpak van mensenhandel te hebben. Vanuit de aanpak om het bewustzijn te vergroten, is in november 2022 een hennep symposium georganiseerd voor verhuurders.

Zorg en Veiligheid

De samenwerking tussen zorg -en veiligheidsprofessionals hebben wij in 2022 verder kunnen intensiveren. Intensievere samenwerking tussen zorg- en veiligheidsprofessionals is nodig om de aanpak van mensen met hoge risico's op criminaliteit, gevaar en overlast en hun omgeving te verbeteren. Lokaal weten we elkaar al goed te vinden en is er een vaste overlegstructuur met alle partners. Regionaal is er een strategisch werkplan gemaakt binnen het zorg en veiligheidshuis. Via een kwartiermaker wordt de doorontwikkeling die dit plan met zich meebrengt begin 2023 opgepakt. Van belang is om onze lokale keten hierop zo goed mogelijk te laten aansluiten. Daarnaast zijn er in 2022 ook voorbereidingen getroffen om een extra procesregisseur aan te nemen vanaf 2023 om zaken structureel te kunnen beleggen/actief op te volgen en de samenwerking, ook intern, tussen ondersteuning/zorg en veiligheid nog verder te verbeteren.

Aanpak overlast in wijken en buurten

In 2022 is het aantal overlast incidenten gedaald van 720 (in 2021) naar 539 overlast incidenten. Daarnaast is er dit jaar significant minder overlast geweest op het recreatiegebied Zeumeren, dankzij gezamenlijk optreden van Leisuredlands, politie, boa's, ondernemers en omwonenden. Tot slot is het aantal overlast incidenten van drank en drugs helaas gestegen, van 90 (in 2021) naar 107 overlast incidenten. Vanuit de werkgroep Alcohol- en drugsgebruik (in het verkeer) zijn in 2022 verschillende preventieve acties uitgevoerd, zoals de inzet van de alcoholsimulator, gesprekken met ondernemers over de vrijdagmiddagborrel en voorlichting aan kerken en op scholen. Ook is de samenwerking met de politie geïntensiveerd op dit thema, door onder andere het organiseren van een grootschalige alcoholcontrole op het bedrijventerrein.

Cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit

Uit de Veiligheidsmonitor 2021-2022 is gebleken dat 15% van de inwoners van de gemeente Barneveld slachtoffer is geweest van online criminaliteit. Vanuit de aanpak om het bewustzijn te vergroten en mensen weerbaar te maken, hebben we in 2022 voor de drie doelgroepen jeugd, senioren en ondernemers verschillende acties uitgevoerd. We hebben meegedaan met het project HackShield op de basisscholen, voorlichting gegeven in samenwerking met Halt op de middelbare scholen, voor het eerst meegedaan aan de landelijke campagne 'Senioren en Veiligheid' en in het kader hiervan een bijeenkomst georganiseerd in samenwerking met politie, bibliotheek Barneveld en Welzijn Barneveld. Tot slot hebben we samen met de politie voorlichting gegeven op een ondernemerslunch en -avond.

Horeca en evenementen

Sinds begin 2022 is het weer mogelijk voor de horeca om na 24.00 uur geopend te zijn. In 2022 door 8 ondernemers gebruik gemaakt van de ontheffing verruiming terrastijd tot 01.00 uur. Twee meldingen van geluidsoverlast hebben in 2022 opvolging gekregen. Ook de coronamaatregelen voor evenementen zijn opgeheven. De uitdaging die veel organisaties hadden is dat tijdens de coronacrisis veel medewerkers zijn gestopt, zowel vrijwillig als betaald. Ondanks dat zijn er in het afgelopen jaar veel evenementen georganiseerd. Vanwege het vrij onverwachts opheffen van de maatregelen lag het aantal evenementen in 2022 nog niet op het niveau van 2019 of eerder. De verwachting is dat dat in 2023 wel het geval is.

324 Afvalinzameling en -verwerking

Speerpunt Grondstoffenbeleid

Doel

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).

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

Verantwoording

In 2022 is een aantal projecten gerealiseerd die bij hebben gedragen aan de doelstelling:

1. Communicatiecampagne hoe PMD en GFT+e juist te scheiden. Gratis verkrijgbare stickers met info, artikelen op de gemeentepagina, continu bijhouden Afvalwijzer, inzet van social media waarbij de Instagram stories goed bekeken werden.

2. Project wasbare luiers uitgevoerd.

In totaal hebben 20 gezinnen meegedaan aan de wasbare luierproef. Aan deze gezinnen zijn totaalpakketten verstrekt om gedurende twee maanden het gebruik van wasbare luiers uit te proberen. Met informatieve ondersteuning en bijeenkomsten hebben uiteindelijk 9 gezinnen besloten het pakket over te nemen en door te gaan. Via de nieuwsbrief van Sociaal Domein is meegedeeld dat gezinnen die het financieel moeilijk hebben, gratis gedurende de luierleeftijd van hun kindje de wasbare luiers kunnen gebruiken. Twee gezinnen hebben hier gebruik van gemaakt.

3. Verbeteren inleveren grof huishoudelijk afval op de Milieustraat

Nieuwe aangepaste regels voor het brengen van grof huishoudelijk afval zijn vanaf 1 maart 2022 van kracht, dit heeft geleid tot meer duidelijkheid en veiligheid op de milieustraat.

Resultaat

De hoeveelheid ingezameld huishoudelijk restafval bedraagt in 2022 per persoon 115 kilo. Een kleine vermindering ten opzichte van 2021, toen werd 116 kilo per persoon ingezameld. De aandacht voor wasbare luiers maar ook de mogelijkheid om luiers apart in te leveren heeft resultaat gehad, in 2022 werd 97.000 kilo luiers apart ingezameld tegen 91.000 kilo in 2021.

325 Riolering & water

Speerpunt Klimaatadaptieve inrichting Openbare Ruimte

Doel

Barneveld is in 2050 klimaatbestendig en waterrobuust ingericht.

Verantwoording

Barneveld leverde een bijdrage aan de uitvoering van het Regionaal Adaptatieplan (RAP) door mee te werken aan de ontwikkeling van een model om inzicht te krijgen in locaties in het buitengebied waar waterstromen ontstaan bij een extreme bui. Daarnaast kregen we meer inzicht in de droogteproblematiek op de Veluwe. De Manifestregio stelt voor de droogte een plan van aanpak op. Hierin krijgt drinkwaterbesparing een belangrijke rol.

Begin 2022 is de evaluatie van het Plan van Aanpak Klimaatadaptatie gepresenteerd. Belangrijke aanbeveling is het borgen van het thema in beleid: een Klimaatadaptatieplan. De laatste activiteiten uit het plan zijn uitgevoerd of in voorbereiding.

- Het Systeemoverzicht Stedelijk Water (SSW) voor Voorthuizen is afgerond en projecten om wateroverlast te bestrijden (Roelenengweg) zijn in voorbereiding. Het SSW Barneveld/Stroe is verder ontwikkeld.
- Het Bomenplan Barneveld-Centrum van Plaatselijk Belang is met belanghebbenden opgepakt.
- De Subsidieregeling voor afkoppelen hemelwater, ontharden, waterberging en groene daken is geactualiseerd. De regeling maakt het voor bewoners en bedrijven veel aantrekkelijker om maatregelen te nemen. Door publicaties en een folder is de regeling uitgebreid onder de aandacht gebracht. Er wordt goed gebruik gemaakt van de regeling.
- Bijna alle scholen hebben inmiddels met ondersteuning van de gemeente een groen schoolplein gerealiseerd.
- Tijdens de Groene Markt hebben we klimaatadaptieve maatregelen aan belangstellenden gepresenteerd.
- De Woonbewustadviseurs van Welzijn Barneveld zijn geïnformeerd over de gevolgen van hitte voor oudere personen. Er is een folder in ontwikkeling met een overzicht van adviezen, acties en maatregelen om beter bestand te zijn tegen hitte.

Klimaatadaptatie is als uitgangspunt bij plannen en projecten meegenomen. De klimaatopgave in de openbare ruimte is samen met inwoners, organisaties en bedrijven opgepakt, Daartoe zijn infoavonden en huisbezoeken (voor afkoppelen op eigen terrein) georganiseerd.

- Bij de voorbereidingen van nieuwe woonwijken (Bloemendal, De Lanen-Oost, Verbindingsweg, Terschuur-Noord, Puurveen-Zuid, etc.). Met ontwikkelaars zijn afspraken gemaakt over klimaatadaptieve maatregelen op particulier terrein (b.v. waterberging en een regenton).
- Een deel van de Garderbroekerweg en de naastgelegen woningen is afgekoppeld.
- De uitvoering van de rioleringsmaatregelen (Wielweg, Platanenstraat, Eendrachtstraat) in Zwartebroek is gestart.
- De wateropgave voor Harselaar-West-West is samen met andere natuuropgaven langs de Esvelderbeek gerealiseerd.
- De reconstructie Churchillstraat is voorbereid.
- Op verzoek van bewoners is de wateroverlast bij het fietspad door Veller door drainage aangepakt.

326 Milieu & ruimtelijke ordening

Speerpunt Energie en circulaire economie

Doel

CO2- en energieneutraliteit in 2050. We hebben 100% circulaire economie in 2050

Verantwoording

In 2022 is de focus gelegd op de verdere uitwerking van de Warmtevisie met veel aandacht voor energiebesparing en het ontzorgen van bewoners. Daarnaast hebben we te maken met continue ontwikkelingen waarop we moeten insprijgen, zoals de stijgende energieprijzen, urgentie van de aanpak Energiearmoede, de toegekende PAW (Programma Aardgasvrije Wijken) subsidie voor De Glind en de mogelijke impact van de beperkte netcapaciteit op onze projecten. In maart 2022 is de PAW subsidie toegekend aan De Glind. De eerste stappen zijn gezet om te komen tot een aanvullende aanpak voor een aardgasvrije wijk zoals oprichting van de Stichting, plannen van aanpak, doorrekening business case en afstemming met de inwoners van De Glind. In 2022 zijn voornamelijk opstart kosten gemaakt.

In 2022 hebben we ons gericht op het ontwikkelen van een Actieagenda Circulaire Economie om in te spelen op het feit dat het thema steeds urgenter wordt. Dit doen we ook om goed voorbereid te zijn wanneer de Rijksoverheid de doelstelling verder concreetiseert en middelen beschikbaar stelt om die doelen te gaan halen. Wat betreft Rijksontwikkelingen weten we dat er een Circulaire Economie beleidsagenda komt met een uitvoeringsprogramma, waarbij verwacht wordt dat de overheid een voorbeeldrol vervult, bijvoorbeeld op het gebied van circulair materiaalgebruik. Op dit laatste ontbreekt het in de gemeente vaak nog aan budget en benodigde kennis. We zorgen dat we met de Actieagenda de basis leggen voor benodigde aanpassingen in onze standaard manier van werken.

Speerpunt Biodiversiteit**Doel**

Het verhogen van de biodiversiteit zodat er een aantrekkelijke en gezonde leefomgeving blijft bestaan voor mens, flora en fauna.

Verantwoording

In 2022 startte het eerste uitvoeringsprogramma, behorende bij het Biodiversiteitsplan gemeente Barneveld. Dit uitvoeringsprogramma volgt de genoemde thema's binnen dit biodiversiteitsplan. Het thema Beleid zorgde voor het verwerken van het thema biodiversiteit in een aantal nieuwe beleidsdocumenten en bij een aantal beleidsstukken loopt dit proces nog. Het thema Buitengebied zorgde voor ondersteuning van de vrijwillige weidevogelwerkgroep.

Het thema Stedelijk Gebied ondersteunde de aanleg van geveltuintjes in Barneveld Centrum, de plaatsing van nestkastjes bij particulieren en plaatsing van bijenhôtels bij een aantal scholen. Tauw startte dit jaar met het opstellen van een monitoringsplan voor de gemeente Barneveld, waardoor de acties onder het thema Samenwerking, beheer en monitoring gestructureerd wordt uitgevoerd. Het ecologisch maaibeheer werd breder voorbereid en uitgevoerd.

Het Puntensysteem Natuurinclusief Bouwen Barneveld werd op 8 maart 2022 vastgesteld door de gemeenteraad.

Tijdens het opstellen van de gewenste kosten-batenanalyse voor een soortmanagementplan voor de gemeente Barneveld werd door de Raad van State in april 2021 de gedragscode Wet natuurbescherming van Aedes vernietigd, waardoor de werkwijze om te komen tot een soortmanagementplan ter discussie kwam te staan. Provincie Gelderland is in overleg met de andere provincies om een nieuwe werkwijze te bepalen. In afwachting van deze nieuwe werkwijze is de raad in het najaar van 2022 geïnformeerd over het 'pauzeren' van dit traject.

Speerpunt Omgevingswet**Doel**

De uitgangspunten voor de implementatie zijn vastgelegd in een Koersdocument. Het uiteindelijke doel is om vlekkeloze dienstverlening te waarborgen en vlotte besluitvorming binnen een bij Barneveld passende manier van werken. Daarnaast moeten de instrumenten van de wet worden ingericht: omgevingsvisie, omgevingsprogramma's en het omgevingsplan.

Verantwoording

In 2022 zijn de voorbereidingen op de invoering van de Omgevingswet vervolgd, met het oog op de toen verwachte invoeringsdatum 1 januari 2023. In het najaar werd die datum verplaatst naar 1 juli 2023. Barneveld is intussen ver gevorderd met de voorbereidingen. Vrijwel alle vereiste raadsbesluiten zijn genomen. Binnen de organisatie zijn de werkprocessen opnieuw ontworpen en getest. Ook de technische koppelingen zijn getest en werken naar behoren. We zijn nu aangekomen bij de fase van verbeteren en verfijnen van de processen en de behandelketen. Nog niet helemaal gereed is het onderdeel kunnen wijzigen van het omgevingsplan. Verder is er nog onvoldoende duidelijkheid over de samenwerking met de ketenpartners buiten de gemeente. Hier wordt nog aan gewerkt.

Vooruitlopend op de invoering van de Omgevingswet zijn al enkele veranderingen in Barneveld ingevoerd. In het oog springt een vernieuwd proces vooroverleg bij initiatieven, met de doorontwikkeling van het planatelier naar een intake- en omgevingstafel. Daarnaast heeft de gemeenteraad in 2022 nieuw participatiebeleid vastgesteld en daarmee wordt vanaf 1 januari 2023 ook echt gewerkt. Om ons te helpen goed met het nieuwe beleid te leren werken is in het najaar van 2022 een projectleider participatie bij de gemeente in dienst getreden voor een periode van 2 jaar.

Als gevolg van de komst van de Omgevingswet, maar ook vanwege het opstellen van de omgevingsvisie en gelet op de ontwikkeling van de organisatie, moet ook nagedacht worden over de vraag hoe we in Barneveld beleid maken en hoe we lokaal het instrumentarium van de Omgevingswet gaan hanteren. Het college heeft in 2022 opdracht gegeven hiervoor een voorstel te ontwikkelen.

In 2022 zijn ook belangrijke stappen gezet op de route naar de nieuwe omgevingsvisie. Dit heeft ertoe geleid dat het college eind 2022 de Toekomstscenario's omgevingsvisie heeft vastgesteld, met het oog op de lange termijn, namelijk 2040. Deze scenario's dragen de titels "Vooruit met Barneveld" en "Verder met Barneveld". Daarbij zijn tevens vijf centrale opgaven voor de leefomgeving in Barneveld geformuleerd, namelijk "Prettig leven in vitale dorpen", "Ruimte voor ondernemerschap", "Topregio voor toekomstgerichte landbouw", "Gezond en natuurlijk Barneveld", "Veilig bereikbaar nu en in de toekomst". Daarnaast wordt er een omgevingseffectrapportage van de beide scenario's opgesteld. Dit moet uiteindelijk leiden tot een voorkeursscenario. Samen met de uitwerking van de vijf centrale opgaven vormt dit voorkeursscenario straks de basis onder de nieuwe omgevingsvisie.

Ook in 2022 is de raads werkgroep Omgevingswet actief betrokken geweest bij de voorbereiding van de invoering van de Omgevingswet en de werkzaamheden met betrekking tot de omgevingsvisie.

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 2022 is door een extern bureau een nader onderzoek gedaan naar afwikkeling van het verkeer en het parkeren in het centrum. Het onderzoek richt zich hoofdzakelijk op de omgeving Koninginnelaan - Hoofdstraat en Smidsplein, aangezien hier in de centrumvisie de meeste ideeën zijn voor mogelijke ruimtelijke ontwikkelingen, waarbij de gevolgen voor verkeer en parkeren het meest merkbaar zijn. Op basis van de centrumvisie, de input uit het participatietraject en een verkeerskundige analyse geeft het onderzoek een advies over de toekomstige parkeer- en verkeerssituatie in Voorthuizen. Conclusie is dat de verkeersintensiteiten op de Hoofdstraat aanzienlijk is en blijft en dat gewenst is dat er meer verkeer van de Rondweg gebruik maakt. Tevens wordt het centrum gekenmerkt door een hoge parkeerdruk. Tevens wordt geadviseerd een integrale afweging te maken tussen de verschillende ambities vanuit de Centrumvisie.

Er zijn diverse gesprekken gevoerd met Plaatselijk Belang, OVV, wijkplatform Voorthuizen-Centrum en de gemeente over het onderzoek en de resultaten ervan. Daarnaast is er rechtstreeks met inwoners aan de Koninginnenlaan gesproken over hun visie. Ook zijn er informatieavonden voor inwoners en ondernemers georganiseerd om input op te halen over de vastgestelde Centrumvisie.

- Er zijn oriënterende gesprekken gevoerd met Plaatselijk Belang, OVV, marktcommissie over verplaatsingsmogelijkheden markt. Tijdens deze gesprekken werd duidelijk dat verplaatsing van de markt naar de Hoofdstraat vooralsnog niet mogelijk is vanwege de aanwezigheid van hekwerken. Om die reden is gekozen om de markt in 2022 6 keer te verplaatsen naar het Smidsplein gedurende evenementen.

Speerpunt Landbouwtransitie en vitaal platteland

Doel

Een toekomstbestendige en duurzame agrarische (primaire) sector: Gezond, circulair en in verbinding. En een gezonde en visueel aantrekkelijke leefomgeving die sociaal-economisch vitaal is.

Verantwoording

Regionaal Perspectief Landelijk Gebied regio Foodvalley (voorheen Landbouwperspectief)

Met de andere Foodvalley gemeenten hebben we gezamenlijk de [Contourennotitie](#) gemaakt als agenda voor het opstellen van een Regionaal Perspectief Landelijk Gebied Foodvalley (RPLG). In de programmabegroting 2022 spraken we over het "Landbouwperspectief", maar mede vanwege het Nationaal Programma Landelijk Gebied, is dit verbreed tot een perspectief voor het Landelijk Gebied. In de voorbereiding daarvan én bij de eerste stappen van de uitwerking is in bijeenkomsten input opgehaald van belangrijke partners, zoals LTO Gelderse Vallei, Natuur en Milieu Gelderland, provincie Gelderland, Waterschap Vallei en Veluwe, Stichting Landschapsbeheer Gelderland en private partners zoals Rabobank en agrarisch adviseurs.

Als gemeente en als Regio Foodvalley hebben we de inspanningsplicht om de kaderstelling van het [Nationaal Programma Landelijk Gebied](#) en het [Gelders Programma Landelijk Gebied](#) (GPLG) beleidsmatig tot uitvoering te brengen. Om onze belangen hierin te borgen hebben we deelgenomen aan een fors aantal overleggen en bijeenkomsten met de provincie, Rijk en Waterschap.

Belangrijke ontwikkelingen en keuzes voor landbouw en platteland, mede ingegeven door de beleidsontwikkeling van Rijk en provincie Gelderland, zijn verwerkt in de scenario's voor het landelijk gebied binnen het proces van de Omgevingsvisie Barneveld.

Faciliteren opkoop- en beëindigingsregelingen landelijke aanpak stikstof

Voorzien was dat deze regelingen in 2022 in uitvoering zouden zijn. Het Rijk heeft dat niet gerealiseerd. Wij hebben de kansen en bedreigingen van die regeling wel betrokken bij het opstellen van de Contourennotitie RPLG en bij de start van de uitwerking daarvan.

Gebiedsproces Veenhuizerveld

Binnen het gebiedsproces Veenhuizerveld (gemeente Barneveld, Putten en Nijkerk) zijn met grondeigenaren gesprekken gevoerd en werksessies geweest. Dat heeft geleid tot voorstellen voor maatregelen en plannen. Deze zijn in 2022 nog niet definitief gemaakt. Het doel is te komen tot bedrijfsplannen en een gebiedsplan, passend bij de doelen voor natuurinclusieve landbouw met een duurzaam verdienmodel, het vasthouden van water, versterking van het landschap en vermindering van stikstofuitstoot in het gebied. Dit gebiedsproces is een pilot. Leerpunten zijn gedeeld met de regiogemeenten, de provincie Gelderland en het Waterschap.

In aanvulling op wat in de programmabegroting voorzien was, zijn met de werkgroep buitengebied van Plaatselijk Belang Kootwijkerbroek voorbereidende gesprekken gevoerd voor een gebiedsproces in het buitengebied van Kootwijkerbroek.

Actualisatie Functieveranderingsbeleid

Er is vanuit de samenwerking binnen Regio Foodvalley en met de Regio Amersfoort opdracht verleend aan een bureau om de actualisatie van het functieveranderingsbeleid uit te voeren. Afgesproken is dat dit wordt afgestemd op het Regionaal Perspectief Landelijk Gebied. In 2022 zijn door het bureau de eerste verkennende gesprekken en inventarisaties uitgevoerd.

Schone Lucht Akkoord / pilot Landbouw

In Foodvalley-verband voeren we op dit moment een pilot uit over de uitvoering van het fijnstofreductieplan van de pluimveesector. In 2022 is in dat kader gestart met het opstellen van reductieplannen voor een aantal pluimveebedrijven met als doel de systematiek uit te werken voor uitrol naar andere bedrijven. Landelijk doen we sinds 2020 mee aan de pilot landbouw waarbinnen ook in 2022 maatregelen zijn onderzocht om de emissies uit de landbouw te beperken. De gemeente Barneveld heeft in 2022 beleid vastgesteld voor de beoordeling van locaties voor kinderopvang in relatie tot luchtkwaliteit. Daarnaast hebben we in 2022 meegedaan aan het landelijk overleg aanpak houtstook en is binnen de gemeente voorlichting gegeven over schonere houtstook.

Geurbeleid

In 2022 is begonnen met de actualisatie en herziening van het geurbeleid. Daarvoor is gestart met het in kaart brengen van de heersende geurbelasting. Het vervolg is voorzien voor 2023, met als doel dat we met de inwerkingtreding van de Omgevingswet een nieuw geurbeleid vastgesteld hebben.

Landbouwnetwerk Regio Foodvalley

In afstemming met Regio Foodvalley hebben we het Landbouwnetwerk ingezet om in juni en november met een groot aantal partners gesprekken te voeren over de toekomst van het landelijk gebied t.b.v. het RPLG.

Vanuit de themagroepen van het Landbouwnetwerk, hebben we een verkenning laten uitvoeren naar de interesse voor een leernetwerk rondom beschikbaarheid van grond voor extensivering en natuurinclusieve landbouw en daarop toegespitste pachtvoorwaarden. Op grond daarvan hebben we als Regio Foodvalley gemeenten opdracht gegeven om een proefperiode voor een leernetwerk te starten.

Vanuit het Landbouwnetwerk hebben we daarnaast de wens bij de provincie Gelderland gelegd om de financiële middelen voor de versnelling van gebiedsprocessen, die zij van het Rijk ontvangen hebben, in te zetten voor gebiedsdekkende inventarisatie van wensen en plannen van ondernemers/grondeigenaren m.b.t. de toekomst van hun landbouwbedrijven en -gronden.

Regio Deal Foodvalley

Binnen de Regiodeal Foodvalley zijn in 2022 een groot aantal pilots voortgezet of gestart m.b.t. emissiereductie, circulair veevoer en mestaanwending. Zie daarvoor www.boeraanhetroer.nl

Een mooi voorbeeld is de pilot voor emissiereductie in een kalverstal bij een boer aan de Dronkelaarseweg in de gemeente Barneveld. Daarnaast is het omvangrijke meetnetwerk in de regio operationeel geworden en zijn al veel metingen van ammoniak en fijnstof verzameld. De analyse daarvan is nog niet in 2022 uitgevoerd.

Verstedelijkingsstrategie

Speerpunt Verstedelijkingsstrategie

Doel

Grote ruimtelijke opgaven (woningbouw, landschapsontwikkeling en recreatie, infrastructurele en mobiliteits-oplossingen en economische ontwikkeling) integraal en in nauwere samenwerking en met andere partijen te realiseren.

Verantwoording

De verstedelijkingsstrategie is met de vorming van het kabinet Rutte IV en een extra ministerspost voor Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening in een nieuw vaarwater terecht gekomen.

De minister heeft nieuwe regelingen in het leven geroepen en aanvullende ambities uitgesproken. Dat heeft reeds in 2022 diverse consequenties gehad voor onze gemeente Barneveld, zoals hieronder wordt toegelicht. In de verschillende processen die gaande zijn, hebben wij gekoerst op basis van de in 2021 door uw raad vastgestelde Hoofdlijnennotitie.

Gebiedsuitwerking Foodvalley Noord

In 2022 is het Verstedelijkingsconcept Arnhem Nijmegen en Foodvalley nader geconcretiseerd in de Gebiedsuitwerking Foodvalley Noord. In deze uitwerking is ook rekening gehouden met het Ontwikkelbeeld Regio Amersfoort.

Via diverse stappen is toegewerkt naar een onderzoeksagenda, die door de diverse betrokken overheidspartners in de periode oktober/november 2022 vastgesteld (in Barneveld in de raad van 3 november). In deze onderzoeksagenda komen ook voor Barneveld belangrijke onderdelen, zoals de A1-corridor, de verplaatsing en clustering van veevoederbedrijven en aspecten die het landelijk gebied raken (bijv. Valleilint, bekenstructuur, groene buffers tussen kernen) terug.

Verstedelijkingsakkoord

In 2022 is tijdens het BO MIRT in november het Verstedelijkingsakkoord afgesproken.

Met het akkoord worden afspraken tussen Rijk en regio gemaakt over o.a. uit te voeren verstedelijkingsmaatregelen en de aansturing van de verstedelijkingsopgave. De verschillende verantwoordelijkheden van Rijk, provincies en gemeentes en waarvoor partijen aan de lat staan, worden hiermee inzichtelijk.

De verstedelijkingsafspraken moeten uiteindelijk leiden tot maatregelen die de groei van de gemeente Barneveld op een goede wijze helpen te accommoderen.

In oktober 2022 heeft ons college ingestemd met dit verstedelijkingsakkoord. In dit verstedelijkingsakkoord zijn ondermeer afspraken gemaakt over uit te voeren onderzoek naar mobiliteit (zowel A1-corridor alsmede onderliggend wegennet voor de ontsluiting van nieuwe woongebieden en werklocaties) en verplaatsing en clustering van veevoederbedrijven.

Novex GWG

In juni 2022 is de regio Foodvalley aangewezen als grootschalig woningbouwgebied (GWG). Vanuit de regio Foodvalley is in oktober 2022 een businesscase aangeleverd richting Rijk met een aantal locaties, waaronder de locatie Barneveld Noord. Het Rijk heeft tijdens het BO MIRT van november 2022 meer dan €100 miljoen toegezegd voor versterking van de bereikbaarheid van de regio Foodvalley. Voor Barneveld is €17,5 miljoen gereserveerd voor het verbeteren van de ontsluiting van Barneveld Noord op de A30 en het realiseren van een hoogwaardige fietsverbinding tussen dit woongebied en station Barneveld Noord. Voorwaarde is dat in dit gebied tot en met 2030 1820 woningen worden gerealiseerd. Dat betekent meer woningen dan nu gepland in een korter tijdsbestek. In 2023 wordt dit verder geconcretiseerd.

Ruimtelijk arrangement

De minister wil regie pakken op de ruimtelijke ordening van Nederland. Hij doet dit ondermeer via de provincie. In december 2022 heeft hij de 12 colleges van GS het zogeheten NOVEX-startpakket aangeboden, die de provincies moeten gebruiken om te komen tot een zogeheten ruimtelijk arrangement.

De provincie Gelderland was eerder al bezig met de zogeheten nieuwe kaart van Gelderland, een zoektocht om plaats te bieden aan alle ambities in Gelderland. Voor het zomerreces leidde dit tot commotie n.a.v. een scenariokaart met Stroe City. De provincie heeft te kennen gegeven het traject van de nieuwe kaart van Gelderland te integreren met het ruimtelijk arrangement. In december 2022 heeft het college van GS ons uitgenodigd om de door het Rijk benoemde opgaven op regionaal niveau verder uit te werken in een zogeheten Regio Arrangement Foodvalley. In 2023 wordt dit nader uitgewerkt.

327 Wegen

Speerpunt Onderhoud wegen

Doel

Om veilig en comfortabel gebruik te maken van de onze wegen houden we de kwaliteit ervan op peil.

Verantwoording

Als gemeente hebben we de wettelijke plicht onze wegen op een verantwoorde wijze te beheren en te onderhouden. We hanteren hiervoor een gemiddeld kwaliteitsniveau Basis, zoals in 2016 door de raad is vastgesteld. Aanvullend hierop is in 2022 het Beheerplan wegen 2023-2027 vastgesteld door de raad. Met het beheerplan wordt voldaan aan de aangescherpte regelgeving vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Op basis van de inzichten vanuit het beheerplan zijn aanvullende financiële middelen beschikbaar gesteld. Deze zijn nodig voor het (in de aankomende 4 jaar) behalen van een gemiddeld kwaliteitsniveau Basis.

Op het merendeel van de locaties uit het Uitvoeringsplan wegen 2022 is het onderhoud gerealiseerd. Het uitvoeringsplan is te raadplegen via de volgende link: [iBabs - Vergaderen met inhoud](#)

Zoals in de tweede tussenrapportage aangegeven, was realisatie voor een aantal locaties niet haalbaar. De uitvoering van de volgende locaties vindt plaats in 2023:

- Hessenweg i.v.m. voornemen tot gecombineerde realisatie voetpad.
- Livingstonestraat i.v.m. benodigde doorlooptijd afstemming bewoners.
- Oud Vellerseweg i.v.m. gecombineerde uitvoering met de Hessenweg.
- Garderbroekerweg, Bosweg en Jan de Jagerweg. Uitvoering niet te combineren met afsluiting Zeumerseweg en Apeldoornsestraat.
- Hazendonkweg, Velkemeensedijk, Oude Garderenseweg i.v.m. onderzoek naar maatregelen om doorgaand verkeer tegen te gaan.

De volgende locaties zijn uitgesteld tot een nader te bepalen moment:

- Harselaarseweg asfaltonderhoud. Uit aanvullende beoordeling bleek de urgentie minder hoog dan verwacht.
- Harremaatweg aanbrengen bermbeton. Uit aanvullende onderzoek bleek de dikte van het aanwezige asfalt onvoldoende te zijn. Aanleg bermbeton op een later moment met asfaltonderhoud.

In beide tussenrapportages is aangegeven dat, door de exceptioneel toegenomen prijs van diverse producten (met name asfalt en brandstoffen), de kosten van het onderhoud aan wegen zijn gestegen. Hierdoor hebben de uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden meer gekost dan oorspronkelijk begroot. Dit heeft geen (directe) invloed op de begroting. Reden daarvoor is dat de kosten van het onderhoud direct ten laste van de voorziening worden geboekt. In het meerjarenperspectief van de voorziening is te zien dat er de eerste jaren voldoende reserve aanwezig is om de hogere kostprijzen op te vangen. Jaarlijkse wordt beoordeeld het niveau van de dotatie aan de voorziening wegen beoordeeld. Het eerstvolgende moment daarvoor is de Kadernota 2024.

332 Huisvesting onderwijs**Speerpunt Huisvesting onderwijs****Doel**

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

Barneveld groeit en dat merken we ook met de scholen.

In 2022 zijn de volgende werkzaamheden verricht:

- De Koningin Beatrixschool is vernieuwbouwd en net voor kerst heeft de verhuizing uit het tijdelijke gebouw plaats gevonden. Begin 2023 wordt de noodschool weggehaald en het terrein hersteld.
- De Meerwaarde heeft de uitbreiding van het hoofdgebouw en de nieuwe techniekhall in gebruik genomen.
- De Burgthof is uitgebreid met 5 lokalen permanent ter vervanging van de noodlokalen. Ook is door een herschikking de situering van de drie scholen in het complex verbeterd. De noodlokalen worden begin 2023 weggehaald.
- De Antoniuschool is uitgebreid met twee lokalen, waarbij de verbinding met Dolfijn als IKC in stand is gehouden.
- Zowel bij de Wheemschool in Voorthuizen als bij IKC Juliana in Barneveld heeft een uitbreiding plaats gevonden vooruitlopend op de groei die de scholen doormaken. De komende jaren wordt de voorfinanciering door de besturen verrekend met de gemeente.
- Er is een ontwerp voor vervangende nieuwbouw voor de Zaaier en het Anker in de nieuwe wijk de Eendracht opgesteld. In 2023 kan gestart worden met de bouw.
- Voor de Bron in Barneveld is ook gestart met een ontwerp waarna ook in 2023 met de vervangende bouw wordt gestart.
- Leerlingen uit de Oekraïne zijn opgevangen op twee locaties, één voor PO en één voor VO.
- Het project vergroenen van de schoolpleinen is bijna afgerond. Er hebben heel veel scholen aan meegedaan. In de kaders die door de raad zijn vastgesteld voor de ontwikkeling van een nieuw masterplan wordt geprobeerd dit een blijvende plek te geven.
- Het MBO Aeres is geholpen aan tijdelijke huisvesting tijdens een grote verbouwing voor hun school.
- Nieuwe scholen zijn gasloos en BENG gebouwd en wanneer het kan zetten wij in op circulair hergebruik van gebouwen door vernieuwbouw.

335 Sportaccommodaties

Speerpunt Realisatie sportvoorzieningen

Doel

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

Sportpark Norschoten - Realisatie van twee voetbalvelden en aanpassen entree

In 2022 hebben er diverse gesprekken plaatsgevonden en zijn verschillende opties uitgewerkt voor de gewenste uitbreiding voor voetbalclub SDVB te Sportpark Norschoten.

Sportpark Overbeek - Plan bouw sporthal

Het onderzoek naar de haalbaarheid van een sporthal in Terschuur is gestart met een right-to-challenge i.s.m. de sportverenigingen in Terschuur. De haalbaarheid wordt getoetst binnen de kaders van exploitatie, terreininrichting en bouwkundig. Afronding van het onderzoek wordt Q2 2023 verwacht met vervolgadvisie richting college en gemeenteraad.

Sportvoorziening fietscross en mountainbike Hanzeweg

Onderzoeken hebben aanleiding gegeven tot aanvullend onderzoek en het stedenbouwkundig ontwerp is daardoor ook pas in november vastgesteld door de stuurgroep.

Sportpark Roeleneng - Verplaatsing Oranjevereniging Voorthuizen

Voor de gewenste verhuizing van de Oranjevereniging en de combinatie met de skeelervereniging zijn er diverse gesprekken en verkenningen voor de locatie Oude Zeumerseweg geweest. De betreffende locatie is uiteindelijk echter verkocht aan een ontwikkelaar. In overleg met diverse partijen is vervolgens ingezet op het vinden van een oplossing en deze gesprekken zijn gaande. De skeelervereniging heeft, met het oog op een combinatie met de Oranjevereniging, een ondersteuningsverzoek vanuit het accommodatiebeleid sport en cultuur aangeleverd.

Renovatie voetbalveld Terschuurse boys

Kunstgrasvoetbalveld 3 op sportpark Overbeek in Terschuur is gerenoveerd.

Toplaagrenovatie natuurgras voetbalveld (veld 3) sportpark De Bosrand Stroe

Bij dit veld is toplaagrenovatie uitgevoerd, dat wil zeggen dat de grasmat vervangen, geëgaliseerd en doorgezaaid is.

Oosterbosbad

Een afdekfolie op buitenzwembad het Oosterbosbad is geplaatst om het gasverbruik aanzienlijk te verminderen.

336 Overige accommodaties

Speerpunt Accommodatiebeleid

Doel

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

Verantwoording

- Het accommodatiebeleid voor sport en cultuur is vastgesteld.
- We zijn in gesprek gegaan over de diverse accommodatievraagstukken sport en cultuur o.a.met: skeelervereniging, petanque, initiatiefnemers sporthal Terbroek en Kootwijkerbroek, quadclub, cultuurplein 1, muziekschool.

Speerpunt Gemeenschapsvoorzieningen**Doel**

Investeren in sociale cohesie door revitalisering van het voorzieningenniveau.

Verantwoording

De voorbereiding voor vervangende huisvesting ontmoetingscentrum Bronveld en Hulp aan Elkaar is gestart. Er is een participatietraject met stakeholders. De raad heeft in november een krediet beschikbaar gesteld. Een (kunstgras) speelveld is toegevoegd.

Voor de aanpassing en uitbreiding van rouwcentrum De Plantage was een aanvullend krediet benodigd en verkregen. Door de nieuwe aanbesteding van de werkzaamheden schuift de start van de bouw op naar januari 2023.

Er is een vitaliteitsonderzoek uitgevoerd bij de zelfstandige dorpshuizen om na te gaan welke effecten de Coronacrisis heeft (gehad) op hun functioneren. Uit diverse vervolggesprekken met de besturen van de zelfstandige dorpshuizen is gebleken dat er behoefte was aan ondersteuning vanuit de gemeente voor het opstellen van een MJOP. Hier is eind 2022 bij De Hofstee en De Belleman een begin mee gemaakt en zal in 2023 een vervolg krijgen bij deze en de andere zelfstandige dorpshuizen.

Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

3. Woon- en leefomgeving	Rekening 2021	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil
Saldo van baten en lasten					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	3.286	- 335	- 1.667	- 5.870	- 4.203 N
311 Volkshuisvesting	- 622	- 335	- 1.667	- 971	696 V
312 Grondexploitatie woningen	3.908	-	-	- 4.899	- 4.899 N
3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	- 15.689	- 19.471	- 21.723	- 19.212	2.512 V
321 Veiligheid	- 5.168	- 5.070	- 5.317	- 5.210	107 V
322 Groen	- 3.197	- 3.391	- 3.942	- 3.664	279 V
323 Begraven	136	- 149	- 174	- 282	- 108 N
324 Afvalinzameling en -verwerking	1.713	1.743	1.700	1.609	- 91 N
325 Riolering & water	1.079	1.279	1.257	1.262	5 V
326 Milieu & ruimtelijke ordening	- 2.617	- 5.668	- 6.918	- 4.783	2.136 V
327 Wegen	- 6.689	- 7.186	- 7.259	- 7.131	129 V
328 Reiniging en vuilbeheersing	- 944	- 1.028	- 1.069	- 1.013	56 V
3.3 Adequate voorzieningen	- 15.528	- 14.941	- 15.477	- 14.174	1.302 V
331 Publiekszaken	- 186	- 132	- 83	- 242	- 159 N
332 Huisvesting onderwijs	- 6.613	- 5.982	- 6.067	- 5.910	157 V
333 Bibliotheek	- 989	- 991	- 1.024	- 1.023	1 V
334 Kunst en cultuur	- 2.025	- 2.055	- 2.215	- 2.095	120 V
335 Sportaccomodaties	- 4.991	- 4.826	- 5.810	- 4.506	1.303 V
336 Overige accommodaties	- 351	- 517	58	- 78	- 136 N
337 Speelvoorzieningen	- 374	- 437	- 336	- 320	16 V
Saldo van baten en lasten	- 27.932	- 34.747	- 38.867	- 39.256	- 389 N
Mutatie reserves					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	- 636	-	-	-	-
312 Grondexploitatie woningen	- 636	-	-	-	-
Mutatie reserves	- 636	-	-	-	-
Resultaat	- 28.568	- 34.747	- 38.867	- 39.256	- 389 N

Gerealiseerde baten en lasten		Bedagen x€ 1.000	
	Lasten	Baten	
311 Volkshuisvesting	-1.151	180	
312 Grondexploitatie woningen	-5.891	992	
321 Veiligheid	-5.616	406	
322 Groen	-3.669	5	
323 Begraven	-1.066	784	
324 Afvalinzameling en -verwerking	-5.845	7.454	
325 Riolering & water	-4.085	5.347	
326 Milieu & ruimtelijke ordening	-8.725	3.943	
327 Wegen	-7.278	147	
328 Reiniging en vuilbeheersing	-1.013	0	
331 Publiekszaken	-1.105	863	
332 Huisvesting onderwijs	-6.309	399	
333 Bibliotheek	-1.143	120	
334 Kunst en cultuur	-2.368	274	
335 Sportaccomodaties	-7.419	2.913	
336 Overige accommodaties	-1.069	990	
337 Speelvoorzieningen	-320		

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 2022?

Het afgelopen jaar heeft participatie een vaste plek gekregen in de werkprocessen van de gemeente gekregen. Hiermee is participatie niet meer een op zich staand gebeuren, maar onderdeel geworden van een werkwijze gericht op interactie met de samenleving. 2022 kenmerkte zich voor gebiedsgericht werken als het jaar van luisteren. Wat speelt er in een gebied of kern, wat willen de bewoners en participanten in het gebied bereiken en hoe kan de gemeente daarin faciliteren. Er is veel opgehaald dit jaar. De uitdaging die daarbij is ontstaan, is hoe de inbreng uit een gebied vast te leggen, mee te laten bewegen over de jaren en in samenspraak te realiseren. Dorpenbeleid kan hierbij de verbindende factor vormen. In onze dienstverlening lag ook in 2022 de focus op het mee (kunnen) bewegen met de vraag van onze klant; onze inwoners en ondernemers. Meer kanalen om contact te leggen met de gemeente, maar minder 'van kastje naar de muur' door kennismanagement en regie. Het afgelopen jaar heeft de gemeente eerder ontstane achterstanden in haar dagelijkse dienstverlening aan inwoners weggewerkt. De digitale dienstverlening is uitgebreid; er zijn meer zaken ook online met de gemeente te regelen. Daarbij kunnen we voor steeds meer dienstverlening inwoners op de hoogte houden van de status van hun aanvraag, waaronder via een persoonlijke internet pagina. Nieuwe contactkanalen als WhatsApp groeiden in gebruik. In 2022 zijn de eerste stappen gemaakt om als organisatie aan te kunnen sluiten op de groei en de schaa sprong waarin de gemeente zich bevindt. Een belangrijke stap was daarin het transformeren van de aansturingsstructuur in de organisatie, wat bij moet dragen aan sneller in kunnen spelen op maatschappelijke vraagstukken.

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 onder andere krapte op de arbeidsmarkt, wijzigingen in de aansturing van de organisatie en de gevolgen van de oorlog in Oekraïne. Tegelijkertijd hebben we deze situatie waar mogelijk als aanjager voor de doorontwikkeling van onze werkwijze gehanteerd en wederom veel resultaten voor onze inwoners neer kunnen zetten. De ingezette krachtige, eigentijdse beweging gaat voort. Waarbij we steeds meer in staat zijn om te sturen op resultaten die rechtstreeks bijdragen aan onze maatschappelijke opgaven.

4.1 Bestuur

411 Raad

Speerpunt bewoners- en overheidsparticipatie in een Netwerksamenleving

Doel

Het verbeteren van de kwaliteit en samenhang van beleid over participatie.

In april 2022 is het nieuwe participatiebeleid vastgesteld. Daarna is er hard gewerkt aan de implementatie ervan in de organisatie. Er is onder andere een handleiding en participatiegids opgesteld. Werkprocessen zijn aangepast. Door het uitstel van de omgevingswet is er nog geen participatieverordening opgesteld. Dat gebeurt in 2023. In 2022 is gestart met het trainen van betrokken ambtenaren; we zijn gestart met het trainen van beleidsmedewerkers. Er is ook een informatiebijeenkomst georganiseerd voor grote initiatiefnemers uit de samenleving, waarin ze handvatten hebben gekregen hoe ze participatie in hun leefomgeving kunnen vormgeven.

Speerpunt Dorpenbeleid

Doel

Het komen tot een passende vorm van samenwerking vanuit de dorpen bij maatschappelijke vraagstukken.

De oorsprong van de wens om te komen tot een Dorpenbeleid ligt in het ARHI-herindelingstraject Barneveld-Scherpenzeel 2022. Dorpenbeleid zou dan voor een goede positionering van de dorpen moeten zorgen in de nieuw te vormen gemeente. Provincie was bereid om dit proces financieel te ondersteunen. Zodoende is dit thema ook in de begroting 2022 opgenomen. Echter, eind 2021 is het herindelingsproces stop gezet en was er reden om even pas op de plaats te maken en zaken te heroverwegen. 2022 was voor het vormgeven van Dorpenbeleid een overgangsjaar. Heroverweging heeft plaatsgevonden. Duidelijk is dat ook zonder herindeling een dorpenbeleid gewenst is. Daarin worden dan de samenwerkingsmogelijkheden per dorp en worden afspraken gemaakt hoe de dorpen en wijk daar via maatwerk gebruik van maken. Daarbij wordt dan een koppeling gelegd met het gebiedsgericht werken onder leiding van de gebiedsregisseurs en hoe we dat integreren. Met de provincie is gesproken over een financiële ondersteuning van het traject om tot een dorpenbeleid te komen. De provincie ziet het als een pilotproject dat als voorbeeld kan dienen voor andere gemeenten bij het versterken van de verbinding bestuur- ambtelijke organisatie en samenleving. Daarvoor is in beginsel een financiële bijdrage afgesproken. Intussen was de gemeentelijke organisatie eveneens in transitie en is de daadwerkelijke start vooralsnog niet in 2022 gelukt en doorgeleid naar 2023.

Speerpunt Gebiedsgericht werken

Doel

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

Vanaf 1 januari 2022 zijn er drie gebiedsregisseurs aan de slag gegaan. Zij hebben de interactie tussen bestuur, inwoners en ondernemers en het relatiemanagement versterkt. Dit jaar is gebruikt als een invoeringsjaar. Er zijn vooral relaties opgebouwd en er is geïnventariseerd wat er nodig is en wat voor wensen er leven in de dorpen en wijken. Ook zijn veel praktische zaken begeleid. Er zijn onder andere gebiedsagenda's opgesteld. Het goed borgen van de werkwijze gebiedsgericht werken in de organisatie en het in kunnen zetten van capaciteit op initiatieven vanuit de samenleving zijn aandachtspunten die in 2023 verdere ontwikkeling vragen.

Speerpunt Eigentijdse dienstverlening

Doel

Betere dienstverlening voor inwoners, bedrijven en instellingen waarbij zij in het contact met de gemeente ervaren: "Ik ben blij met Barneveld".

Verantwoording

Terugkijkend op de begroting 2022 zijn de volgende resultaten neergezet:

- Voor 75 producten, zoals bijvoorbeeld een vooronderzoek bestemmingsplanwijziging en een evenementenvergunning, is het zaakgericht werken in gebruik genomen. Bij het aanvragen van deze producten krijgen inwoners en bedrijven voortgangsinformatie en kunnen zij gebruik maken van de Persoonlijke Internetpagina. Via de Persoonlijke internetpagina kan veilig aanvullende informatie worden uitgewisseld en contact gelegd met de behandelaar.
- Voor een aantal producten, zoals bijvoorbeeld het aanvragen van een evenementenvergunning, het verkrijgen van een afschrift burgerlijke stand of het doorgeven van een vermissing van een reisdocument, is het werkproces ook verder gedigitaliseerd en verbeterd. Deze digitalisering verkort de afhandeltijd van de aanvraag.
- Ook is het indienen van een digitale aanvraag voor bovengenoemde producten met de komst van het zaakstelsel verbeterd. Het is mogelijk om tussentijds het aanvraagformulier op te slaan. En bij herhaling van een aanvraag de komende jaren, kunnen de gegevens van de eerdere aanvraag hergebruikt worden bij gebruik van het formulier op de website. Hierbij houden we ook rekening met vernietigingstermijnen van informatie.
- Doordat klantcontacten en terugbelverzoeken in het zaakstelsel geregistreerd worden, ontstaat er een integraal klantbeeld. Uiteraard met inachtneming van privacy van onze inwoners. Dankzij dit klantbeeld kan bij terugbelverzoeken de vraag eerder beantwoord worden. Ook kan in het klantcontactcentrum, via 14 0342, over de eerste producten op deze wijze al voortgangsinformatie gegeven worden, zonder dat er doorverbonden hoeft te worden. Het percentage van de telefonische contacten dat direct door het Klantcontactcentrum afgehandeld kan worden is licht gestegen naar 45,12%. Hierbij moet wel opgemerkt worden dat we niet het hele jaar volwaardig hebben kunnen registreren door een overstap naar een nieuw systeem.
- Heel 2022 konden inwoners via chat op www.barneveld.nl en via WhatsApp tijdens kantooruren contact leggen met de gemeente. Het gebruik van deze kanalen is het afgelopen jaar toegenomen. Via WhatsApp en live chat zijn 1875 gesprekken binnengekomen, waarbij 1640 klanten zijn geholpen. In 2022 is geregeld dat vanaf 2023 deze contactkanalen ook beschikbaar blijven voor inwoners en ondernemers.
- De kennisbank is in 2022 verder ingericht met aanvullende informatie & afspraken over bereikbaarheid van de vakteams. In deze kennisbank zit alle actuele informatie over onze producten en diensten. Deze doorontwikkeling heeft er mede aan bijgedragen dat de bereikbaarheid van vakteams is vergroot, terugbelverzoeken beter/snelser kunnen worden opgepakt en over alle kanalen dezelfde informatie over onze producten en diensten gegeven kan worden aan inwoners.
- In 2022 heeft de gemeente een start gemaakt met het versimpelen van de standaardbrieven die uitgaan richting inwoners. Binnen het project zijn 42 standaardbrieven herschreven. Organisatiebreed zijn 189 medewerkers getraind in het schrijven in begrijpelijke taal.
- Het afgelopen jaar steeg het aantal digitale aanvragen via www.barneveld.nl met 18% ten opzichte van 2021. De meest gebruikte formulieren op de website zijn: het doorgeven van een verhuizing; toestemmingsverklaring voor reisdocumenten, aanvragen energietoeslag, aanvragen milieupas en het aanvragen van een klikeo. Het totale website bezoek aan www.barneveld.nl steeg met 9% ten opzichte van 2021.

Daar bovenop zijn ook de volgende resultaten behaald:

- Afgelopen jaar heeft de gemeente een visie op een robuuste frontoffice ontwikkeld. Om de ambities op het gebied van kwaliteit van klantcontact waar te kunnen maken, is het noodzakelijk om de belangrijkste ingangen voor onze klant - de inwoner - samen te brengen onder één visie, één aansturingsstructuur en dicht bij de klant.
- De inschrijving van Oekraïners in de BRP is door veel extra inzet goed verlopen.
- Adresonderzoek heeft veel extra aandacht gekregen en de achterstanden zijn volledig ingelopen.
- De achterstand op het terrein van naturalisatie, mede ontstaan door de corona-periode, is volledig ingelopen
- Door het aantrekken van drie nieuwe Babs-en kan de vraag naar huwelijken en geregistreerd partnerschappen volledig worden verwerkt.
- Door extra aandacht voor fraudebestrijding en ondermijning, zijn de procedures voor aanvragen, inklaren en uitgeven van paspoorten, ID- en rijbewijzen aangescherpt.
- Conform de verordening Single Digital Gateway heeft ook gemeente Barneveld voor circa 75 producten via <https://europe.eu/YourEurope> Engelstalige informatie voor Europese burgers ontsloten.
- In 2022 is een inventarisatie uitgevoerd om inzichtelijk te maken welke informatie de gemeente al publiceert en voor iedereen toegankelijk maakt en welke informatie de komende jaren daaraan toegevoegd moet worden. Deze inventarisatie heeft plaatsgevonden in het kader van de implementatie van de Wet Open Overheid.
- Eind 2022 telt ons Inwonerspanel Barneveld 767 leden. De gemeente heeft zelf 3 onderzoeken via dit panel uitgezet en 1 klantenpanel in de vorm van een fysieke bijeenkomst georganiseerd.

412 B&W

4.2 Interne dienstverlening

422 Ondersteuning organisatie

Speerpunt Organisatieontwikkeling

Doel

We werken aan een toekomstbestendige en robuuste organisatie. De manier waarop we als organisatie (samen)werken sluit aan op de groei en schaa sprong van de gemeente naar regionale speler, de veranderende rol naar netwerkpartner, dienstverlening conform de ambitie 'Blij met Barneveld' en alle andere huidige en toekomstige (verander)opgaven.

Verantwoording

In 2022 is de organisatie ontwikkeling in een programmastructuur gegoten, met 5 ontwikkellijnen, die allen eind 2022 goed op stoom zijn. Er zijn bestuurlijke en ambtelijke opgaven gedefinieerd binnen '**Versterken strategisch Vermogen**', die in 2023 nader uitgewerkt worden. Vanuit '**Opgavegericht werken**' ligt er een sturingsconcept en is het oefenen met 'portfoliomanagement' gestart, om daar een voor Barneveld passende vorm en inhoud aan te geven. De ontwikkellijn '**Krachtige bedrijfsvoering**' is gedurende 2022 aangepast aan het 'van buiten naar binnen denken' en heet nu 'interne dienstverlening', met als doel dezelfde houding, gedrag en dienstverleningsniveau intern, zoals we die ook willen bieden aan onze inwoners. Voor '**Werken waar we nodig zijn**' geldt dat in 2022 de laatste stappen in het kader van 'plaats en tijd onafhankelijk werken' zijn afgerond en begin 2023 gestart wordt met het opstellen van een lang termijn visie op huisvesting. Op basis daarvan kan verder vorm en inhoud aan deze ontwikkellijn gegeven worden.

De ontwikkellijn die als rode draad door de organisatie ontwikkeling heen loopt is de ontwikkellijn '**Mens in ontwikkeling**'. Daar ligt inmiddels een grove voorzet voor de ontwikkeling van alle leidinggevenden, opdat zij vanuit de gewenste houding en gedrag sturing kunnen geven aan de medewerkers en daarmee aan de organisatie. In 2022 is vooral tijd en aandacht geweest voor de structuurkant van de organisatie ontwikkeling, door het afscheid nemen van de afdelingshoofden, om zo een plattere organisatie te realiseren, waarbij er directere interactie is tussen directeur en teamleider. In 2023 start het ontwikkeltraject voor eerst de leidinggevenden en daarna volgen de medewerkers.

Ook is in 2022 vorm en inhoud gegeven aan de communicatie, die geleidelijk aan gestart is en waarbij alle voorbereidingen gemaakt zijn om vanuit een herkenbare huisstijl in 2023 interactief te gaan communiceren.

4.3 Algemene dekkingsmiddelen

Over het jaar 2022 hebben er veel ontwikkelingen plaatsgevonden op het vlak van het Gemeentefonds (algemene uitkering). Zo is er nog steeds veel onzekerheid over de nieuwe financieringssystematiek van het Rijk. Inmiddels heeft de herverdeling van het Gemeentefonds wel zijn beslag gekregen. Gedurende het afgelopen jaar fluctueerden de rijksinkomsten aan Barneveld sterk. Zowel bij de Meicirculaire, Septembercirculaire als de Decemercirculaire werden extra (incidentele) middelen verstrekt. Dit maakt dat het nog steeds erg lastig is vooraf een betrouwbare analyse te geven van de meerjarige inkomsten, terwijl dit van grote invloed is op onze begroting en wat we kunnen uitgeven.

Wat heeft het gekost?

	bedragen x € 1.000				
4. Bestuur en interne dienstverlening	Rekening 2021	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil
Saldo van baten en lasten					
4.1 Bestuur	- 2.256	- 2.605	- 2.585	- 3.063	- 478 N
411 Raad	- 957	- 1.044	- 1.209	- 1.187	22 V
412 B&W	- 819	- 1.022	- 936	- 1.366	- 429 N
413 Bestuurlijke samenwerking	- 481	- 539	- 439	- 510	- 71 N
4.2 Interne dienstverlening	- 22.363	- 22.947	- 26.794	- 26.467	327 V
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	- 496	- 917	- 643	- 702	- 59 N
422 Ondersteuning organisatie	- 21.868	- 22.029	- 26.151	- 25.765	386 V
4.3 Algemene dekkingsmiddelen	115.523	108.221	124.234	129.186	4.952 V
431 Treasury	4.953	3.708	3.127	3.580	453 V
432 Belastingen	17.563	17.262	18.287	18.499	212 V
433 Algemene uitkering	95.227	85.629	96.753	101.066	4.313 V
434 Overige baten en lasten	- 3.448	494	4.934	4.914	- 19 N
436 Werken voor derden	1.227	1.129	1.134	1.127	- 6 N
Saldo van baten en lasten	90.903	82.669	94.855	99.656	4.801 V
Mutatie reserves					
4.4 Resultaatbepaling	9.667	5.135	6.674	- 4.062	- 10.735 N
441 Mutaties reserves	9.667	5.135	6.674	- 4.062	- 10.735 N
Mutatie reserves	9.667	5.135	6.674	- 4.062	- 10.735 N
Resultaat	100.570	87.804	101.529	95.594	- 5.934 N

Gerealiseerde baten en lasten

Bedagen x € 1.000

	Lasten	Baten
411 Raad	-1.474	287
412 B&W	-1.420	54
413 Bestuurlijke samenwerking	-510	
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	-7.132	6.430
422 Ondersteuning organisatie	-27.252	1.487
431 Treasury		120.965
432 Belastingen	-1.373	19.872
433 Algemene uitkering		0
434 Overige baten en lasten	-933	5.847
436 Werken voor derden		3.238

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. Ruim 21% 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.

Hondenbelasting

Bij de Kadernota van 2022-2025 is afgesproken de tarieven voor de hondenbelasting te verhogen met 20% om een meeropbrengst van € 35.000 te genereren. Dit komt ongeveer neer op € 10 per hond.

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 van de kabels en leidingen (35%).

Tarieven tabel

Tarieven lokale heffingen	2021	2022	Stijging t.o.v. vorig jaar
Onroerende zaakbelastingen			
- eigenaren woningen, in % van de waarde	0,0916	0,0838	-8,5%
- eigenaren niet-woningen, in % van de waarde	0,2011	0,2003	-0,4%
- gebruikers niet-woningen, in % van de waarde	0,1586	0,1580	-0,4%
Hondenbelastingen			
- voor de 1e hond	€ 43,30	€ 52,00	20,1%
- voor de 2e hond	€ 60,35	€ 72,00	19,3%
- voor elke volgende hond	€ 74,30	€ 89,00	19,8%
- kennels	€ 103,65	€ 124,00	19,6%
Toeristenbelasting			
- tarief per overnachting	€ 1,08	€ 1,10	1,9%
- seizoenplaats	€ 202,00	€ 205,70	1,8%
- jaarplaats	€ 202,20	€ 205,90	1,8%
Forensenbelasting			
- waarde minder dan € 70.000 of panden waarvoor geen waarde is vastgesteld	€ 202,20	€ 207,25	2,5%
- 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:	€ 202,20	€ 207,25	2,5%
- voor woningen/onderkomens waarvoor geen waarde is vastgesteld op grond van de WOZ bedraagt het tarief	€ 994,00	€ 1.018,00	2,4%
- voor woningen/onderkomens waarvoor geen waarde is vastgesteld op grond van de WOZ bedraagt het tarief	€ 202,20	€ 207,25	2,5%
Afvalstoffenheffing			
- éénpersoonshuishoudens	€ 196,80	€ 196,80	0,0%
- meerpersoonshuishoudens	€ 328,00	€ 328,00	0,0%

Rioolheffing:- vastrecht tot 350 m³ afvalwater

€ 186,40

€ 193,85

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 2021	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil
Belastingen (Algemene dekkingsmiddelen)					
01. Onroerende zaakbelastingen woningen	7.235	7.052	7.452	7.476	24 V
02. Onroerende zaakbelastingen niet-woningen	6.479	6.434	6.634	6.763	129 V
03. Hondenbelasting	166	208	198	197	- 1 N
04. Toeristenbelasting	706	585	837	837	0 V
05. Forensenbelasting	1.097	960	1.170	1.205	35 V
06. Reclamebelasting	112	170	120	119	- 1 N
07. Precariobelasting	2.969	2.755	2.969	2.969	- 0 N
Totaal Belastingen (Algemene dekkingsmiddelen)	18.764	18.164	19.380	19.566	186 V
Rechten (Tariefsgebonden)					
08. Rioolheffing	5.077	5.279	5.304	5.363	59 V
08. Rioolheffing - kwijschelding	- 116	- 120	- 120	- 115	5 V
09. Afvalstoffenheffing	6.567	6.429	6.481	6.622	141 V
09. Afvalstoffenheffing - kwijschelding	- 162	- 155	- 155	- 156	- 1 N
10. Begrafenisrechten	829	983	883	725	- 157 N
11. Parkeergelden	596	695	695	812	117 V
12. Parkeerboetes	35	100	60	70	10 V
13. Marktgeden	30	35	35	36	1 V
14. Leges burgerlijke stand	140	145	145	138	- 8 N
15. Leges dienstverlening	591	856	851	673	- 178 N
16. Leges Wabo vergunningen	2.996	2.266	1.566	2.262	696 V
17. Leges bestemmingsplannen	1.101	1.097	701	1.015	314 V
18. Overige leges	137	186	140	178	38 V
Totaal Rechten (Tariefsgebonden)	17.822	17.796	16.585	17.623	1.038 V
Totaal lokale heffingen	36.586	35.960	35.965	37.189	1.224 V

Toelichting grootste afwijkingen

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

ad 1) Onroerende zaakbelastingen woningen

Hogere structurele opbrengsten van €24.000 voor de OZB-aanslagen van woningen, dit positieve resultaat komt door de groei van de gemeente.

ad 2) Onroerende zaakbelastingen niet-woningen

Hogere structurele opbrengsten van €129.000 voor de OZB-aanslagen van niet-woningen, dit positieve resultaat komt door de groei van de gemeente.

ad 5) Forensenbelasting

Het positieve resultaat, waarvan € 35.000 structureel, is gerealiseerd door toename van het aantal recreatieve objecten.

ad 8) Rioolheffing

De opbrengsten rioolheffing zijn als gevolg van meer aansluitingen dan vooraf geraamd € 59.000 hoger uitgevallen.

ad 9) Afvalstoffenheffing

Doordat er meer aansluitingen zijn dan begroot is er een voordeel ontstaan voor wat betreft

baten uit de afvalstoffenheffing.

ad 10) Begrafnisrechten

De afwijking is ontstaan door minder inkomsten uit de leges. Oorzaak hiervoor is dat onder andere het aantal begrafenissen en verlengingen afwijkt ten opzicht van begroot.

ad 11) Parkeergelden

De parkeeropbrengsten zijn hoger uitgevallen dan we verwacht hadden en dit geeft een voordeel van € 139.000. De bestrijding van Covid-19 had afgelopen jaren een grote invloed op het bezoek aan het winkelcentrum en dus ook de parkeerinkomsten. Ondanks de Covid-19 beperkingen in de eerste maanden van 2022 is er een positieve trend waarneembaar. In hoeverre deze trend wordt voortgezet zal 2023 gaan uitwijzen.

ad 15) Leges Dienstverlening

Er zijn minder paspoorten, rijbewijzen, ID kaarten en VOG's aangevraagd in 2022. Door de lagere legesopbrengsten is er spake van een nadelig resultaat van €178.000. Dit nadelige resultaat heeft te maken met de effecten van corona in de eerste maanden van 2022.

ad 16) Leges Wabo-vergunningen

De hogere leges inkomsten van de Wabo-vergunningen komen voort uit een aantal grotere aanvragen van vergunningen binnen de Wet algemene bepalingen die in het laatste kwartaal van 2022 zijn afgehandeld terwijl eerder bij de tussenrapportage de begroting neerwaarts is bijgesteld omde de legesinkomsten achter bleven bij de begroting.

ad 17) Leges bestemmingsplannen

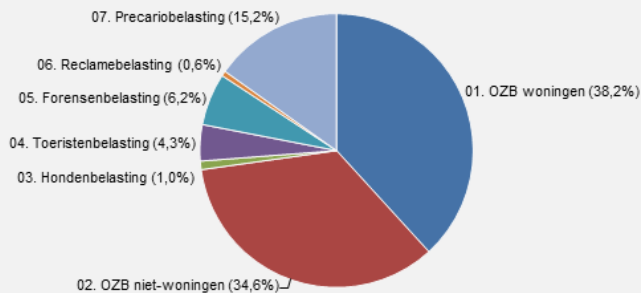
De hogere leges inkomsten leges bestemmingsplannen komen voort uit een aantal grotere aanvragen van vergunningen die in het laatste kwartaal van 2022 zijn afgehandeld terwijl eerder bij de tussenrapportage de begroting neerwaarts is bijgesteld omdat de legesinkomsten achter bleven bij de begroting.

ad 18) Overige leges

Het voordeel van € 25.000 heeft te maken met de effecten van het coronavirus, anderhalf jaar hebben er nagenoeg geen naturalisaties plaatsgevonden. In 2022 heeft er een inhaalslag plaatsgevonden, door deze inhaalslag zijn er meer leges naturalisatiegelden ontvangen. Het nadelige resultaat van € 6.000 heeft betrekking op de leges 'uitvoering bijzondere wetten', hieronder vallen diverse horeca- en evenementenvergunningen. Een voordeel van € 22.000 betreft de hogere inkomsten voor (tijdelijke) parkeervergunningen en -onthefingen. Overige leges betreffen een nadeel van € 3.000.

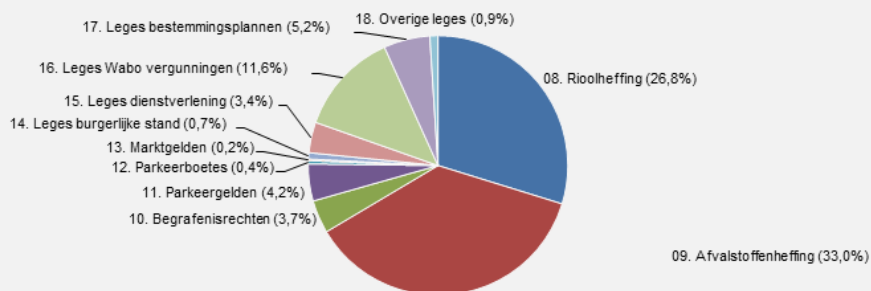
Grafiek belastingen

Belastingen (algemene dekkingsmiddelen) - Rekening 2022



Grafiek rechten

Rechten (tariefsgebonden) - Rekening 2022



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 2022, uiteen van € 667 tot € 1.736 per jaar. Landelijk gezien bevindt Barneveld zich op plaats 147 van de 364 gemeenten en is Barneveld met € 892 een gemeente met een lastendruk net iets onder het gemiddelde (€ 904). De stijging in 2022 van de lokale lasten in Barneveld is 8,4%.

Het grote verschil tussen de woonlasten in de goedkoopste en de duurste gemeente (€ 1.069) is enigszins misleidend. De frequentieverdeling van de gemeentelijke woonlasten is namelijk zeer vlak. In 65% van de gemeenten liggen de woonlasten tussen de € 800 en de € 1.000. Aan de onderkant en de bovenkant van de verdeling zit een beperkt aantal uitschieters. Hoewel het maximum op € 1.736 ligt komen 34 gemeenten boven de € 1.100 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	2021	2022	Lasten- stijging (%)
Hoogste tarieven			
- Landelijk	1.517	1.736	14,4%
- Gelderland	1.090	1.170	7,3%
Laagste tarieven			
- Landelijk	598	667	11,5%
- Gelderland	618	668	8,1%
Gemiddelde tarieven			
- Landelijk	818	904	10,5%
- Gelderland	808	916	13,4%
- Barneveld	823	892	8,4%

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 2022 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

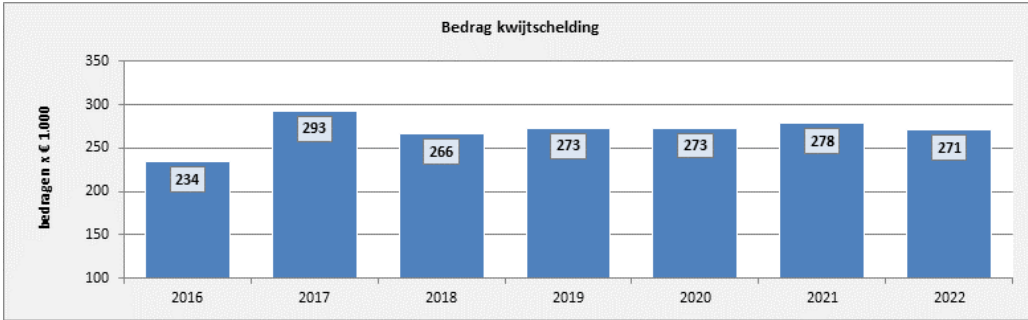
Voor de inwoners van Barneveld zonder vermogen en met een laag inkomen bestaat de mogelijkheid om kwijtschelding te vragen voor de aanslag van de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Door gegevensuitwisseling met het Inlichtingenbureau (waar gegevens uit de administraties van UWV, RDW en Belastingdienst 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 2022 is een gelijkblijvend bedrag geraamd in de omvang van de kwijtschelding (€ 275.000) als in 2021. In werkelijkheid is er 758 keer kwijtschelding gevraagd. 621 aanvragen zijn geheel of gedeeltelijk gehonoreerd en 137 afgewezen. Het totale bedrag aan kwijtschelding is uitgekomen op ca. € 270.000. In circa 40% 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
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
2022	758	137	621	€ 271.130

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

In de Nota risicomanagement & weerstandsvermogen 2020 - 2024 is het beleid vastgesteld ten aanzien van het kwantificeren en kwalificeren van risico's en de berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit. Ook is de beoordeling en kwalificatie van de berekende weerstandsratio in bandbreedtes vastgesteld.

Het weerstandsvermogen wordt concernbreed twee maal per jaar bepaald, ten tijde van de begroting en de jaarrekening, en in paragraaf 2 opgenomen (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.

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 verhandelbaar 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		
Weerstandscapaciteit	31-dec-2021	31-dec-2022
Beschikbare weerstandscapaciteit		
1. Algemene reserves	45.589	34.743
2. Stille reserves	p.m.	p.m.
Beschikbare weerstandscapaciteit	45.589	34.743
Benodigde weerstandscapaciteit	22.600	29.900
Weerstandsfactor	2,02	1,16

2.4 Benodigde weerstandscapaciteit

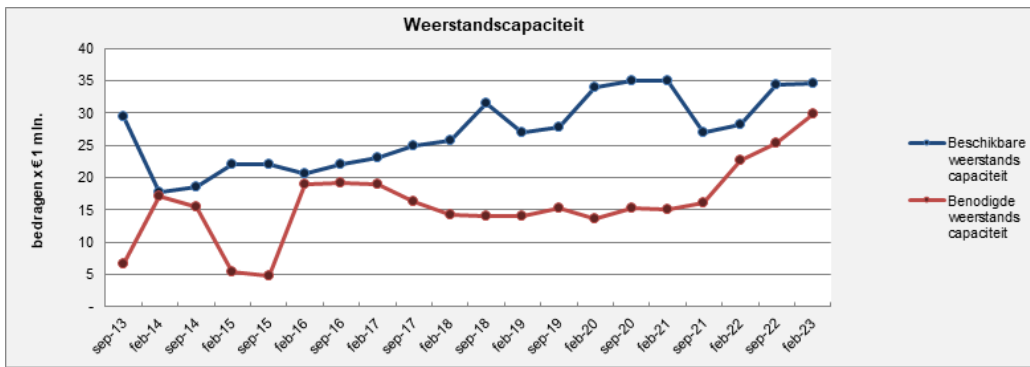
Voor deze jaarrekening 2022 zijn risico's onlangs geactualiseerd. Waar mogelijk zijn maatregelen getroffen om risico's te beperken. Vervolgens is een risicosimulatie uitgevoerd. Deze simulatie resulteert in een totaal risicobedrag van € 29,9 miljoen. Dit bedrag is daarmee 4,6 miljoen hoger dan de risico's in de begroting 2023 (25,3 miljoen) en nagenoeg geheel toe te schrijven aan de grondexploitaties (van ruim 20 miljoen naar ruim 24 miljoen).

De top 10 is gewijzigd ten opzichte van de vorige meting. Zo is het cyberrisico nieuw in de top 10 opgenomen en is ook de grootste (en daarmee de positie in de top 10) van een aantal risico's gewijzigd.

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

- 1 Onvoorzijene risico's grondexploitaties (ruim 24 miljoen)
- 2 Cyberrisico (digitale omgeving wordt van buitenaf aangevallen of stagneert)
- 3 Stagneren uitvoeren taken als gevolg van groot extern beroep - arbeidsmarkt
- 4 Maatschappelijke partners staan onder druk als gevolg van o.a. inflatie, arbeidsmarkt
- 5 Beheerkwaliteit nieuwe wijken blijft achter
- 6 Kosten Jeugdwet, WMO, Participatiewet nemen toe
- 7 Instroom statushouders
- 8 Groter beroep op voorzieningen door crises
- 8 Onvoldoende managementinformatie voor adequate sturing
- 10 Misbruik van informatie, (identiteits-) fraude

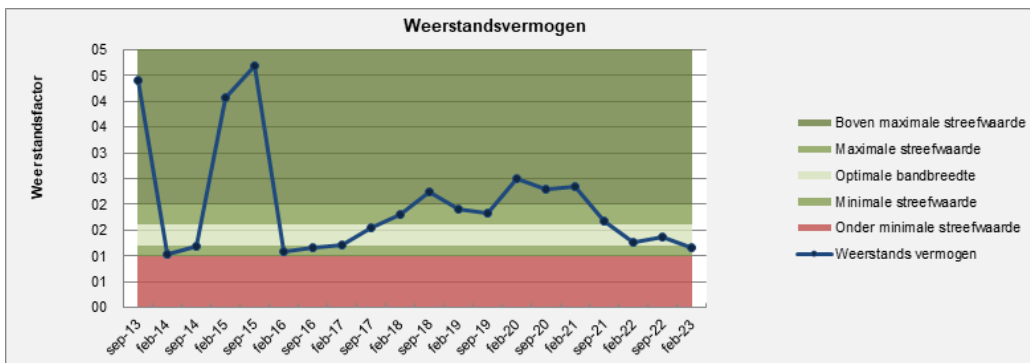
Risico's zijn ook inzichtelijk bij (en integraal onderdeel van) alle speerpunten van de vier programma's. De risico's van verbonden partijen zijn in paragraaf 6 in beeld gebracht.



2.5 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen eind 2022, exclusief het resultaat van 2022, ligt met een ratio van 1,16 binnen de minimale bandbreedte van 1,0-1,2. Indien we overigens rekening houden met het rekeningresultaat 2022, zal deze waarde 1,64 zijn.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{34,7}{29,9} = 1,16$$



2.6 Financiële kengetallen

Bij het beoordelen van de hoogte en de ontwikkeling van de ratio's moet gekeken worden naar de samenhang tussen ratio's en ontwikkeling ervan in de tijd. De uitkomst van een individuele ratio biedt een beperkt inzicht. In vergelijking met de programmabegroting 2022 en het jaarverslag 2021 is het aantal ratio's beperkt tot de meest belangrijke voor de interne beoordeling van de financiële positie. Deze selectie van ratio's wordt ook door de toezichthouder gebruikt en door het BBV verplicht voorgeschreven. De waarden van de kengetallen zijn ingedeeld in 3 categorieën. Deze categorieën sluiten aan bij de landelijk afgesproken signaleringswaarden. Categorie A is het minst risicovol, categorie C het meest.

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. Samen met het weerstandsvermogen kunnen we een beeld vormen van hoe de gemeente er in financieel opzicht voorstaat. 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 (2021) in plaats van met de begroting. NB: Doordat het rekeningresultaat 2021 nu in de cijfers is verwerkt wijken de kengetallen R2021 in positieve zin iets af van de in de JR 2021 opgenomen cijfers.

Waarbaarheid: kan de gemeente tegen een stootje?

Netto schuldquote:

Het kengetal netto schuldquote geeft de verhouding weer tussen de schuldenlast en de totale (geaamde) baten van de gemeente en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De signaalwaarden bij dit kengetal zijn 90-130% is oranje (categorie B) en > 130% is rood (categorie C).

Gecorrigeerde netto schuldquote:

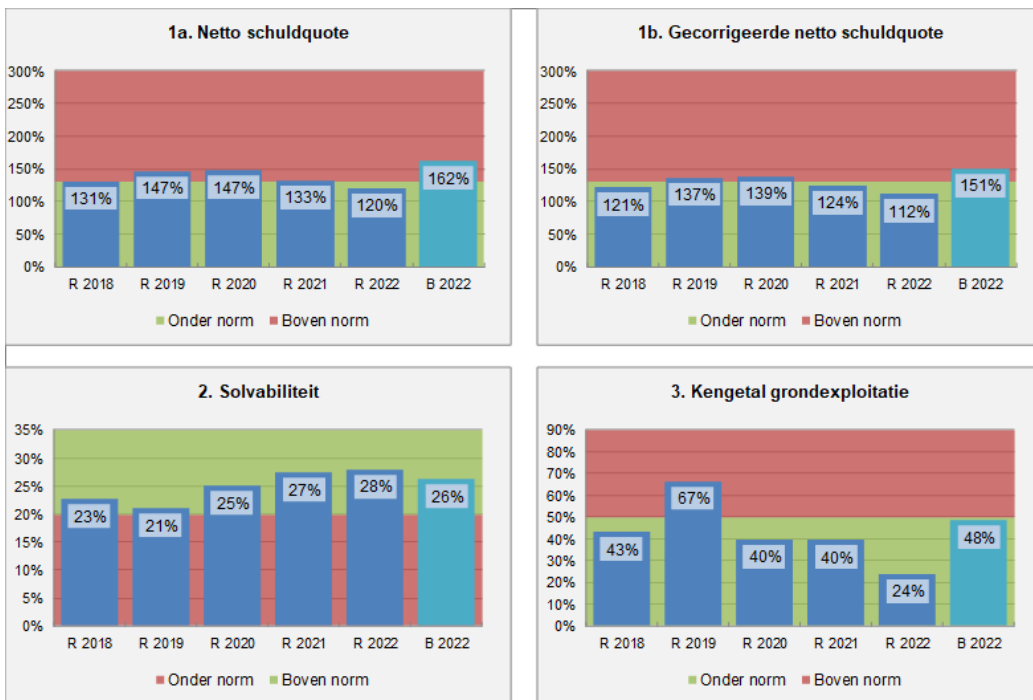
De gecorrigeerde netto schuldquote is de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. De signaalwaarden zijn gelijk aan die van de netto schuldquote.

Solvabiliteit:

Dit kengetal geeft het procentuele aandeel van het eigen vermogen op het totaal van het vermogen en geeft aan in hoeverre een organisatie op de lange termijn aan de financiële verplichtingen kan voldoen. De signaalwaarden bij dit kengetal zijn 20-50% is oranje (categorie B) en <20% is rood (categorie C). Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. Barneveld streeft naar minimaal 30% (eigen vermogen / totale vermogen).

Grondexploitatie:

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten van de gemeente. Dit geeft inzicht in welke mate de grondexploitatie (op termijn) kan bijdragen aan de verlaging van de schuld. De signaalwaarden bij dit kengetal zijn 20-35% is oranje (categorie B) en >35% is rood (categorie C).



Toelichting ontwikkeling kengetallen Weerbaarheid

1a Netto schuldquote

De schuldquote is ten opzichte van zowel de begroting 2022 als de jaarrekening 2021 fors verbeterd en ligt nu zelfs onder de streefwaarde die de VNG hanteert. Belangrijkste oorzaak is de vertraging bij de realisatie van de voorgenomen investeringen (ruim € 30 miljoen per ultimo 2022) en het forse rekeningsaldo 2022. Hierdoor is er minder externe financiering aangetrokken.

1b Gecorrigeerde netto schuldquote

Dit kengetal geeft het effect aan als alle aan derden verstrekte geldleningen buiten beschouwing worden gelaten. Mede door een afname van het investeringsvolume en aflossingen van de verstrekte leningen daalt deze schuldquote.

2. Solvabiliteit

Bij de solvabiliteit is een kleine verbetering zichtbaar en de waarde ligt ruim boven de minimale streefwaarde van 20%. Dit wordt veroorzaakt doordat het eigen vermogen (exclusief resultaat 2022) ruim € 3 miljoen is afgenomen tov 2021. Omdat ook het totaal van de passiva op de balans is afgenomen met bijna € 5 miljoen is er per saldo toch sprake van een verbetering.

3. Kengetal grondexploitatie

Dit kengetal is te lezen als een verbijzondering van de balansratio '1 Netto schuldquote'. In dit kengetal worden de bouwgronden (in exploitatie + niet in exploitatie) gedeeld door de totale inkomsten van de gemeente. Dit kengetal neemt af omdat de boekwaarde van de bouwgronden afneemt van bijna € 69 miljoen ultimo 2021 naar € ruim € 41 miljoen ultimo 2022. Zie voor een uitgebreide toelichting ook de paragraaf grondbeleid.

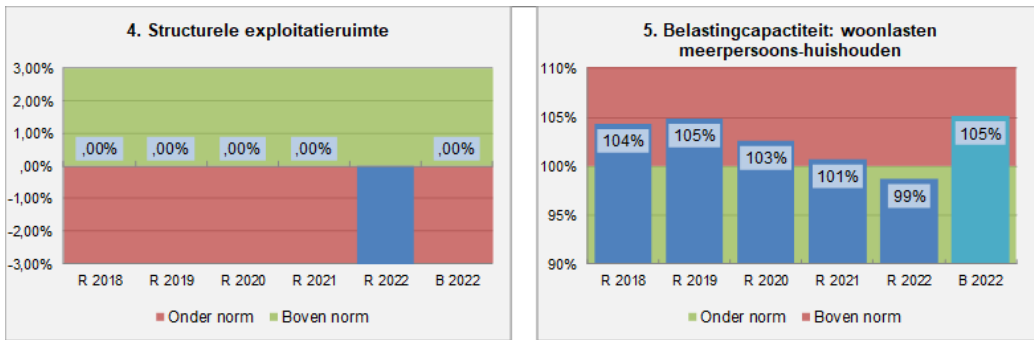
Wendbaarheid: kan de gemeente zich relatief snel aanpassen aan veranderende omstandigheden?

Structurele exploitatieruimte:

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze wordt vergeleken met de totale baten voor de mutatie op reserves. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. De signaalwaarden bij dit kengetal zijn 0% is oranje (categorie B) en <0% is rood (categorie C).

Belastingcapaciteit:

Het kengetal belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller deze in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of dat er ruimte is voor nieuw beleid. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig. In dit geval landelijk gemiddelde tarieven. De belastingcapaciteit wordt gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing). Naast de OZB wordt tevens gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffingen niet kostendekkend behoeven te zijn, maar ook lager mogen worden vastgesteld (er is dan sprake van belastingcapaciteit die niet benut wordt). De signaalwaarden bij dit kengetal zijn 95-105% is oranje (categorie B) en >105% is rood (categorie C).



Toelichting ontwikkeling kengetallen Wendbaarheid

4 Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft voor 2022 een uitkomst van 15,6% en is een direct gevolg van het forse exploitatieoverschot 2022.

5. Onbenutte belastingcapaciteit

Doordat de tarieven van andere gemeenten gemiddeld sneller zijn verhoogd is er een positief verschil van 1,3% ontstaan tussen de tarieven Barneveld en het landelijk gemiddelde.

Tabel financiële kengetallen

Kengetallen	Rekening					Begroting
	2018	2019	2020	2021	2022	2022
Netto schuldquote	130,8%	147,1%	147,3%	132,5%	120,0%	161,6%
Netto schuldquote gecorr. voor verstrekte leningen	121,3%	137,0%	138,5%	124,0%	111,6%	150,7%
Solvabiliteitsratio	22,6%	21,0%	25,0%	27,5%	28,0%	26,2%
Grondexploitatie	43,1%	66,5%	39,6%	39,5%	23,8%	48,5%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-15,6%	0,0%
Gemeentelijke belastingcapaciteit	104,3%	104,9%	102,5%	100,7%	98,7%	105,1%

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 4,3 miljoen m² aan wegen en andere verhardingen (zoals fiets- en voetpaden) in beheer en eigendom. De gemeente is, als wegbeheerder, verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud.

Beleidskader en -doelstelling 2017-2026

In 2016 heeft de raad de beleidsvisie Beheer en onderhoud wegen 2017-2026 vastgesteld. De vastgestelde beleidsdoelstelling is een gemiddeld kwaliteitsniveau Basis voor de gemeentelijke wegen en andere verhardingen.

Monitoren beleidsdoelstelling: behalen kwaliteitsniveau Basis

Om het jaar wordt de kwaliteit van het wegen vastgesteld. Dit gebeurt door het doen van een weginspectie. De in 2022 gerapporteerde resultaten van de laatste weginspectie vielen tegen en gaven aanleiding tot het opstellen van een beheerplan wegen. De resultaten van de volgende weginspectie volgen in 2024. Tussentijds wordt een prognose van de kwaliteitsontwikkeling gedaan op basis van het uitgevoerde onderhoud aan en investeringen in wegen.

Beheerplan wegen 2023-2027

In november 2022 is het Beheerplan wegen 2023-2027 door de raad vastgesteld. Hierin is aangegeven wat de redenen zijn voor het (tot nu toe) niet behalen van een gemiddeld kwaliteitsniveau Basis. Belangrijkste reden is het ontbreken van geld voor het doen van investeringen in wegen. In het beheerplan is in beeld gebracht welke bedragen hiervoor nodig zijn in de aankomende jaren. Daarnaast is in het beheerplan een passende strategie voorgesteld om de beleidsambitie (behalen gemiddeld kwaliteitsniveau Basis) binnen vier jaar te verwezenlijken. Daarbij is aangegeven dat de haalbaarheid, naast voldoende financiële middelen, afhankelijk is van voldoende personele capaciteit (zowel in- als extern).

Uitvoeringsplan wegen 2022

Het jaarlijkse uitvoeringsplan wegen vormt de onderbouwing voor de Voorziening wegen. Het uitvoeringsplan is vastgesteld door het college. Belangrijkste onderdelen van het uitvoeringsplan zijn:

- Een terugblik op het, in het voorgaande jaar, uitgevoerde onderhoud.
- Het, in het aankomende jaar, geplande onderhoud.
- Een financiële verantwoording.

Uitgevoerd onderhoud

Het in 2022 geplande onderhoud is uitgevoerd door de partijen waarmee de gemeente een meerjarige onderhoudscontract heeft. Een aantal geplande locaties is niet uitgevoerd. Onder speerpunt 327 Wegen is aangegeven welke locaties dit betreft.

Financiële verantwoording

De uitgaven in 2022 passen binnen de beschikbare middelen in de Voorziening wegen. De jaarlijkse financiële verantwoording maakt onderdeel uit van het uitvoeringsplan wegen.

Voorziening groot onderhoud wegen

	Saldo 1-1-2022	Stortin- gen	Vrijval	Saldo 31-12-2022
Voorziening Groot onderhoud wegen	3.500	4.158	- 4.867	2.791

bedragen x € 1.000

Stortingen groot onderhoud wegen

bedragen x € 1.000

Specificatie storting groot onderhoud wegen	Bedrag
- dotatie vanuit primaire begroting	2.218
- BT inhaalslag wegen	1.940
Totaal	4.158

Onttrekkingen groot onderhoud wegen

bedragen x € 1.000

Specificatie onttrekking groot onderhoud wegen	Bedrag
Zeuserseweg	454
Nieuw Milligenseweg	437
Damweg	383
Elementenonderhoud	333
Asselseweg	328
Kallenbroekerweg	308
Essenerweg	304
Garderbroekerweg	292
Postweg	261
Ringlaan	250
Strooerschoolweg	235
Kerkendelweg	221
Wencopperweg	193
Hazendonkweg	163
Nijverheidsweg	143
Overhorsterweg	124
Stoutenburgerweg	120
Ouwendorperweg	102
Onderhoud diverse locaties	66
Totaal	4.717

3.3 Water

Beleidskader

Het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021-2026 geeft invulling aan de verplichting vanuit de Wet Milieubeheer om de water- en riooltaken en de bekostiging hiervan vast te leggen. De kern van het GRP is de uitwerking van de gemeentelijke zorgplichten voor stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater. Daarnaast is er extra aandacht voor oppervlaktewater, klimaatadaptatie, duurzaamheid en samenwerking. Jaarlijks wordt aan de raad het uitvoeringsplan voor het komende jaar en een overzicht van de uitgevoerde activiteiten en maatregelen gepresenteerd.

Financiële consequenties

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 1-1-2022	Stortin- gen	Vrijval	Saldo 31-12-2022
Egalisatievoorziening riolering GRP	2.584	351	- 60	2.876

bedragen x € 1.000

Specificatie onttrekking/storting voorziening riolering	Begroting 2022	Rekening 2022
Lasten		
Exploitatiekosten	4.438	4.757
Extracomptabele toerekening kosten	765	765
Totaal lasten	5.203	5.522
Baten		
Inkomsten rioolheffing	5.159	5.363
Overige baten	44	99
Totaal baten	5.203	5.462
Vershil lasten-baten	-	60
Mutatie egalisatievoorziening VGRP	-	60

3.4 Gebouwen

3.4 Gebouwen

Beleidskader

De werkzaamheden voor uitvoering planmatig onderhoud aan gemeentelijke gebouwen zijn opgenomen in de rapportage planmatig onderhoud 2022-2041. Hierin is inzichtelijk gemaakt welke onderhoudswerkzaamheden noodzakelijk zijn, gekoppeld aan de toekomstvisie voor het gebruik en beheer van de gebouwen. Daarbij is het efficiënt uitbesteden van planmatig onderhoudswerkzaamheden 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 strengere eisen gesteld. In december 2021 is het verduurzamingsplan vastgesteld door de raad voor 16 panden. Hiervoor wordt nu een duurzaam meer-jarenonderhoudsplan (DMJOP) opgesteld. In de komende jaren zal ook voor het resterende maatschappelijk vastgoed een verduurzamingsplan worden ontwikkeld en vastgesteld. Verder wordt bekeken in hoeverre onderdelen van klimaat adaptief bouwen ingezet kunnen worden bij bestaand en nog te realiseren projecten.

In 2020 is gestart met het verder professionaliseren van de werkprocessen rondom het vastgoed. Het vastgoedbeleid wordt in de komende jaren verder uitgewerkt. In de nota Vastgoedbeleid worden spelregels opgenomen voor het vastgoedbeheer.

De nota Accommodatiebeleid Sport & Cultuur is 20 januari 2022 vastgesteld door de Raad, dit is het afwegingskader van de gemeente voor de Vraag naar huisvesting door maatschappelijke organisaties.

Vastgoedportefeuille

De gemeente Barneveld heeft ongeveer 85 gebouwen in bezit waarop planmatig onderhoud plaats vindt. Dit betreft onder anderen huisvesting van gemeentelijke diensten, kleedruimten op sportcomplexen, opstallen bij begraafplaatsen, monumentale kerktorens, parkeergarage, brandweergarages en het Hulpverleningscentrum. Daarnaast zijn er nog overige eigendommen en woningen.

De objecten worden periodiek geïnspecteerd op de onderhoudsconditie, volgens de NEN 2767. De gemiddelde staat van onderhoud van objecten is ten minste conditiescore 3, wat wil zeggen, sober maar doelmatig. De inspecties hebben in 2022 plaatsgevonden.

Voor een deel van het vastgoed is de exploitatie overgedragen aan exploitanten, dit betreft; binnensportaccommodaties, zwembaden, Veluwehal en een aantal buurthuizen. Binnen de afspraken (demarcatielijsten) wordt het planmatig onderhoud door de gemeente uitgevoerd.

Beheer en onderhoudsplan

Technisch beheer

Voor veiligheid & gezondheid en het waarde behoud van vastgoed is het van belang vastgoed in goede staat van onderhoud te houden. Technisch onderhoud is dan ook een kerntaak van team Vastgoed. Technisch onderhoud bestaat uit:

1- Planmatig onderhoud (ook wel 'meerjarig onderhoud'), 2- Niet planmatig onderhoud (ook wel 'jaarlijks onderhoud'), dit betreft correctief-, preventief- en dagelijks onderhoud

Van beide vormen van onderhoud worden de uitgangspunten toegelicht in het werkdocument Beheerplan Technisch Onderhoud (BPTO). In de nota Vastgoedbeleid en het werkdocument BPTO (in ontwikkeling), zijn de werkprocessen en uitgangspunten opgenomen voor het planmatig onderhoud.

Planmatig onderhoud

Het meer-jarenonderhoudsplan 2022 - 2041, jaarschijf 2022 geeft een overzicht van de geprognoseerde benodigde financiële middelen voor het uitvoeren van de onderhoudswerkzaamheden. In de rapportage Planmatig onderhoud 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.

De technische conditie is 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 2022-2041 is de voorziening voldoende op peil om de benodigde maatregelen uit te kunnen voeren. Het beeld is, dat vanaf 2023 de onttrekkingen gaan oplopen.

Financiën

Jaarlijks wordt de benodigde financiële dekking op de uitvoeringskosten in beeld gebracht. De financiële middelen (dotatiebedrag) worden jaarlijks voor het betreffende begrotingsjaar vastgesteld. De Voorziening Onderhoud Gebouwen voorziet in een dekking van kosten over de eerste 20 jaar. Conform de bepalingen in de *Nota reserve en voorzieningen*, wordt over de eerste 10 jaar een dekking van 100% aangehouden en voor de volgende jaren een dekking van 75%. Als gevolg van wijzigingen in aantal en omvang gebouwen, bijvoorbeeld nieuwbouw, verbouw, veranderde wetgeving, sloop of afstoten, verschuift ook de opgave van het MJOP. Dit kan een positieve of negatieve invloed hebben op de onderhoudsvoorziening, dit wordt jaarlijks gemonitord.

In 2022 hebben de onderhoudswerkzaamheden conform de planning plaatsgevonden. Een aantal werkzaamheden zijn uitgesteld. De reden van uitstel komt voort uit:

- Beleidsmatige beslissingen vanuit accommodatiebeleid, vastgoedbeleid en afwegingen op gebied van verduurzaming. In afwachten van de resultaten van deze beleidsdocumenten zullen onderhoudswerkzaamheden hieraan aangepast, dan wel gecombineerd tot uitvoering komen;

- Op basis van inspecties is gebleken dat onderhoudswerkzaamheden uitgesteld kunnen worden.

De totale onttrekking aan de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen is lager dan begroot. In 2022 werd voor de onttrekking € 2.588.000 geraamd. De werkelijke onttrekking is uitgekomen op € 1.610.000.

Het verschil van € 978.000 wordt 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;

bedragen x € 1.000

Voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen	Saldo 1-1-2022	Stortin- gen	Vrijval	Saldo 31-12-2022
Voorziening Onderhoud gem. gebouwen	4.119	1.495	- 1.610	4.003

bedragen x € 1.000

Specificatie onttrekking voorziening gemeentelijke gebouwen	Bedrag
- Begraafplaatsen	16
- Binnensportaccomodaties	813
- Brandweerkazernes	6
- Buurthuizen	1
- Gemeentehuis	190
- Gemeentewerf en steunpunten	83
- Hulpverleningscentrum	95
- Kerktorens	18
- Milieustraat	0
- Onderwijshuisvesting	2
- Overige Gebouwen	304
- Sportcomplexen	48
- Transferium	6
- Bedrijfsgebouwen en woningen	28
Totaal	1.610

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.

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. Na verrekening van aan de grondexploitatie door te belasten rente en van derden ontvangen rente ontstaat de aan de taakvelden toe te rekenen rentekosten. Als dit totaal bedrag wordt afgezet tegen de totale materiële vaste activa ontstaat de omslagrente. Het BBV schrijft voor om deze rentekosten aan de taakvelden toe te rekenen.

4.3 Financiële aspecten

Renteontwikkeling

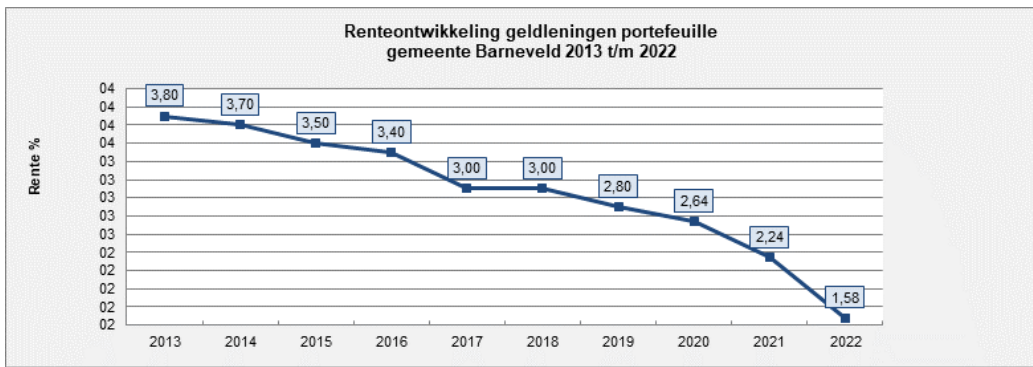
De gekozen looptijden in de grafieken van de renteontwikkelingen zijn aangepast omdat de gegevens van de oude looptijden (1 en 12 maanden en 25 en 50 jaar) niet allemaal vrij beschikbaar waren. De nu gekozen looptijden zijn gangbaar binnen de publieke sector en de informatie is vrij beschikbaar. In de grafiek van de renteontwikkeling van de geldleningen over 2013 t/m 2022 is te zien dat de rente tot en met 2021 daalde en vanaf maart 2022 vrij snel stijgt. Ook kruipen de rentes meer naar elkaar toe en is er minder verschil tussen de verschillende looptijden. Dit is in de grafiek, die de renteontwikkeling van 2022 laat zien, duidelijk zichtbaar.

Treasuryresultaat

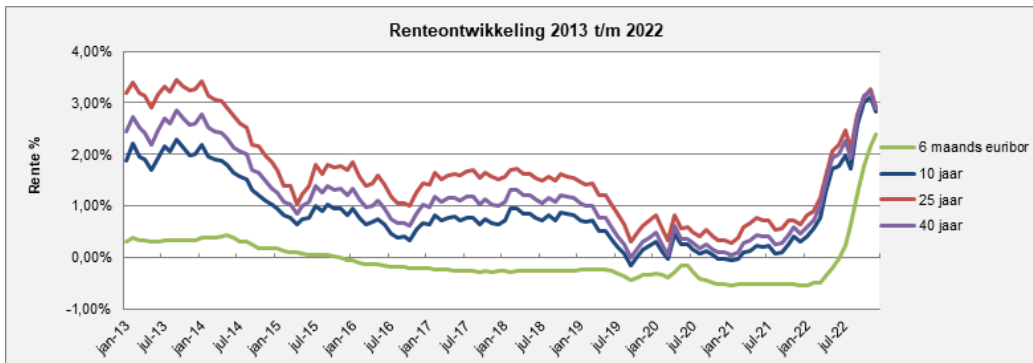
Op het beleidsproduct Treasury vindt u de financiële resultaten van onze rente. Zowel de rentekosten als de opbrengsten worden daar verantwoord. Aan de kostenkant worden de rentekosten over onze opgenomen (geld)leningen hier verantwoord. De renteopbrengsten worden gevormd door de ontvangen rente op uitstaande 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 2022 1,58% (2021 was 2,24%). In onderstaande grafiek is de ontwikkeling van het gemiddelde gewogen rentepercentage van de opgenomen langlopende leningen weergegeven.

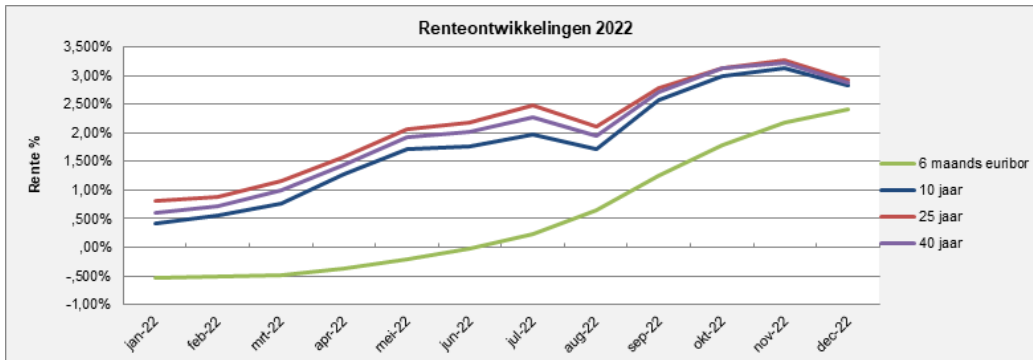
Rente ontwikkeling leningportefeuille



Renteontwikking meerjarig



Renteontwikking lopend jaar



schatkistbankieren

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. Dagelijks wordt het saldo boven de € 350.000 op de BNG-bankrekening automatisch afgeroomd naar de schatkist. Het terug overboeken moet handmatig plaatsvinden. 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.

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.

Tabel schatkistbankieren

bedragen x € 1.000

Schatkistbankieren		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e 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)	101.880	93.184	20.608	17.756
(1b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(1) = (1a) / (1b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.132	1.024	224	193
Drempelbedrag					
(2a)	Begrotingstotaal verslagjaar	149.781	149.781	149.781	149.781
(2b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	149.781	149.781	149.781	149.781
(2c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
(2) = nieuwe berekening	Drempelbedrag vanaf 1 juli 2021	2.996	2.996	2.996	2.996
(3a) = (2) > (1)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.864	1.972	2.772	2.803
(3b) = (1) > (2)	Overschrijding van het drempelbedrag				

Ontwikkeling financieringsbehoefte

In de begroting 2022 is rekening gehouden met een fluctuerende financieringsbehoefte van per saldo zo'n € 10 miljoen extra. Hierbij was uitgegaan van een aflossingsbedrag van totaal € 11,5 miljoen. 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 2022 bestaat uit gedeeltelijke herfinanciering van aflossingen gedurende het jaar. Inclusief de aflossing van een fixe lening (aflossing ineens aan het einde van de looptijd) is in het jaar 2022 in totaal € 25,5 miljoen afgelost. Door de hogere aflossing dan begroot ontstond ook een grotere financieringsbehoefte dan begroot. De nieuw aangetrokken langlopende geldlening heeft een omvang van € 20 miljoen, een looptijd van 10 jaar en een rentepercentage van 0,28%.

Financieringsbehoefte

bedragen x € 1.000

Financieringsbehoefte	Rekening 2022
Stand van de opgenomen leningen per 1 jan.	206.982
Aflossingen in de loop van het jaar	- 25.496
Aangetrokken nieuwe leningen	20.000
Stand van de opgenomen leningen per 31 dec.	201.485

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 2022 € 30 miljoen en moet afgezet worden tegen onze aflossingen van € 25,5 miljoen. Dit betekent dat onze gemeente in 2022 minder heeft afgelost dan de norm zou toestaan.

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 (vlottende) financiering (rekening-courant en kasgeldleningen) boven dit bedrag uitkomt dient de gemeente over te gaan tot consolidatie. De kortlopende (vlottende) schuld kan dan omgezet worden in een langlopende geldlening (zodat de rente komt 'vast te staan').

De netto vlottende schuld is jaareinde € 15 miljoen en is dus per 31 december groter dan de toegestane kasgeldlimiet van € 12,7 miljoen. In verband met de onzekerheid vanuit verwachte opbrengsten grondexploitatie en de planning van de investeringen is ter voorkoming van overliquiditeit eind 2022 kort geld aangetrokken in plaats van langlopende geldleningen. In het eerste kwartaal 2023 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 2022	Jaar 2021
Renterisico op vaste schulden		
Renteherziening o/g	-	-
Renteherziening u/g	-	-
Netto saldo herziening	-	-
Aflossingen	25.496	36.354
Renterisico vaste schulden	25.496	36.354
Toegestane renterisiconorm		
Omvang begroting (=grondslag)	149.781	147.846
Renterisiconorm (in % van de grondslag)	20%	20%
Minimumbedrag (wettelijk bepaald)	2.500	2.500
Toegestane renterisiconorm	29.956	29.569
Toets renterisiconorm		
Onderschrijding	4.460	
Overschrijding		- 6.785

Tabel Kasgeldlimiet		
	bedragen x € 1.000	
Kasgeldlimiet	Rekening 2022	Rekening 2021
Netto vlottende schuld		
Omvang vlottende schulden		
- Bankschulden	-	7.104
- Kasgeldleningen (looptijd < 1 jaar)	12.000	12.000
Omvang vlottende schulden	12.000	19.104
Omvang vlottende middelen		
- Liquide middelen	347	-
- Overige uitstaande gelden (looptijd < 1 jaar)	-	-
Omvang vlottende middelen	347	-
Netto vlottende schuld	11.653	19.104
Toegestane kasgeldlimiet		
Omvang begroting (=grondslag)	149.781	147.846
Kasgeldlimiet (in % van de grondslag)	8,5%	8,5%
Toegestane kasgeldlimiet	12.731	12.567
Toets kasgeldlimiet		
Onderschrijding	1.079	
Overschrijding		- 6.537

Verstrekte leningen	
	bedragen x € 1.000
Verstrekte leningen	Rekening 2022
Stand van de verstrekte leningen per 1 jan.	14.791
Nieuw verstrekte leningen	372
Aflossingen in de loop van het jaar	- 740
Stand van de verstrekte leningen per 31 dec.	14.423

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 treasurystatuut, zijn beperkt. In 2010 is in de nota 'Garantstellingen' uitgewerkt welke beleidsregels hierbij gehanteerd worden.

Ontwikkeling garantstellingen
Begin 2022 stond de gemeente Barneveld garant voor een bedrag van € 75,9 miljoen. Dit

bedrag is gedurende het jaar 2022 gesteden naar € 92,4 miljoen. De belangrijkste stijgingen zijn zichtbaar bij de achtervangpositie van de gemeente in het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (€ 10,7 miljoen) en bij de zorginstelling Nebo (€ 6 miljoen). Daarnaast zijn er enkele kleine mutaties in de garantstellingen zoals reguliere aflossing op leningen en daarmee verlaging van borgstellingen en nieuwe borgstellingen voor zorginstelling Nebo, Kortbalvereniging Spirit en de Stichting tennishal Barneveld, totaal € 0,2 miljoen.

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
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
2021	9	€ 180 mln	€ 76 mln

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 2022). 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 2022 stond in het teken van het conflict in Oekraïne, met alle gevolgen van dien. Materiaal en energie werden schaars waardoor prijzen van (bouw)producten en daaropvolgend diensten hard zijn gestegen. Om de inflatie te beteugelen is door de ECB de rente in stappen verhoogd. Gevolg van de hogere rente is dat ook de kapitaalmarktrente en hypotheekrente zijn verhoogd. Hierdoor is de maximale financierbaarheid en ook de maandelijkse betaalbaarheid van koopwoningen onder druk komen te staan. In 2023 is de stijgende lijn van de gemiddelde Vrij-op-naam prijzen gestabiliseerd. Desondanks blijft de vraag naar – vooral betaalbare – woningen groot; het is nog maar de vraag hoe de woningmarkt zich de komende jaren gaat ontwikkelen.

In het risicomanagement bij de vorige jaarrekening was al rekening gehouden met het risico op stijgende kosten en een mogelijke stabilisatie van de woningprijzen.

Bij de vorige jaarrekening werd voor de grondexploitaties een indexatie van de grondopbrengsten van 2,0% op de lange termijn gehanteerd. De opbrengstenstijging is ten opzichte van vorig jaar beperkter toegepast. Het uitgangspunt is ten alle tijden dat de gronden marktconform worden verkocht.

De wereld van gebiedsontwikkeling is al jaren flink in beweging: het stikstofdossier blijft een onzekere factor in combinatie met het ontwikkelen van projecten. Afgelopen jaar is wel duidelijk geworden dat ook de aanlegfase stikstofruimte vereist. De ontwikkelingen op het stikstofdossier worden nauwgezet gevolgd.

Ook de discussies omtrent de impact van geitenhouderijen op de volksgezondheid zijn nog niet beslecht waardoor dit ook een onzekere factor in projecten blijft.

In Barneveld wordt aan verschillende ruimtelijke projecten gewerkt. In 2022 zijn twee 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 2022 wordt aan de raad voorgesteld om de volgende projecten af te sluiten:

- Harselaar West West
- Holzenbosch III-Wikselaarse Eng

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 voorliesvoorziening zal bij het afsluiten van een project met een negatief resultaat vrijvallen ter dekking van het tekort. Bijstelling van de verliesvoorziening vindt éénmaal 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 2022 bedroeg € 21,8 miljoen en na afsluiten Veller II € 20,9 miljoen. Door de actualisatie van de grondexploitaties zijn de resultaten gemuteerd en dient de verliesvoorziening te worden opgehoogd met € 7,4 miljoen naar een stand van € 28,3 miljoen per 1 januari 2023. Een toelichting op de mutaties van de verliesvoorziening wordt in het MPG gegeven.

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 nieuwe 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 eigen woningbehoefte. 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 deellocaties (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, (terugdraaien van) 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 2023) om in het jaar 2023 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 2023) om in het jaar 2023 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 2022 af te sluiten projecten opgenomen.

bedragen x € 1.000			
Resultaat op eindwaarde	Resultaat op eindwaarde	Richting	Eindwaarde datum
Bedrijventerrein			
Thorbeckelaan Zuid	-1.120	Negatief	31-12-2025
Harselaar - Centraal	-15.546	Negatief	31-12-2023
Harselaar-Zuid Fase 1A	2.180	Positief	31-12-2023
Harselaar West West	187	Positief	31-12-2022
Thorbeckelaan Noord	-811	Negatief	31-12-2027
Tolnegenweg Oost	-704	Negatief	31-12-2023
Harselaar-Zuid Fase 1B en 2	5.791	Positief	31-12-2031
Woningbouw			
Schoolterrein Hessenweg	79	Positief	31-12-2023
Holzenbosch I	1.823	Positief	31-12-2024
Holzenbosch II	179	Positief	31-12-2028
Bloemendal	-5.509	Negatief	31-12-2032
Verbindingsweg	-4.566	Negatief	31-12-2026
Oostbroek	137	Positief	31-12-2027
Holzenbosch III-Wikselaarse Eng	34	Positief	31-12-2022
Totaal	- 17.846		

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. Het geprognosticeerd resultaat van alle projecten gesaldeerd bedraagt € 17,8 miljoen negatief.

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 meerjarige indexering van de lasten betreft en worden de grondopbrengsten maar beperkt geïndexeerd, waarbij het uitgangspunt is dat de gronden te allen tijde marktconform verkocht dienen te worden. Als gevolg van de marktontwikkeling en daarmee de aangepaste parameters nemen de resultaten van de grondexploitaties af. De beperkte opbrengstenstijging weegt niet op tegen de kostenstijging. Verder werd bij de jaarrekening 2021 een hogere stijging van de grondopbrengsten verwacht dan nu gehanteerd in de parameters.

De parameters zijn in de B&W vergadering van 24 januari 2023 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.

Resultaten jaarrekening 2022 in vergelijking met jaarrekening 2021

In de onderstaande tabel zijn de resultaten van deze jaarrekening (2022) vergeleken met de resultaten uit vorige jaarrekening (2021).

bedragen x € 1.000					
Verskil resultaat op eindwaarde	Resultaat op eindwaarde jaarrekening 2021	Resultaat op eindwaarde jaarrekening 2022	Verskil (nieuw minus oud)	Winstneming 2021	Verskil gecorr. met winstneming 2022
Bedrijventerrein					
Thorbeckelaan Zuid	-271	-1.120	-849	-	-849
Harselaar - Centraal	-15.174	-15.546	-372	-	-372
Harselaar-Zuid Fase 1A	2.988	2.180	-808	-737	-1.545
Harselaar West West	10	187	177	-	177
Thorbeckelaan Noord	-592	-811	-219	-	-219
Tolnegenweg Oost	-692	-704	-12	-	-12
Harselaar-Zuid Fase 1B en 2	7.370	5.791	-1.579	2	-1.577
Woningbouw					
Schoolterrein Hessenweg	123	79	-44	38	-6
Holzenbosch I	2.621	1.823	-798	536	-262
Holzenbosch II	1.685	179	-1.506	-2	-1.508
Bloemendal	3.384	-5.509	-8.893	-118	-9.011
Verbindingsweg	-4.184	-4.566	-382	-	-382
Oostbroek	3.225	137	-3.088	-31	-3.119
Holzenbosch III-Wikselaarse Eng	23	34	11	-	11
Totaal	516	- 17.846	- 18.362	- 312	- 18.674

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 2022 (correctie van de) genomen winst bij het resultaat op eindwaarde opgeteld. Ten opzichte van het geprognosticeerd resultaat van alle projecten bij de vorige jaarrekening (2021) is het geprognosticeerd resultaat afgenomen met € 18,7 miljoen, dit is na de correctie van de winstneming, die een positief effect heeft op het resultaat.

Op hoofdlijnen zijn de verschillen met een effect van meer dan € 0,1 miljoen (verschil op resultaat op eindwaarde van de Jaarrekening 2022 minus de jaarrekening 2021) ontstaan door:

1. Thorbeckelaan Zuid
Als gevolg van vertraging stijgt de raming voor de salarislasten met ruim €0,1 miljoen. De uitnamen van de gronden voor de westelijke rondweg zorgen voor lagere baten van €0,78 miljoen.
2. Harselaar-Centraal:
Het inhoudelijk grootste effect voor Harselaar-Centraal betreft een nieuwe raming voor het WRM gedeelte, wat zorgt voor een nadeel van ruim €0,1 miljoen. Daarnaast heeft de rente een effect van bijna €0,2 miljoen als gevolg van een langere looptijd.
3. Harselaar-Zuid Fase 1a
De herijking van de bijdragen BoVo (Bovenwijkse Voorzieningen) en RO (Ruimtelijke Ontwikkeling) hebben het grootste effect op dit project, namelijk een nadelig effect van €1,53 miljoen. De correctie van de tussentijdse winstnemingen uit het verleden geeft een 'voordeel' van ruim €0,7 miljoen. De winstneming betreft een last voor de grondexploitatie, het terug draaien van de tussentijdse winstneming geeft dus lagere lasten in de grondexploitatie en heeft daarmee een positief effect op het resultaat.
4. Harselaar West West
Op dit project is een voordelig verschil te zien van een kleine €0,2 miljoen euro wat hoofdzakelijk komt door de realisatie van hogere baten dan geraamd.
5. Thorbeckelaan Noord
De oorzaak van het nadelige verschil van ruim €0,2 miljoen is tweeledig. De herijking van de bijdragen BoVo en RO hebben een nadelig effect van afgerond €0,1 miljoen. Het resterende deel van het nadelig verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de toegepaste parameters voor de indexatie.
6. Harselaar-Zuid Fase 1b en 2
Het totale nadelig verschil van bijna €1,6 miljoen wordt in hoofdzaak veroorzaakt door de prijspeilcorrectie van '22 naar '23 (nadelig effect van ruim €0,6 miljoen) en de herijking van de BoVo en RO bijdragen (nadelig effect van €0,3 miljoen). Het resterende nadeel van ongeveer €0,7 miljoen wordt in hoofdzaak veroorzaakt door toepassing van de parameters.
7. Holzenbosch I
Het nadelig verschil van afgerond €0,8 miljoen wordt in hoofdzaak veroorzaakt door de volgende factoren: De prijspeilcorrectie '22-'23 heeft een nadelig effect van €0,1 miljoen. Voor WRM zijn er extra kosten wat een nadelig effect heeft van €0,1 miljoen. Het grootste effect wordt veroorzaakt door de genomen tussentijdse winstneming van ruim €0,5 miljoen.
8. Holzenbosch II
Het nadelig verschil van €1,5 miljoen wordt veroorzaakt door: De normatieve uitwerking heeft een nadelig effect door hogere lasten (met name bouw- en woonrijp maken) van ruim €0,5 miljoen en lagere baten van €0,2 miljoen. De prijspeilcorrectie heeft een effect van bijna €0,2 miljoen. De herijking van de BoVo en RO bijdragen hebben ook nadelig effect van bijna €0,2 miljoen. Het resterende nadeel van ongeveer €0,4 miljoen wordt in hoofdzaak veroorzaakt door toepassing van de parameters.
9. Bloemendal
Het nadelige verschil van €8,9 miljoen wordt in hoofdzaak veroorzaakt door een viertal onderdelen. De prijspeilcorrectie '22-'23 heeft een effect van bijna €3,0 miljoen. De herijking van de BoVo en RO bijdragen hebben een nadelig effect van ongeveer €2,7 miljoen. Inhoudelijk zijn een aantal effecten wat een nadelig effect heeft van €0,2 miljoen. De rente heeft een nadelig effect van €0,5 miljoen. De correctie van de winstneming betreft een 'voordeel' van ruim €0,1 miljoen. Per saldo dus een nadelig effect van €6,3 miljoen. Dit negatieve saldo wordt gedempt door hogere baten van ruim €1,0 miljoen. Het resterende deel van het nadelige verschil wordt veroorzaakt door de toepassing van de parameters.
10. Verbindingsweg
Het nadelige effect van bijna €0,4 miljoen wordt in hoofdzaak veroorzaakt door herijking van de BoVo en RO bijdragen (nadelig effect van ruim €0,1 miljoen) en prijspeilcorrectie (nadelig effect van ruim €0,1 miljoen). Het resterende nadelig effect betreft toepassing van de parameters en rente component.

11. Oostbroek

Het nadelige verschil op Oostbroek betreft bijna €3,1 miljoen. Dit wordt grotendeels door een drietal effecten veroorzaakt. Ten eerste geeft de herijking van de BoVo en RO bijdragen een nadelig effect van €0,9 miljoen. Verder geeft de nieuwe directie raming voor bouw- en woonrijp maken een nadeel van een kleine €0,7 miljoen. Als derde zijn de baten met bijna €0,8 miljoen gedaald. Het resterende deel van het nadelige verschil wordt veroorzaakt door de toepassing van de parameters.

Per saldo neemt het totaal resultaat op eindwaarde (op verschillende eindwaardedata) af van € 0,5 positief naar € 17,8 miljoen negatief. Daar komt bij dat de genomen tussentijdse winsten per saldo voor €313.000,- terug gedraaid worden, wat een 'positief' effect heeft voor de grondexploitaties (winstneming is een last voor de grondexploitatie, terugdraaien van genomen winst verlaagd de lasten van de winstneming). Dit is al verwerkt in deze cijfers.

bedragen x € 1.000			
Resultaat afgesloten projecten	Resultaat op eindwaarde	Richting	Actie
Bedrijventerreinen			
Harselaar West - West	187	Positief	Vrijvallen resultaat
Woningbouw			
Holzenbosch III- Wikselaarse Eng	34	Positief	Vrijvallen resultaat
Totaal	221		

Het resultaat is, afgerond, € 221.000 positief. De raad wordt met de jaarverslaggeving gevraagd deze twee projecten af te sluiten. In de toelichtende MPG 31 december 2022 wordt nog eenmaal beknopt verslag gedaan over deze projecten. De winst valt ten gunste van het jaarrekeningresultaat.

Boekwaarde ontwikkeling

In 2022 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 aan in sommige gevallen de boekwaarde wat negatiever kan worden.

In onderstaande tabel zijn per project de boekwaarden per 31-12-2021 opgenomen en de boekwaardemutatie die plaats heeft gevonden in 2022. Ook is de huidige stand per project van de boekwaarde op 31-12-2022 opgenomen.

bedragen x € 1.000			
Boekwaarde	Boekwaarde stand per 31-12-2021	Mutatie boekwaarde 2022	Boekwaarde stand per 31-12-2022
Bedrijventerrein			
Thorbeckelaan Zuid	-7.081	-19	-7.100
Harselaar - Centraal	-14.954	227	-14.727
Harselaar-Zuid Fase 1A	-3.377	4.530	1.153
Harselaar West West	319	-132	187
Thorbeckelaan Noord	-1.278	-48	-1.326
Tolnegenweg Oost	-522	1	-521
Harselaar-Zuid Fase 1B en 2	-5.987	-240	-6.227
Woningbouw			
Schoolterrein Hessenweg	-730	283	-447
Holzenbosch I	-1.487	937	-550
Holzenbosch II	-2.454	-71	-2.525
Bloemendal	-40.425	14.757	-25.668
Verbindingsweg	-6.415	611	-5.804
Oostbroek	-5.374	-219	-5.593
Holzenbosch III-Wikselaarse Eng	174	-140	34
Totaal	- 89.591	20.477	- 69.114

Te zien is dat het totaal geïnvesteerd vermogen afneemt met bijna € 20,5 miljoen naar een totaal geïnvesteerd vermogen van afgerond € 69,1 miljoen. Met name op de projecten Harselaar-Zuid Fase 1A en Bloemendal zijn per saldo meer baten gerealiseerd dan lasten.

bedragen x € 1.000				
Winstneming	Winstneming stand per 31-12-2021	Winstneming 2022	Richting	Winstneming stand per 31-12-2022
Bedrijventerrein				

Harselaar-Zuid Fase 1A	12.853	-737	Terugdraaien	12.116
Harselaar West West	865	-	Afsluiten grex	865
Harselaar-Zuid Fase 1B en 2	8	2	Winstneming	10
Woningbouw				
Schoolterrein Hessenweg	620	38	Winstneming	658
Holzenbosch I	6.099	536	Winstneming	6.635
Holzenbosch II	2	-2	Terugdraaien	-
Bloemendal	118	-118	Terugdraaien	-
Oostbroek	32	-31	Terugdraaien	1
Holzenbosch III-Wikselaarse Eng	1.002		Afsluiten grex	1.002
Totaal	21.599	- 312		21.287

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 geprognoseerde eindwaarde (resultaat).

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 verslechterd 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.

Dit jaar bedraagt het saldo van de tussentijdse winstneming op projecten afgerond -/- € 312.000, de negatieve richting van dit bedrag houdt in dat er meer winst terug gedraaid dient te worden dan dat er winst genomen wordt. In de bovenstaande tabel is de (terugdraaien van 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 geprognoseerde rente over de winstneming tot en met het eindjaar. Bij terugdraaien van de winstneming daalt de boekwaarde en het totale kostenniveau.

Tot en met 1 januari 2022 is op de openstaande grondexploitaties totaal € 21.599.000,- aan winst genomen. Met de bovenstaande genoemde per saldo terug te draaien winst van dit jaar (-/- € 312.000,-) bedraagt de totaal genomen winst per 1 januari 2023 € 21.287.000,-.

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

bedragen x € 1.000		
Verlieslatende projecten	Resultaat op eindwaarde	Eindwaarde datum
Bedrijventerrein		
Thorbeckelaan Zuid	-1.120	31-12-2025
Harselaar - Centraal	-15.546	31-12-2023
Thorbeckelaan Noord	-811	31-12-2027
Tolnegenweg Oost	-704	31-12-2023
Woningbouw		
Bloemendal	-5.509	31-12-2032
Verbindingsweg	-4.566	31-12-2026
Totaal	- 28.256	

Verliesvoorziening ten behoeve van de verlieslatende projecten

Bij de jaarrekening 2021 is een verliesvoorziening vastgesteld van afgerond € 20.913.000,-. De verliesvoorziening dient ter afdekking van de grondexploitaties met een negatief resultaat. De verliesvoorziening is opgenomen op eindwaarde. In de bovenstaande tabel zijn de verlieslatende grondexploitaties opgenomen

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 opgehoofd met in totaal € 7.343.000,-.

In de onderstaande tabel zijn de benodigde verliesvoorzieningen bij de jaarrekening 2022 per project opgenomen.

bedragen x € 1.000			
Ontwikkeling verliesvoorziening	Stand 31-12-2021	Mutatie 2022	Stand 31-12-2022
Verliesvoorziening o.b.v. resultaat grondexploitaties			
Bedrijventerrein			
Thorbeckelaan Zuid	271	849	1.120
Harselaar - Centraal	15.174	372	15.546
Thorbeckelaan Noord	592	219	811
Tolnegeweg Oost	692	12	704
Woningbouw			
Bloemendal	-	5.509	5.509
Verbindingsweg	4.184	382	4.566
Subtotaal verliesvoorziening o.b.v. mutatie resultaat grondexploitaties 1-1-2022	913	7.343	28.256
Afsluiten projecten			
Bij de jaarrekening 2022 worden geen verlieslatende			
Verliesvoorziening jaarrekening 2021			28.256

De benodigde verliesvoorziening per 31-12-2022 bedraagt € 28.256.000. De toename van de verliesvoorziening wordt vooral veroorzaakt door de forse stijging van de kosten als gevolg van de inflatie en beperkte indexatie van de baten.

Het geprognosticeerde resultaat van het project Bloemendal bij de jaarrekening 2021 was nog positief. Gezien de lange looptijd en omvang van het project is het resultaat van het project gevoelig voor marktontwikkelingen. Hierdoor slaat het geprognosticeerde resultaat om naar een verlieslatend resultaat, waardoor er een verliesvoorziening gevormd dient te worden.

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 2022 bedraagt € 7.433.000 negatief.

bedragen x € 1.000	
Resultaat grondexploitaties	Resultaat 2022
A. Resultaat afgesloten projecten	221
B. Tijdelijk afgesloten projecten	n.v.t.
C. Tussentijdse winstneming	-313
D. Mutatie verliesvoorziening	-7.341
Totaal	- 7.433

5.4 Toekomstresultaat

In de loop van 2023 kunnen naar verwachting de volgende genoemde projecten worden afgesloten:

- Harselaar-Centraal
- Harselaar-Zuid Fase 1A
- Tolnegeweg Oost
- Schoolterrein Hessenweg

De grondexploitaties zullen naar huidige verwachting bij de jaarrekening van 2023 worden afgesloten of zoveel eerder als mogelijk.

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 gemoeid 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 weerstandsvermogen 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 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.

De gemeente Barneveld was in 2022 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 2022	<p>Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden (VGGM) heeft in 2022 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 2022 die wordt besproken in het Algemeen Bestuur van de VGGM.</p> <p>In het periodiek overleg brandweer wordt aan de burgemeester gerapporteerd over specifieke zaken voor de gemeente Barneveld.</p> <p>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.</p>
Voor 2022 eigen en vreemd vermogen en financiële resultaten	Het jaarverslag 2022 van de VGGM is nog niet vastgesteld, op basis van de jaarstukken 2021 zijn de volgende financiële cijfers bekend: EV 2021: Algemene reserve € 1,5 miljoen. Bestemde reserves € 6,4 miljoen. VV 2021: Leningen € 16,4 miljoen. Voorzieningen € 5,4 miljoen. Resultaat 2021: € 1,7 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). Veilig Thuis is 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 2022: € 3.797.000 (Brandweer) en € 2.037.000 (Volksgezondheid/GGD en JGZ), totaal € 5.834.000.
Contracteinde	Onze relatie is verplicht 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 verzorgt het vraagafhankelijk Wmo-transport voor de inwoners van de gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Renswoude, Rheden, 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 2022	Het aantal declarabele kilometers Wmo in 2022 voor de gemeente Barneveld bedroeg 211.305.
Voor 2022 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 van vraagafhankelijk Wmo-transport.
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 2022 bedroeg € 300.000.
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 2022	Het exploitatiejaar 2022 van ParkeerService wordt gekenmerkt door relatief veel onzekerheden en aannames. Dit maakt dat we slagen om de arm moeten houden als het gaat om de prognose van het resultaat 2022. Op basis van voortgangsrapportages over 2022 is de verwachting dat wij uitgaan van een conservatief scenario 2022 en gaan afsluiten met een negatief saldo met name veroorzaakt door het vertrek van de gemeenten Alkmaar en IJsselstein per 2022.
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Het Eigen Vermogen 2021 bedroeg €2,22 miljoen (2020: € 1,98 miljoen) en het Vreemd Vermogen € 3,64 miljoen (2020: € 1,97 miljoen). Het resultaat 2021 bedroeg € 357.000 (2020: € 233.000). De cijfers 2022 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 2022 bedroeg € 206.000 (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 2022 € 852.000 (2021: € 618.5000). De opbrengsten zijn beïnvloed door de coronamaatregelen (winkelsluiting) in zowel 2021 als 2020.
Contracteinde	Het lidmaatschap van de coöperatie liep tot 31-12-2022 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 2022	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.
Voor 2022 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Het jaarverslag 2022 van Leisurelands is nog niet vastgesteld. Het eigen vermogen per 31-12-2021 betreft €79.651.000. Het resultaat voor belastingen komt uit op €6,3 miljoen, na belastingen betreft het resultaat € 3,9 miljoen.
Risico's en weerstandsvermogen	Niet van toepassing
Programma	2. Bedrijvigheid en Bereikbaarheid
Doelstelling(en)	2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat
Indicator(en)	Geen
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. Eind 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 2022	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.
Voor 2022 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Eigen vermogen OMVV is 7,3 miljoen het (kort) vreemd vermogen bedraagt € 59.000 (jaarrekening 2021). Het jaarrekeningresultaat 2021 bedroeg 299.000 negatief. De jaarrekening OMVV 2022 is nog niet vastgesteld.
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. Gemeentelijke bijdrage 2022: € 34.000
Contracteinde	N.v.t.

Gemeente Barneveld Ontwikkeling

Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Participeren in gebiedsontwikkelingen
Resultaten 2022	De voorovereenkomst is op 27 oktober 2020 tot stand gekomen. In 2021 is aan de voorovereenkomst en daarop aansluitende allonge gedeeltelijke uitvoering gegeven door de ontvangst van een eerste geldsom.
Voor 2022 verwacht eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Voor 2022 zijn, behoudens de afrekening Vennootschapsbelasting, geen bijzondere mutaties in exploitatie voorzien. De jaarcijfers 2021 zijn nog niet definitief vastgesteld in afwachting van een definitieve afrekening van de Vennootschapsbelasting over voorgaande jaren.
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 2022	De voorbereidingen voor ontvlechting van de CV/BV structuur zijn opgestart.
Voor 2022 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 2022	In 2022 zijn er 125 Toekomstbestendig Wonen Leningen afgesloten (met 50% bijdrage vanuit provincie Gelderland) en 15 startersleningen (alles revolverend) afgesloten.
Voor 2022 eigen vermogen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Het jaarverslag 2022 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.

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 31 december 2022 € 4,889 miljoen voor 472 starters- en 326 duurzaamheidsleningen en 294 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 2022	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 (VGGM).
Financieel belang	De bijdrage in de exploitatielasten voor Veluws Bosbrand Comité 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	Regio de Vallie is een regionaal samenwerkingsverband tussen de gemeente Barneveld, Ede, Nijkerk, Scherpenzeel en Wageningen. Binnen Regio De Vallei vinden twee activiteiten plaats, namelijk contracthouderschap voor het aanlevercontract van huishoudelijk restafval en beleidsafstemming en gezamenlijke inkoop op hte gebied van GFT, PMD en huishoudelijk restafval.
Resultaten 2022	Regio de Vallei heeft met de ARN een aanlevercontract voor onbepaalde tijd. Tot en met 2022 leverden de regiogemeentenn het huishoudelijk GFT+e aan bij Twence voor verwerking naar compost en groen gas. Vanaf 2023 wordt dit verwerkt bij de ARN.
Voor 2022 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Het jaarverslag 2022 van Regio de Vallei is nog niet vastgesteld. Het eigen vermogen per 31-12-2021 bedraagt €41.996. Eind 2021 is er sprake van een vreemd vermogen van €22.700. In 2021 is er een negatief resultaat geboekt van €41.966.

Risico's en weerstandsvermogen	De werkzaamheden van deze gemeenschappelijke regeling zijn beperkt. De reserve is voldoende om eventuele risico's op te vangen.
Programma	3. Woon- en leefomgeving
Doelstelling(en)	3.2 Aantrekkelijke leefomgeving
Indicator(en)	Geen
Beslissingsbevoegd orgaan	College
Overgedragen bevoegdheden	Vaststelling bijdrage deelnemende gemeenten
Juridische vorm	Door de raad ingesteld openbaar lichaam op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging door portefeuillehouder Groen en Openbare Ruimte in bestuur Regio De Vallei.
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage in 2022 aan Regio De Vallei betreft € 9.488.
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 2022	De OddV heeft overeenkomstig het Uitvoeringsprogramma 2022 de haar opgedragen taken voor de gemeente uitgevoerd.
Voor 2022 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	De OddV kent in 2022 een voordelig resultaat van € 407.000. De totale omzet in 2022 bedraagt € 15.345.000. Per 31 december 2022 was de boekwaarde van het EV € 748.000 en het VV bedroeg € 2.390.000. Het financieel resultaat over 2022 bedraagt na resultaatbestemming voor Barneveld € 84.000 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 2022 € 341.000.
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 2022 bedraagt € 4.251.000.
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 2022	Waterschap Vallei en Veluwe heeft over 2022 een negatief resultaat behaald van € 1,2 miljoen. Dit bedrag is de mutatie in het eigen vermogen.
Voor 2022 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	€ 28.486.000
Risico's en weerstandsvermogen	Het weerstandsvermogen voor het watersysteembeheer voldoet net niet. Het weerstandsvermogen voor het zuiveringsbeheer komt onder de norm als gevolg van incidentele tegenvallers (afboeking van de gemaakte kosten voor de pilot Waterfabriek Wilp). Bij de beoordeling van de financiële positie is ook de schuldquote van belang. Deze bedraagt per ultimo 2022 161% en valt daarmee binnen de norm van 195% zoals in 2019 vastgesteld door het algemeen bestuur
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	nvt.
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 2022	Resultaat 2022 is nog niet bekend.
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Per 31 december 2021 is het eigen vermogen € 4,95 miljoen en het vreemd vermogen € 0,29 miljoen. Resultaat 2021 is -/- € 98.868
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	In Regio Foodvalley werken ondernemers, onderwijs- en kennisinstellingen en overheden samen aan een gezonde en duurzame regio. Regio Foodvalley wil vanuit haar DNA bijdragen aan welzijn en gezondheid voor al haar inwoners en bedrijven. In regio Foodvalley werken we samen aan brede welvaart om een circulaire, gezonde regio te zijn waar mensen graag wonen, werken en ondernemen.
Resultaten 2022	In 2022 heeft Foodvalley hard verder gewerkt aan de uitvoering van de Strategische Agenda. Daarnaast zijn in 2022 door Foodvalley afspraken gemaakt tijdens het jaarlijkse Bestuurlijk Overleg Meerjarenprogramma Infrastructuur Ruimte over woningbouw en mobiliteit.
Voor 2022 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Eigen vermogen: € 3.456.000 stand 31 december 2022. Vreemd vermogen: € 2706.000 stand 31 december 2022. Het jaarrekeningresultaat 2021 was € 77.000 voordelig en is toegevoegd aan de algemene reserve van de Regio FV.
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	Gemeentelijke bijdrage 2022: € 528.000
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: € 236 miljoen (2020 was € 221 miljoen). Nettowinst na belastingen 1e half jaar 2022: € 206 miljoen.
Voor 2021 eigen & vreemd vermogen en financiële resultaten	Geen bijzonderheden. Eigen vermogen ultimo 2021: € 5 miljard (2020 was € 5,1 miljard). De solvabiliteitsratio's ultimo 2021: Common Equity Tier 1-ratio is 32% en een Tier 1-ratio van 38%. (2020 was 33% respectievelijk 39%). De daling is toe te schrijven aan een toename van de kapitaalweging van derivaatposities vanwege de implementatie van de nieuwe Capital Requirements Regulation die per 28 juni 2021 van kracht werd. Op basis van 1e half jaar 2022 zijn de ratio's 37% respectievelijk 40%.

Risico's en weerstandsvermogen	BNG Bank voldoet aan de Europese minimumeis ten aanzien van de zogenoemde leverage ratio van 3%. Deze ratio is in 2021 toegenomen naar 10,6% (2020 was 3,5%). Op basis van 1e half jaar 2022 is deze ratio gedaald naar 8,2%.
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 2022 ontvangen dividend over het jaar 2021 bedraagt ruim € 56.000
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 financiën
Financieel belang	Het in 2022 aan ons uitgekeerde dividend over 2021 bedraagt netto € 350.000.
Contracteinde	Als aandeelhouder is er geen sprake van een gespecificeerde contractduur. Onder voorwaarden zou het aandelen bezit vervreemd kunnen worden.

7.1. Inleiding

In 2022 is veel aandacht uitgegaan naar de verdere ontwikkeling en professionalisering van onze interne dienstverlening, reguliere werkzaamheden en processen. Dit om onze dienstverlening verder te kunnen verbeteren. Tevens hebben verschillende grote externe ontwikkelingen ook een beroep gedaan op de bedrijfsvoering van de organisatie. Dat geldt onder meer voor de Corona crisis, deze heeft zeker begin 2022 nog een rol gespeeld. Ook de oorlog in Oekraïne en als gevolg daarvan de noodopvang van vluchtelingen heeft van onze organisatie de nodige inzet en flexibiliteit gevraagd. En dat geldt ook voor de boerenprotesten naar aanleiding van de stikstof maatregelen.

Door al deze ontwikkelingen wordt een blijvend beroep gedaan op het wendbaar blijven in denken en handelen, dat geldt zowel voor de hele organisatie als voor alle individuele medewerkers. Dit is en blijft daarmee een belangrijk aspect voor onze verdere organisatieontwikkeling.

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

In 2022 heeft voortvloeiend uit het Groeiplan de aanpassing in de organisatiestructuur plaatsgevonden. Door afscheid te nemen van de werkwijze in afdelingen en daarmee ook van de functie afdelingshoofden is een plattere organisatie gerealiseerd. Hiermee is een directere interactie tussen concerndirecteuren en teamleiders ontstaan. Vanuit het Concernteam ligt de focus meer op de concernbrede sturing en ontwikkeling van de organisatie en daarnaast is meer ruimte en aandacht ontstaan voor het integraal werken over de verschillende teams heen. De keuzes die gemaakt zijn voor de aansturing van de organisatie zijn vastgelegd in een sturingsconcept.

De organisatieontwikkeling heeft verder vanuit het Groeiplan de slag gemaakt van plan- naar realisatiefase en is met de komst van het programmateam omgedoopt tot Barneveld Groeit! In 2022 is de programmastructuur neegezset, met 5 ontwikkellijnen, die allen eind 2022 goed op stoom zijn. Er zijn bestuurlijke en ambtelijke opgaven gedefinieerd binnen 'Versterken strategisch vermogen'. Vanuit 'Opgavegericht werken' is het oefenen met 'portfoliomanagement' gestart, om daar een voor Barneveld passende vorm en inhoud aan te geven. De ontwikkellijn 'Krachtige bedrijfsvoering' is gedurende 2022 aangepast aan het 'van buiten naar binnen denken' en heet nu 'versterken interne dienstverlening', met als doel dezelfde houding, gedrag en dienstverleningsniveau intern, zoals we die ook willen bieden aan onze inwoners. Voor 'Werken waar we nodig zijn' geldt dat in 2022 de laatste stappen in het kader van 'plaats en tijd onafhankelijk werken' zijn afgerond en in 2023 gestart wordt met het opstellen van een lang termijn visie op huisvesting. Op basis daarvan kan verder vorm en inhoud aan deze ontwikkellijn gegeven worden.

De ontwikkellijn die als rode draad door de organisatie ontwikkeling heen loopt is de ontwikkellijn 'Mens in ontwikkeling'. De gedane aanpassing in de organisatiestructuur vraagt onder andere aandacht voor de ontwikkeling van de rol van teamleider. Er zijn een aantal eerste stappen gezet. Verder ligt er inmiddels een grove voorzet voor de ontwikkeling van alle leidinggevendenden, opdat zij vanuit de gewenste houding en gedrag sturing kunnen geven aan de medewerkers en daarmee aan de organisatie.

Ook is in 2022 vorm en inhoud gegeven aan de communicatie, die geleidelijk aan gestart is en waarbij alle voorbereidingen gemaakt zijn om vanuit een herkenbare huisstijl in 2023 interactief te gaan communiceren.

Tenslotte is er steeds sprake geweest van intensieve samenwerking met de OR door een tweewekelijkse werkgroep met de programmamanager. Eind 2022 ook door de OR met betrokkenheid van de programmamanager een klankbordgroep met circa 16 medewerkers opgericht, om continu input te krijgen vanuit de organisatie zelf, om op te halen hoe de organisatie ontwikkeling in de organisatie wordt ervaren om daarvan te leren en continu te kunnen verbeteren.

7.3. Digitalisering & informatievoorziening

In 2022 is gewerkt aan het verder versterken van de mogelijkheden om digitaal samen te werken. Brede inzet van mobiele devices (laptops, smartphones) en de overstap naar Microsoft 365 (inclusief trainingen en begeleiding) ondersteunen het 'werken waar het nodig is' én maken

het samenwerken aan en met informatie veel eenvoudiger. Deze nieuwe middelen vragen meer aandacht om de continuïteit en informatieveiligheid te kunnen blijven borgen.

Ter voorbereiding van een naderende aanbesteding is gestart met het definiëren hoe de ICT-infrastructuur er ná 2024 uit zou moeten zien.

Voor de eerste processen zijn met zaakgericht werken de verbeteringen in onze externe dienstverlening en bedrijfsvoering verbonden aan het op orde brengen van de eigen informatiehuishouding.

In het kader van Barneveld groeit! is het I-portfolio één van de drie pilots voor portfoliomanagement. Daarvoor zijn in 2022 de voorbereidingen gestart.

Datagedreven werken

In 2022 is een meer integrale aanpak van datagedreven werken gelanceerd. Om deze aanpak te realiseren, is een datateam in het leven geroepen dat beschikt over een werkende methode om de vele datavragen uit de organisatie te kunnen verwerken. Voor het sociaal domein heeft deze aanpak geleid tot de ontwikkeling van de eerste versie van de WMO-monitor. Deze monitor biedt eerder en duidelijker inzicht voor uitvoering en beleid en voorkomt handmatige verwerking. Ook voor andere gebieden, zoals duurzaamheid en het landelijk gebied, is de ontwikkeling van monitors gestart. Daarnaast zijn er kortere (data)vragen beantwoord voor diverse teams. Om de organisatie mee te nemen in het datagedreven werken, zijn een aantal trainingen en workshops georganiseerd.

7.4 Werken in de toekomst

Het in 2021 opgestelde actieplan 'Werken in de toekomst' is in 2022 verder uitgevoerd en ook afgerond. Voor alle medewerkers (die het betreft) zijn de devices voor plaatsonafhankelijk kunnen werken op orde. Na de Corona periode van begin 2022 is de rest van het jaar het hybride werken steeds meer 'gewoon' geworden voor die functies waarvoor dat mogelijk is.

Alle werkplekken op kantoor zijn voorzien van zit/sta bureaus en er zijn verschillende soorten werkplekken gerealiseerd zodat ook daarmee het hybride werken kan worden gefaciliteerd.

Rond de zomer 2022 is in het gemeentehuis het flex werk concept ingevoerd en is een nieuw reserveringssysteem in gebruik genomen waar d.m.v. een app een werkplek gereserveerd kan worden.

Eind 2022 is besloten om de ontwikkellijn 'Werken waar je nodig bent' uit het programma Barneveld Groeit in 2023 te koppelen aan het (opnieuw) oppakken van de visie op huisvesting. Er ligt een concept visie die eind 2019 gereed was alleen door de Corona periode vanaf begin 2020 stil is komen te liggen. Deze concept visie is door de veranderende omstandigheden niet meer passend in de huidige situatie. Daarom zal dit als een project in de loop van 2023 starten. Bij de Begroting 2023 is voor dat jaar incidenteel budget beschikbaar gesteld voor de inzet van de projectleider.

7.5. Financiële strategie en in control zijn

Financiële strategie en in control

In 2022 is de basis gelegd voor de lange termijn financiële strategie door het werken aan de opzet voor een meerjareninvesteringsplanning '23-'26. In gesprek met de raads werkgroep, college en management is gekeken welke informatie nodig is ter ondersteuning van kaderstelling, besluitvorming en toezicht(governance). Zo is er in 2022 voor het eerst gewerkt met 2 in plaats van 9 tussentijdse rapportages naar aanleiding van het rapport van de raadsrapporteurs naar 'maandrapportages met een hogere informatiewaarde'. Ook is de opzet van deze rapportage verbeterd. Deze nieuwe werkwijze en opzet is positief ontvangen. In '23 zal nog een evaluatie plaatsvinden door de raads werkgroep en waar nodig verbeteringen worden doorgevoerd. In de raads werkgroep is ook besproken dat het de voorkeur heeft om in de komende jaren toe te werken naar kaderstelling die meer gericht is op het behalen van de doelstellingen in de begroting. Als onderdeel van deze beweging is in '22 door de raad besloten dat ze vanaf de nieuwe begroting '23 de budgetten op programmaniveau autoriseert. Het college krijgt hiermee meer handelingsvrijheid om te komen tot doelrealisatie. Om de (budget)sturing te versterken zijn aanvullend ook de mandaatregeling, in lijn met de aanpassing in de organisatiestructuur, en de kaders voor het budgethouderschap herijkt. De verbeteringen zijn in een deelwijziging van de financiële verordening opgenomen

Rechtmatigheidsverklaring

In 2022 is definitief geworden dat vanaf het boekjaar 2023 het College een rechtmatigheidsverantwoording opneemt in de jaarrekening. Dit betekent dat zichzelf verklaren al dan niet rechtmatig te hebben gehandeld en zo niet wat ze hieraan gaan doen. In 2022 zijn stappen gezet om deze verantwoording over 2023 te kunnen afleggen. Het College heeft onderzocht welke vereisten de rechtmatigheidsverantwoording met zich meebrengt. Als gevolg hiervan is de financiële verordening aangepast, waarbij de rechtmatigheidsverantwoording die door het College wordt afgegeven is verwerkt. Door de Raad is een verantwoordingsgrens vastgelegd in de financiële verordening. Ook heeft de Raad het normenkader vastgesteld (voorheen werd dit door de auditcommissie gedaan). Tevens is er in het jaar 2022 proefgedraaid met interne controles en de rapportering van de bevindingen aan het College. Hiermee heeft de organisatie kennis gemaakt met het proces om te komen tot de rechtmatigheidsverantwoording.

Het doel van deze interne controle is informatie te verzamelen die de rechtmatigheidsverantwoording ondersteunt. Een rechtmatigheidsverantwoording geeft antwoord op de vraag of de gelden binnen de vooraf gestelde kaders zijn uitgegeven. De rechtmatigheidsverantwoording bij deze jaarrekening is nog onderdeel van de accountantsverklaring.

Privacy en security

Het jaar 2022 stond evenals vorige jaren in het teken van borging. Aan de hand van het borgingsdocument van de Informatiebeveiligingsdienst hebben de Privacy Officer, Functionaris Gegevensbescherming en Chief Information Security Officer inzichtelijk gemaakt waar de gemeente Barneveld staat op het gebied van de privacy en informatiebeveiliging. De gemeente heeft goed inzichtelijk aan welke punten zij voldoet en waaraan nog aandacht besteed moet worden. Bewustwording en awareness blijven belangrijke aandachtspunten.

Bij nieuwe initiatieven of wijziging van bestaande informatiesystemen wordt er rekening gehouden met eventuele impact op privacy en informatiebeveiliging. De gemeente Barneveld hanteert het principe security-by-design. Daarnaast voldeed de gemeente Barneveld ook in 2022 aan haar verplichtingen met betrekking tot audits. Hierbij kan gedacht worden aan (bijvoorbeeld) DigiD, Suwinet, BRP, PNIK en ENSIA. Ook is in 2022 zowel een interne als externe audit uitgevoerd voor de Wet politiegegevens. Deze audits en andere doorlopende controles op verschillende vlakken, zowel technisch als organisatorisch, helpen ons om in control te blijven.

7.6. Overhead berekening

In onderstaande tabel is er sprake van een verschil binnen de organisatiekosten en de toerekening van de overhead. De verschillen binnen de organisatiekosten zijn te verklaren door de herverdeling van de salariskosten. Door deze herverdeling wijkt de actuele begroting af van de realisatie in 2022. Per saldo betreft de afwijking een nadeel van €535.000. De doorbelaste kosten naar grondexploitaties heeft gezorgd voor een nadeel van €142.000. Daartegenover staat een voordeel van €101.000 in verband met de doorbelaste kosten naar investeringsprojecten. Per saldo resulteert dit in een nadeel van €40.000 op de toerekening van de overhead.

bedragen x € 1.000

Overhead	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil	Rekening 2021
Organisatiekosten					
Directie, management (inclusief ondersteuning)	- 7.387	- 9.159	- 10.324	- 1.165 N	- 7.843
Personeel & Organisatie	- 2.060	- 1.766	- 1.622	144 V	- 1.508
Informatie & Automatisering	- 6.556	- 5.369	- 4.941	428 V	- 5.450
Financieel economische dienstverlening	- 1.227	- 1.292	- 2.239	- 947 N	- 2.299
Huisvesting	- 1.369	- 1.415	- 1.417	- 3 N	- 1.480
Facilitaire diensten	- 2.012	- 2.037	- 2.051	- 13 N	- 2.085
Overige organisatiekosten	- 1.129	- 3.289	- 2.334	955 V	- 710
Totaal Organisatiekosten	- 21.740	- 24.327	- 24.929	- 602 N	- 21.377
Toerekening overhead					
Doorbelaste kosten naar grondexploitaties	579	579	437	- 142 N	671
Doorbelaste kosten naar investeringsprojecten	363	363	465	101 V	322
Totaal Toerekening overhead	942	942	902	- 40 N	993
Totaal overheadkosten	- 20.798	- 23.385	- 24.027	- 642 N	- 20.384

8.1 Inleiding

Wet open overheid (Woo)

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (hierna: Woo) in werking getreden. Deze wet is de vervanging van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en beschrijft naast de passieve openbaarmaking ook actieve openbaarmaking. De Woo bevat drie pijlers. De eerste pijler is het behandelen van Woo-verzoeken, de zogenaamde passieve openbaarmaking. Sinds de inwerkingtreding van de Woo op 1 mei 2022 is een stijging van het aantal Woo-verzoeken merkbaar. Tot 1 mei 2022 zijn 11 Wob-verzoeken ontvangen en vanaf 1 mei 2022 zijn 39 Woo-verzoeken ontvangen. Als er in de laatste acht maanden van 2022 evenveel verzoeken zouden zijn ingediend als in de eerste vier maanden van 2022, dan waren er in het totaal 33 verzoeken in 2022 ingediend. Het zijn er echter 50 in totaal. Dat is afgerond 52% meer.

De andere twee pijlers van de Woo, het actief openbaar maken van bepaalde informatiecategorieën en het op orde brengen van de informatiehuishouding, dienen uiterlijk 1 mei 2027 respectievelijk 1 mei 2030 te zijn afgerond. In het vierde kwartaal van 2022 heeft een nulmeting van onze informatiehuishouding en een impactanalyse van de Woo op de actieve en passieve openbaarmaking binnen de organisatie plaatsgevonden door een extern bureau. De rapportage en uitkomsten volgen begin 2023. Hieruit wordt een implementatieplan opgesteld. Dit wordt projectmatig opgepakt en de uitvoering zal in 2023 zal starten.

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. Op basis van de cijferanalyse valt te concluderen dat er sprake is van twee overschrijdingen:

Ten eerste is in programma 4 sprake van overschrijding van het begrote lastenniveau. Deze overschrijding ziet toe op een tweetal mutaties: een afboeking van boekwaarde grond als gevolg van verkoop van de grond en het verplicht treffen van een voorziening voor een afwaardering van grond. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar beleidsproduct 421 in bijlage 3. Naar onze mening is er geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Ten tweede is bij het krediet uitbreiding van de Burgthof sprake van een overschrijding. Deze overschrijding is veroorzaakt doordat een genomen raadsbesluit van december 2021, inhoudende een verhoging van het krediet met € 600.000 voor uitbreiding van de Burgthof, niet verwerkt is in de administratie. De uitgaven waarvoor de goedkeuring is verstrekt zijn wel grotendeels gerealiseerd zodat uit de administratie blijkt dat er sprake is van een overschrijding. In de 1e Tussenrapportage 2023 is de verwerking van het raadsbesluit van december 2021 opgenomen om alsnog verwerkt te worden in de administratie. Omdat er wel sprake is geweest van een juist besluitvormingstraject is er naar onze mening geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

bedragen x € 1.000

Overzicht baten en lasten	Rekening 2021	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil
Saldo van baten en lasten					
Programma's	- 85.885	- 89.387	- 92.178	- 86.104	6.074 V
-	-	-	-	-	-
<i>Lasten</i>	- 378	-	-	-	-
<i>Baten</i>	378	-	-	-	-
1. Participatie en ondersteuning	- 54.785	- 48.416	- 50.063	- 44.871	5.192 V
<i>Lasten</i>	- 67.352	- 58.824	- 67.349	- 63.537	3.812 V
<i>Baten</i>	12.568	10.409	17.287	18.666	1.380 V
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	498	- 4.445	- 5.195	- 4.947	248 V
<i>Lasten</i>	- 6.419	- 5.341	- 6.128	1.599	7.727 V
<i>Baten</i>	6.917	895	933	- 6.546	- 7.478 N
3. Woon- en leefomgeving	- 27.932	- 34.747	- 38.867	- 39.256	- 389 N
<i>Lasten</i>	- 61.628	- 57.623	- 64.750	- 64.073	678 V
<i>Baten</i>	33.696	22.877	25.884	24.817	- 1.067 N
4. Bestuur en interne dienstverlening	- 3.666	- 1.780	1.947	2.969	1.022 V
<i>Lasten</i>	- 9.596	- 5.321	- 9.554	- 12.473	- 2.918 N
<i>Baten</i>	5.929	3.541	11.501	15.442	3.940 V
Alg. dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien	94.570	84.449	92.908	96.686	3.778 V
Algemene dekkingsmiddelen	116.196	105.347	116.428	121.376	4.948 V
<i>Lasten</i>	3.260	1.795	- 2.116	1.489	3.605 V
<i>Baten</i>	112.936	103.551	118.544	119.887	1.343 V
Overhead	- 20.384	- 20.798	- 23.385	- 24.027	- 642 N
<i>Lasten</i>	- 21.693	- 21.226	- 24.199	- 25.115	- 915 N
<i>Baten</i>	1.308	429	815	1.088	273 V
Vennootschapsbelasting	- 1.242	-	- 35	- 662	- 627 N
<i>Lasten</i>	- 1.242	-	- 35	- 662	- 627 N
Onvoorzien	-	- 100	- 100	-	100 V
<i>Lasten</i>	-	- 100	- 100	-	100 V
Saldo van baten en lasten	8.685	- 4.938	730	10.582	9.852 V
Mutatie reserves					
Mutatie reserves	6.217	5.135	6.674	3.274	- 3.400 N
Mutatie reserves	6.217	5.135	6.674	3.274	- 3.400 N

<i>Toevoegingen</i>	- 7.306	- 3.141	- 23.619	- 11.955	- 3.237 N
<i>Onttrekkingen</i>	13.523	8.276	30.292	15.228	- 163 N
Mutatie reserves	6.217	5.135	6.674	3.274	- 3.400 N
Gerealiseerd resultaat	14.901	197	7.404	13.856	6.452 V

Noot bij overzicht baten en lasten:

Bij het onderdeel mutatie reserves geven de regels toevoegingen en onttrekking reserves niet de juiste informatie. Dit komt omdat het resultaat 2021 in het boekjaar 2022 is verwerkt waardoor er zowel een onttrekking als toevoeging van 14,9 miljoen euro heeft plaatsgevonden. Deze mutaties hadden echter in de beginbalans moeten plaatsvinden waardoor deze presentatietechnisch uit de werkelijke boekingen (rekening 2022) zijn verwijderd. Het overzicht is echter een geautomatiseerde weergave van de mutaties in systemen, en kan niet worden aangepast. De verschil bedragen in de laatste kolom zijn wel juist.

Balans en toelichting

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor waardering

Activa algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten.

Activaposten (bezittingen) worden in beginsel gewaardeerd op basis van de vervaardigingsprijs (grondexploitaties) of verkrijgingsprijs (overig). Als de marktwaarde van een materieel actief blijvend lager is dan de boekwaarde, wordt het actief tot deze waarde afgewaardeerd. Voor verwachte verliezen bij grondexploitaties of het risico van oninbare vorderingen worden voorzieningen getroffen.

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

Onderscheid wordt gemaakt in investeringen met economisch respectievelijk maatschappelijk nut. Investeringen met economisch nut dragen bij aan de mogelijkheid om middelen te verwerven (bijvoorbeeld door de kosten ervan in tarieven te verwerken).

Tijdens de vervaardiging van een actief wordt rente toegerekend voor de benodigde financiering. Bij activering worden eventuele bijdragen van derden in mindering gebracht.

De materiële vaste activa worden afgeschreven overeenkomstig de bij de financiële verordening behorende tabel afschrijvingstermijnen. Afschrijving vindt plaats tegen een percentage van de aanschaffingswaarde, gebaseerd op de gemiddelde levensduur van de activa. Een aantal activa kennen een annuïtaire afschrijving. 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

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

Onder de voorraden vallen de grondexploitaties. Het onderhanden werk van de grondexploitaties wordt gewaardeerd tegen het saldo van de gerealiseerde kosten en opbrengsten. Dit gaat zowel om de directie kosten voor het verwerven, slopen en bouw- en woonrijp maken als ook de renten en plankosten. Een eventuele voorziening voor verwachte verliezen wordt hierop in mindering gebracht. 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.

Langlopende schulden

Deze schulden hebben een looptijd van meer dan 1 jaar en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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

Baten (opbrengsten) en lasten (kosten) worden gerangschikt conform de begroting en toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Uitzonderingen zijn dividenden en bepaalde personele lasten. Dividendopbrengsten uit deelnemingen worden geschat op basis van ervaringscijfers. Als het uiteindelijke dividend hiervan afwijkt wordt dit verantwoord in het jaar waarin het dividend wordt ontvangen.

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.

Balans					
bedragen x € 1.000					
Activa	31-12-2021	31-12-2022	Passiva	31-12-2021	31-12-2022
Vaste activa			Vaste passiva		
Immateriële vaste activa	635	819	Eigen vermogen		
Materiële vaste activa	268.952	279.343	Reserves	88.433	100.060
Financiële vaste activa	14.879	14.511	Onverdeeld resultaat	14.901	13.856
			Vreemd vermogen		
			Voorzieningen	19.530	14.104
			Langlopende schulden	207.624	202.175
Totaal vaste activa	284.466	294.673	Totaal vaste passiva	330.488	330.195
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Voorraden	68.677	41.293	Kortlopende schulden	20.690	22.690
Vorderingen	10.178	12.414	Liquide middelen	7.104	-
Liquide middelen	- 0	347	Overlopende passiva	18.100	18.902
Overlopende activa	13.061	23.059			
Totaal vlottende activa	91.916	77.113	Totaal vlottende passiva	45.894	41.591
Totaal activa	376.382	371.787	Totaal passiva	376.382	371.787
Recht verliescompensatie Vpb	-	-	Gewaarborgde leningen	75.926	92.431

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

Balanspresentatie:	Terminologie BBV:
- Vorderingen (activa)	- Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- Langlopende schulden (passiva)	- Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer
- Kortlopende schulden (passiva)	- Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- Liquide middelen (passiva)	- Banksaldi (deze zijn onderdeel van de netto-vlottende schulden)

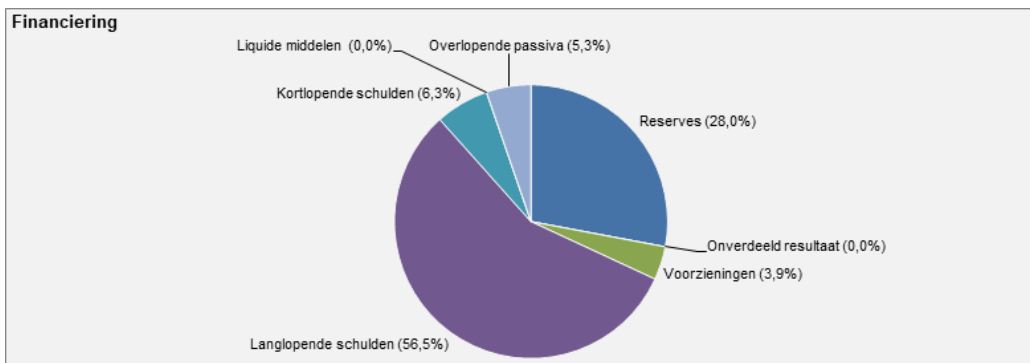
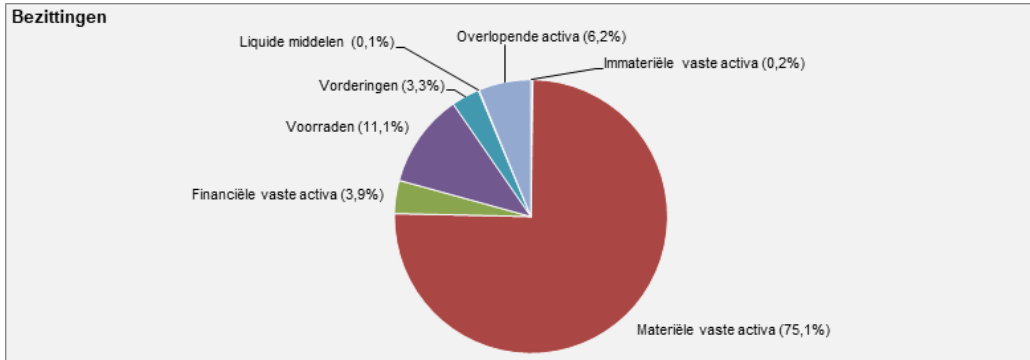
Bezittingen en financiering

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 56% 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. Verder kunnen onder deze post voorbereidingskosten voor grondexploitaties worden opgenomen voor maximaal 5 jaar.

Materiële vaste activa

De toename van de materiële vaste activa bestaat uit diverse gedane investeringen in 2022. Onderstaand is een tabel opgenomen van de investeringen waar in 2022 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 bate meegenomen in de meerjarige begroting.

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 2022 onveranderd gebleven (€ 445.000). Onder de overige langlopende leningen zijn onder andere verstrekkingen hypotheekleningen opgenomen (€ 3,6 miljoen begin van het jaar, € 3,1 miljoen einde van het jaar). Op deze verstrekte leningen is in 2022 circa € 0,5 miljoen afgelost.

In onderstaand overzicht ziet u de mutaties per soort activa.

bedragen x € 1.000

Vaste activa	Boek- waarde 1-1-2022	Vermeer- deringen	Bijdrage derden	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2022
Immateriële activa	635	318	-	-55	-79	-	819
Materiële activa	268.952	22.834	-911	-7.492	-11.611	7.570	279.343
Financiële activa	14.879	372	-	-697	-43	-	14.511
Totaal	284.466	23.525	-911	-8.243	-11.733	7.570	294.673

bedragen x € 1.000

Immateriële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2022	Vermeer- deringen	Bijdrage derden	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2022
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	635	318	-	-55	-79	-	819
Bijdrage derden	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	635	318	-	-55	-79	-	819

bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2022	Vermeer- deringen	Bijdrage derden	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2022
Maatschappelijk nut							
Gronden en terreinen	-	14	-	-2	-	-	11
Grond-,weg- en waterbouwkundige werken	15.538	4.739	-256	-2.805	-1.219	8.350	24.348
Bedrijfsgebouwen	-	-	-	-	-	-	-
Vervoermiddelen	33	-	-	-	-8	-	24
Machines, apparaten en installaties	128	-	-	-	-11	-	117
Overige	7.334	1.359	-17	-1	-916	-	7.759
Totaal Maatschappelijk nut	23.033	6.112	-273	-2.808	-2.154	8.350	32.261
Economisch nut							
Gronden en terreinen	38.717	2.384	-	-	-256	-	40.845
Grond-,weg- en waterbouwkundige werken	11.469	2.935	-373	-268	-712	-	13.052
Woonruimten	1.640	-	-	-	-36	-	1.604
Bedrijfsgebouwen	131.310	8.762	-224	-1	-4.339	-	135.508
Vervoermiddelen	2.869	831	-	-5	-546	-	3.150
Machines, apparaten en installaties	7.044	980	-41	-	-791	-	7.192
Gronden in erfpacht	14.999	-	-	-4.411	-	-	10.588
Bouwgrond in exploitatie	-	-	-	-	-	-	-
Overige	7.467	532	-	-	-1.266	-	6.733
-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Economisch nut	215.517	16.424	-638	-4.684	-7.946	-	218.674
Gronden en terreinen							
Gronden en terreinen	226	-	-	-	-	-	226
Grond-,weg- en waterbouwkundige werken	26.794	37	-	-	-1.161	-	25.669
Bedrijfsgebouwen	516	-	-	-	-37	-	479
Vervoermiddelen	351	-	-	-	-111	-	239
Machines, apparaten en installaties	2.054	-	-	-	-168	-	1.886
Overige	585	261	-	-	-34	-	812
-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Economisch nut, dekking door heffing	30.525	298	-	-	-1.511	-	29.312
Voorzieningen							
Voorzieningen gronden en terreinen	-36	-	-	-	-	-780	-816
Voorzieningen woonruimten	-87	-	-	-	-	-	-87
Totaal Voorzieningen	-123	-	-	-	-	-780	-903
Totaal	268.952	22.834	-911	-7.492	-11.611	7.570	279.343

De voorzieningen afwaardering activa (woonruimten en gronden en terreinen) zijn conform de BBV begrotings- en verslaggevingsvoorschriften gesaldeerd met de MVA. In de bovenstaande tabel is het verloop van de voorziening te zien. Voor de gronden en terreinen is een extra voorziening van € 780.000 opgenomen i.v.m. een aankoop van grond met een agrarische bestemming aan de Norschterweg 1 t.b.v. voetbalvereniging SDV Barneveld. Het perceel moest als geheel gekocht worden. Echter, een deel van de grond is niet nodig voor de uitbreiding van SDV Barneveld. Voor dit deel zal de voorziening opgenomen worden. De hoogte is het verschil tussen aankoopwaarde en agrarische waarde.

bedragen x € 1.000

Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2022	Vermeer- deringen	Bijdrage derden	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2022
-------------------------	-----------------------------	----------------------	--------------------	---------------------	---------------------	---------------------	-----------------------------------

Kapitaalverstrekking deelnemingen	87	-	-	-	-	87
Leningen aan deelnemingen	2.897	-	-	-	-	2.897
Overige langlopende leningen	11.894	372	-	- 697	- 43	11.526
Totaal	14.879	372	-	- 697	- 43	14.511

bedragen x € 1.000

Belangrijkste investeringen (groter dan € 1.000.000)		investeringen 2022
Belangrijkste investeringen		
Bedrijfsgebouwen		
OHP2020 Uitbreiding De Fontein/Burgthof		2.487
Aankoop Norschterweg 1		1.276
OHP20 - Beatrixschool		3.313
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken		
Integrale rioolvervanging Zwartebroek		1.302
Herinrichting Apeldoornseweg (GVVP22)		1.036
Uitvoeringsplan wegen22 - Bermbeton		1.344
Overige		
Uren Investeren 2022		1.359
Belangrijkste investeringen		12.117
Overige investeringen		10.717
Totaal		22.834

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 2022 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	Boekwaarde 1-1-2022	Vermeerderingen	Verminderen	Resultaatsnemingen	Boekwaarde 31-12-2022
Voorraden bouwgrond					
Voorraden: Bouwgrond in exploitatie	89.591	5.828	- 25.779	- 91	69.549
Totaal voorraden bouwgrond	89.591	5.828	- 25.779	- 91	69.549
Voorziening bouwgrond					
Voorziening bouwgrond in exploitatie	- 20.914	- 7.341	-	-	- 28.256
Totaal voorziening bouwgrond	- 20.914	- 7.341	-	-	- 28.256
Totaal	68.677	- 1.513	- 25.779	- 91	41.293

Bouwgronden in exploitatie (BIE)

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

In de kolom 'Resultaatsneming t/m 2021' 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 2022' staan de resultaten van de twee in 2022 afgesloten projecten vermeld, alsook de tussentijdse winstnemingen van drie projecten en het terugdraaien van een tussentijdse winstneming op drie projecten.

Bij de volgende projecten is een tussentijdse winst in 2022 genomen:

Harselaar Zuid Fase 1B en 2
Schoolterrein Hessenweg
Holzenbosch I

Bij het volgende project enis een tussentijdse winstneming terug gedraaid:

Harselaar-Zuid fase 1A
Holzenbosch II
Bloemendal

Afgesloten zijn de projecten:

Harselaar West West
Wikselarse Eng

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.

Samenvatting parameters

Parameter	pp corr. '22-'23	2023	2024 2025	2026 e.v.
Rente (boekwaarde en prognose)	1,19%	1,19%	1,19%	1,19%
Kostenstijging	8,00%	4,00%	3,00%	3,00%
Opbrengsten-stijging:				
Commerciële woningbouw	0,00%	0,00%	0,00%	2,00%
Sociale woningbouw	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Bedrijventerreinen, kantoorlocaties en detailhandel	0,00%	0,00%	0,00%	1,00%
Maatschappelijke functies	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Interne leveringen	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Gecontracteerde afspraken		cf. contract		
Disconteringsvoet	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%

pp corr. = prijspeil correctie

bedragen x € 1.000

Voorraad bouwgrond in exploitatie	Resultaat-neming t/m 2021	Boek-waarde begin djr	Vermeer-dering	Vermin-dering	Resultaat-neming in 2022	Boek-waarde einde djr	Restant uitgeef-bare grond	BW per restant uitgeef-bare m2	Nog te maken kosten	Nog te ontvangen opbreng-sten	Verwacht eind- resultaat	Getroffen voorzie- ning	Verwacht jaar van afronding
Bedrijventerrein													
800003 - Thorbeckelaan Zuid	-	7.081	67	-49	-	7.100	3,62 ha	196	1.456	-7.436	-1.120	1.120	2025
800020 - Harselaar Centraal	-	14.954	237	-464	-	14.727	-	0	1.046	-226	-15.546	15.546	2023
800029 - Harselaar Zuid fase 1a	12.853	3.377	244	-4.036	-737	-1.153	1,13 ha	-102	4.249	-5.278	2.181	-	2023
800031 - Harselaar West West	865	-319	282	-149	187	-	-	0	-	-	-	-	2022
800044 - Thorbeckelaan Noord	-	1.278	48	-	-	1.326	0,81 ha	164	1.792	-2.307	-811	811	2027
800047 - Herontwikkeling Tolnegenweg	-	522	101	-102	-	521	-	0	214	-31	-704	704	2023
800069 - Harselaar Zuid fase 1b + 2	8	5.987	272	-34	2	6.226	8,81 ha	71	11.654	-23.671	5.791	-	2031
Totaal Bedrijventerrein	13.726	32.880	1.251	-4.834	-549	28.748	14,36 ha		20.411	-38.950	-10.209	18.181	
Woningbouw													
800006 - Schoolterrein Hessenweg (Meerwaarde)	620	730	10	-332	38	447	-	0	61	-587	79	-	2023
800024 - Holzenbosch I	6.099	1.487	548	-2.021	536	549	1,23 ha	45	1.980	-4.351	1.822	-	2024
800025 - Holzenbosch II	2	2.454	79	-6	-2	2.525	1,89 ha	134	4.936	-7.640	179	-	2028
800043 - Bloemendal	118	40.425	3.052	-17.690	-118	25.668	18,69 ha	137	73.320	-93.480	-5.509	5.509	2032
800045 - Verbindingsweg	-	6.415	284	-895	-	5.805	1,70 ha	341	3.209	-4.447	-4.566	4.566	2026
800068 - Oostbroek fase 1 en 2	32	5.374	250	-	-31	5.592	2,88 ha	194	6.982	-12.711	137	-	2027
800084 - Wikselarse Eng	1.002	-174	140	-	34	-	-	0	-	-	-	-	2022
Totaal Woningbouw	7.874	56.711	4.362	-20.945	457	40.586	26,39 ha		90.487	-123.216	-7.858	10.075	
Totaal voorraad bouwgrond in exploitatie	21.601	89.591	5.614	-25.779	-91	69.335	40,75 ha		110.898	-162.166	-18.067	28.256	

Vorderingen, liquide middelen en overlopende activa

Vorderingen

De vorderingen zijn t.o.v. vorig jaar per saldo met bijna € 2,5 miljoen toegenomen. Door de invoering in het 2e kwartaal 2022 van **schatkistbankieren**, waardoor bedragen op de bankrekeningen van de gemeente boven het drempelbedrag automatisch worden afgeroomd naar de schatkist, is een saldo schatkistbankieren ontstaan van € 5,5 miljoen. Zie ook paragraf 4 - Financiering.

De **rekening courant verhoudingen overige niet-financiële instellingen** heeft betrekking op GBO BV en is in 2022 niet gewijzigd.

De **vorderingen op openbare lichamen (debiteuren overheid)** zijn toegenomen met € 0,150 miljoen.

De afname van de **overige vorderingen** bedraagt ruim € 3,2 miljoen en wordt voor circa € 3 miljoen veroorzaakt door de Precariobelasting 2021 die al in 2021 is opgelegd. Normaliter gebeurde dit in het begin van het volgend boekjaar, maar omdat 2021 het laatste jaar is dat dit geïnd mag worden is de aanslag van 2021 ook in het boekjaar 2021 opgelegd. De opbrengst wordt wel verantwoord in 2022.

Verder is de voorziening voor dubieuze debiteuren circa € 0,3 miljoen lager ten opzichte van voorgaand jaar. Dit komt vooral omdat gedurende het boekjaar 2022 bedragen zijn binnengekomen die reeds voorzien waren. Daarnaast wordt door 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.

Het debiteuren saldo niet overheid is toegenomen met circa € 0,1 miljoen.

Liquide middelen

De liquide middelen vertonen een stand van € 0,3 miljoen. Zie ook paragraaf 4 – Financiering.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn t.o.v. vorig jaar met circa € 10 miljoen toegenomen. Dit onderdeel bestaat uit een aantal balansposten welke periodiek muteren.

De grootste post betreft de **nog te verrekenen BTW/BCF gelden**, en hier is een toename van € 1,6 miljoen. 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.

De **nog te ontvangen bedragen** laten een toename zien met € 7,9 miljoen. Dit heeft vooral betrekking op een nog te ontvangen vergoeding voor opvang Oekrainers ad € 5,3 miljoen, te veel betaalde VPB over 2022 en 2021 ad € 0,7 miljoen. Ook heeft de gemeente Barneveld nog recht op de declaratie van kosten bij het COA voor de Crisis Noodopvang Asielzoekers in 2022 ter hoogte van €1,1 miljoen. Daarnaast is de vangnetuitkering 2021 met ongeveer € 386.000 bijna 6 maal hoger dan vorig jaar en ontvangt de gemeente Barneveld nog een teruggave van de dividendbelasting over voorgaande jaren (2019-2021) van ongeveer € 189.000.

Bij de **overige overlopende activa** (met name vooruitbetaalde bedragen) bedraagt de toename circa € 0,5 miljoen.

bedragen x € 1.000

Vorderingen	31-dec-2021	31-dec-2022
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd < 1 jaar	-	5.527
Rekening courant verhoudingen overige niet-financiële instellingen	2.132	2.132
Vorderingen op openbare lichamen	1.795	1.951
Overige vorderingen	6.252	2.804
Totaal	10.178	12.414

bedragen x € 1.000

Liquide middelen	31-dec-2021	31-dec-2022
Bank Nederlandse gemeenten	-	347
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	-	-
Totaal	-	347

bedragen x € 1.000

Overlopende activa	31-dec-2021	31-dec-2022
Nog te verrekenen BTW / BCF	9.196	10.798
Nog te ontvangen bedragen	2.502	10.407
Overige overlopende activa	1.364	1.854
Totaal	13.061	23.059

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: er is in 2021 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 Armoede Impuls (*nieuw*): Deze reserve is bij raadsbesluit van 9 november 2022 ingesteld om daarmee het eventueel resterende budget voor de armoede impuls te behouden en in een volgend boekjaar te besteden.
- 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 reserve 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 Bovenwijks: 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 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. Deze reserve is ultimo 2022 leeg en zal worden opgeheven.
- 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.

bedragen x € 1.000

Reserves	Saldo 1-1-2022	Stortin- gen	Vrijval	Saldo 31-12-2022
Algemene reserve				
Reserve Algemene reserve	45.589	2.166	- 13.011	34.743
Algemene reserve	45.589	2.166	- 13.011	34.743
Bestemmings reserve (bestedingsfunctie)				
Bestemmingsreserve Flying Bikes	1.821	-	- 19	1.802
Reserve Armoede Impuls	-	1.490	-	1.490
Reserve Bovenformatieven	437	375	- 222	590
Reserve bovenwijks	9.421	1.018	-	10.439
Reserve Co-financiering Food Valley	60	-	- 10	50
Reserve onderhoud schoolgebouwen	- 0	-	-	- 0
Reserve Ontw platteland	988	766	- 783	970
Reserve Rondweg Voorthuizen	241	-	-	241
Reserve Sociaal Domein	365	380	-	745
Reserve Verkeersmaatregelen	1.204	-	- 169	1.035
Uitvoering TOZO	116	-	-	116
Bestemmings reserve (bestedingsfunctie)	14.653	4.029	- 1.203	17.479
Bestemmings reserve (inkomensfunctie)				
Res. Egalisatiefonds rente doorb. Grondexploitaties	206	-	- 206	0
Reserve Stamkapitaal	28.994	5.760	-	34.755
Bestemmings reserve (inkomensfunctie)	29.200	5.760	- 206	34.755
Bestemmings reserve (lasten activa)				
Reserve Kapitaallasten	13.891	-	- 808	13.083
Bestemmings reserve (lasten activa)	13.891	-	- 808	13.083
Totaal	103.334	11.955	- 15.228	100.060

bedragen x € 1.000

Structurele toevoegingen en onttrekkingen		Rekening 2022
Structurele toevoegingen		
Reserve Bovenformatieven		- 375
Totaal Structurele toevoegingen		- 375
Structurele onttrekkingen		
Reserve Egalisatiefonds rente doorb. grondexploitaties		206
Reserve Kapitaallasten		808
Totaal Structurele onttrekkingen		1.014
Totaal		639

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-2021	31-dec-2022
Resultaat boekjaar	14.901	13.856
Totaal	14.901	13.856

Vreemd vermogen

Vorzieningen

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.

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 Afvalstoffenheffing (nieuw sinds boekjaar 2021): 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.
- 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: Vanaf 2020 moet de voorziening afwaardering activa cf. verslagleggingsregels gesaldeerd worden met de MVA. Derhalve staat de voorziening hier op nul. 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. Deze voorziening is in 2021 opgeheven.
- 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 (Arbeidsongeschiktheid): Indien een medewerker (gedeeltelijk) arbeidsongeschikt wordt of re-integreert komen de kosten ten laste van deze voorziening. 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.
- Voorziening verlofsparen (nieuw met ingang van boekjaar 2022). Het is verplicht om een voorziening te vormen voor het vanaf 2022 ingevoerde verlofsparen. Het aantal gespaarde verlofuren wordt tegen een gemiddeld uurtarief voorzien. Het aantal gespaarde verlofuren in 2022 bedraagt afgerond 353 uur en het gemiddeld uurtarief 2022 bedraagt 26,36 euro.
- Voorziening Wachtgeld gewezen Wethouders (nieuw met ingang van boekjaar 2022). Er is een berekening gemaakt van de theoretische wachtgeldkosten voor de gewezen wethouders tot aan het einde van het recht op wachtgeld. De werkelijke wachtgeldkosten zullen ten laste van de voorziening worden gebracht in het jaar waarop deze betrekking hebben. De werkelijke lasten kunnen lager uitvallen als betrokkenen voor het einde van de wachtgeld looptijd weer inkomsten uit werk genieten.

bedragen x € 1.000

Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	Stortin- gen	Vrijval	Aanwen- dingen	Saldo 31-12-2022
Voorzieningen (egalisatie lasten)					
Egalisatievoorziening riolering GRP	2.584	351	- 60	-	2.876
Voorziening Groot onderhoud wegen	3.500	4.158	-	- 4.867	2.791
Voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen	4.119	1.495	-	- 1.610	4.003
Totaal Voorzieningen (egalisatie lasten)	10.203	6.004	- 60	- 6.478	9.670
Voorzieningen (verplichting risico's)					
Voorziening Bovenwijkse investeringen	5.760	-	- 5.760	-	-
Voorziening De Burgt	1.741	-	- 534	-	1.206
Voorziening liquidatie Permar	82	-	-	- 50	31
Voorziening pensioenen B&W	303	-	-	-	303
Voorziening Verlofsparen	-	9	-	-	9
Voorziening Wachtgeld gewezen Wethouders	-	429	-	-	429
Voorziening WAO	88	120	-	- 128	80
Totaal Voorzieningen (verplichting risico's)	7.974	559	- 6.295	- 178	2.060
Voorzieningen (gelden derden spec bestem.)					
Voorziening Afvalstoffenheffing	1.353	1.022	-	-	2.374
Totaal Voorzieningen (gelden derden spec bestem.)	1.353	1.022	-	-	2.374
Totaal	19.530	7.585	- 6.355	- 6.656	14.104

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 € 3,5 miljoen. Voor het totale financieringsbeleid wordt verwezen naar paragraaf 4 van deze jaarverslaggeving.

bedragen x € 1.000

Langlopende schulden	31-dec-2021	Opname	Aflossing	31-dec-2022
Opgenomen langlopende leningen	461.737	20.000	-	481.737
Aflossing Onderhandse leningen	- 254.756	-	25.496	- 280.252
Spaarsaldo hypotheke	642	47	-	689
Totaal	207.624	20.047	25.496	202.175

Viottende 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.

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-2021	31-dec-2022
Crediteuren	4.414	7.394
Kasgeldleningen	12.000	12.000
Nog te betalen bedragen	2.131	1.527
Waarborgsommen	2.145	1.769
Totaal	20.690	22.690

Liquide middelen

In 2021 was er per saldo sprake van een negatief saldo liquide middelen. Ultimo 2022 is er sprake van een positief saldo liquide middelen. Zie voor een nadere toelichting op de financiering paragraaf 4 - financiering.

bedragen x € 1.000

Liquide middelen	31-dec-2021	31-dec-2022
Bank Nederlandse gemeenten	7.104	-
Totaal	7.104	-

Overlopende passiva

Het grootste onderdeel van de overlopende passiva betreffen de nog te betalen kosten. Facturen die in het volgende boekjaar binnenkomen (en daar dus ook geboekt worden), maar waarvan de kosten in het huidige boekjaar vallen, worden 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. In de post "Overig" is voornamelijk het bedrag € 7,3 miljoen opgenomen voor het project Hasselaar Driehoek Oost.

bedragen x € 1.000

Overlopende passiva	31-dec-2021	31-dec-2022
Nog te betalen grondtransacties	100	100
Nog te betalen loonbelasting	185	197
Nog te betalen vennootschapsbelasting	- 585	-
Nog te betalen Rijk	2.274	25
Nog te betalen Overige Overheden	558	133
Nog te betalen WWB/WMO/IOAZ gelden	712	853
Nog te betalen Overig	7.993	5.520
Vooruit ontvangen bedragen van het Rijk (SPUK)	5.991	8.466
Vooruitontv. Bedr. Derden Facilitair Grondbeleid	497	364
Vooruitontv. Bedr. Derden Facilitair Grondbeleid	-	2.070
Overige vooruit ontvangen bedragen	290	969
Overige overlopende passiva	84	206
Totaal	18.100	18.902

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.

Vooruitontvangen bijdragen van de overheid SPUK-regelingen	31-Ontvangen 12-2021	Vrijgevallen bedragen in 2022	31-12-2022
A7 Tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	48	0	0 48
A7 Spuk ondermijning	103	0	0 103
A13 SPUK Naleving controle CTB 2022	0	229	-21 208
A16 Bekostigingsreg. opv ontheemden Oekraïne	0	0	0 0
B2 SPUK Gem. Hulp gedupeerden Toeslagenaff.	26	41	-48 19
C32 SPUK ventilatie scholen	0	0	0 0

C55 Aanpak Energie Armoede	0	739	-107	632
C62 Kwijtschelding gem. belastingen gedup. Toeslagenaff.	0	0	-2	-2
C72 SPUK Proeftuin aardgasvrije wijken 3e rde	0	1.929	-23	1.905
D8 Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022	799	1.498	-1.454	844
D14 SPUK Inhalen COVID Onderwijsvertraging	318	763	-94	987
D19 SPUK OHV Oekraïense leerlingen	0	115	-74	41
E3 Subsidie Sanering Verkeerslawaaï	497	0	-10	487
E44B Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027	0	450	-333	117
G4 TOZO	3.002	8	-2.903	107
G10 SPUK Wet Inburgering 2021 (SZW)	0	376	0	376
G12 Kwijtschelden pub. schulden kinderopvang toeslagenaff.	0	0	0	0
G13 SPUK Onderwijsroute	0	51	0	51
H4 SPUK Stimulering Sport	1.089	1.148	-558	1.680
H8 Sportakkoord 2020-2022	128	57	-128	57
H16 SPUK Ijsbanen en Zwembaden	0	164	-164	0
H25 SPUK tegemoetkomin verhuurders sportacc.	11	41	-52	-1
L6 SPUK Subsidierreg. Sanering Varkenshouderij	0	150	-75	75
BUIG	434	7.914	-7.998	350
Overig	33	713		746
Totaal	6.488	16.386	-14.0448.830	

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 (€ 1.898.800);
2. Per 31 december 2022 is onder meer sprake van de volgende meerjarige inkoopverplichtingen (met de hoogste contractwaarden; > € 200.000):

Crediteur	Contract onderwerp	Startdatum	Eerste einddatum	Incl. verlengsopties
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

De gemeente Barneveld staat 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 treasurystatuut, zijn beperkt. In 2010 is in de nota 'Garantstellingen' uitgewerkt welke beleidsregels hierbij gehanteerd worden.

Begin 2022 stond de gemeente Barneveld garant voor een bedrag van € 76 miljoen. Het totale bedrag is in 2022 verhoogd met per saldo circa € 16,5 miljoen. De verhogingen hebben betrekking op WSW achtervang (€ 10,6 miljoen) en zorginstelling Nebo (€ 6 miljoen).

bedragen x € 1.000

Gewaarborgde leningen	Oorspr. Lening	Percentage borg	Restant geldlening 1-1-2022	Restant geldlening 31-12-2022
Verzorgingsinstellingen	3.650	100%	2.163	8.009
Woningcorporaties	nmb	100%	58.342	69.012
Sportverenigingen	457	100%	249	249
Overig	16.422	100%	15.172	15.161
Totaal	20.529		75.926	92.431

Gebeurtenissen na balansdatum

De voortgang van de oorlog tussen Rusland en Oekraïne en andere mondiale omstandigheden geeft onzekerheid over bijvoorbeeld opvang ontheemden en de ontwikkeling van de inflatie. Hoe groot de financiële impact op de begroting van 2023 en volgende jaren zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's voortdurend.

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 2022 vastgesteld op € 216.000 (2021 was € 209.000).

Wet normering topinkomens (WNT) - 2022		Gemeente secretaris	Griffier	
Aantal fte (1 fte = 36 uur per week)		1	1	
Naam functionaris		W. Wieringa	I. Bakker	
Datum in dienst/uit dienst		1-1-2021	1-2-2018	
Dienstbetrekking		ja	ja	
1. Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€ 124.549	€ 103.497	
2. Beloningen betaalbaar op termijn		€ 22.032	€ 18.212	
Totaal		€ 146.581	€ 121.709	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€ 216.000	€ 216.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		nvt	nvt	
Wet normering topinkomens (WNT) - 2021 (vorig jaar)		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		1-1-2021	1-2-2018	
Datum uit dienst				30-11-2021
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				

Bijlagen**Bijlage 1. Accountantsverklaring****Bijlage 2. Verloop voorziening grondexploitatie****Verloopoverzicht voorzieningen grondexploitatie**

bedragen x € 1.000

Voorziening grondexploitatie	31-dec- 2021	Mutatie 2022	31-dec- 2022
Bedrijventerreinen			
800003 - Thorbeckelaan Zuid	271	849	1.120
800020 - Harselaar Centraal	15.174	372	15.546
800044 - Thorbeckelaan Noord	592	219	811
800047 - Herontwikkeling Tolnegeweg	692	12	704
Totaal Bedrijventerreinen	16.730	1.451	18.181
Woningbouw			
800043 - Bloemendal	0	5.509	5.509
800045 - Verbindingsweg	4.184	382	4.566
Totaal Woningbouw	4.184	5.891	10.075
Totaal voorziening	20.914	7.342	28.256

Bijlage 3. Overzicht programma's en producten**Programma 1**

bedragen x € 1.000

1. Participatie en ondersteuning	Rekening 2021	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
1.1 Zelfredzame inwoners	- 10.496	- 11.635	- 16.708	- 16.131	577 V
111 Lokaal onderwijsbeleid	- 3.411	- 4.160	- 6.038	- 4.353	1.684 V
112 Reïntegratie	- 1.165	- 1.645	- 1.739	- 1.390	349 V
113 Maatschappelijke zorg	- 5.920	- 5.830	- 8.932	- 10.388	- 1.456 N
1.2 Sociale en vitale samenleving	- 7.088	- 6.173	- 7.369	- 7.045	325 V
121 Sportstimulering	- 128	- 144	- 311	- 322	- 12 N
122 Sociaal-cultureel werk	- 1.940	- 1.337	- 2.061	- 1.761	300 V
123 Volksgezondheid en preventie	- 5.020	- 4.693	- 4.998	- 4.962	36 V
1.3 Gemeentelijk vangnet	- 49.768	- 41.016	- 43.272	- 40.361	2.911 V
131 Inkomensvoorziening	- 12.609	- 11.608	- 15.643	- 14.349	1.294 V
132 Voorzieningen inwoners met beperking	- 37.160	- 29.408	- 27.629	- 26.012	1.617 V
Totaal Lasten	- 67.352	- 58.824	- 67.349	- 63.537	3.812 V
Baten					
1.1 Zelfredzame inwoners	1.803	1.503	6.185	9.126	2.941 V
111 Lokaal onderwijsbeleid	1.506	1.483	3.515	1.428	- 2.088 N
112 Reïntegratie	142	20	20	-	- 20 N
113 Maatschappelijke zorg	154	-	2.650	7.698	5.048 V
1.2 Sociale en vitale samenleving	297	3	157	164	7 V
121 Sportstimulering	32	-	127	128	1 V
122 Sociaal-cultureel werk	1	3	30	34	4 V
123 Volksgezondheid en preventie	264	-	-	2	2 V
1.3 Gemeentelijk vangnet	10.468	8.903	10.944	9.376	- 1.568 N
131 Inkomensvoorziening	8.893	7.725	9.979	8.281	- 1.698 N
132 Voorzieningen inwoners met beperking	1.575	1.178	965	1.095	130 V
Totaal Baten	12.568	10.409	17.287	18.666	1.380 V
Saldo van baten en lasten	- 54.785	- 48.416	- 50.063	- 44.871	5.192 V
Gerealiseerd resultaat	- 54.785	- 48.416	- 50.063	- 44.871	5.192 V

Toelichting op de lasten**111 Lokaal onderwijsbeleid**

In totaal is op Lokaal onderwijsbeleid € 1.684.000 minder uitgegeven dan begroot. Hiervoor is een aantal oorzaken aan te geven.

1. Een voordeel van € 1.530.000 komt door de gewijzigde boekingssysteem van Specifieke Uitkeringen (SPUK's). Hierdoor is een bedrag op de balans als vooruit-ontvangen subsidie gezet. De lasten zullen in de komende jaren volgen.
2. Een voordeel van € 300.000 komt door lagere lasten op het gebied van inburgering. Dit is voor een groot deel (€ 150.000) gebruikt ter dekking van hogere arbeidskosten op het gebied van inburgering.
3. Een voordeel van € 219.000 komt door lagere lasten op het gebied van gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid. Dit komt omdat een deel van de begrote kosten hiervan ten laste van de ontvangen specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid gebracht kon worden.
4. Een nadeel van € 302.000 komt door hogere arbeidskosten. Een groot deel hiervan (€ 186.000) wordt gedekt vanuit specifieke uitkeringen.
5. Een nadeel van € 55.000 komt door hogere kosten voor het leerlingenvervoer van Oekraïense kinderen. Hiervoor is in 2022 een bedrag ontvangen in de september- en decembercirculaire (programma 4).

112 Re-integratie

In totaal is op Re-integratie € 349.000 minder uitgegeven dan begroot. Hiervoor is een aantal oorzaken aan te geven.

1. Een voordeel van € 329.000 komt doordat minder re-integratie-activiteiten zijn ingezet. Het bijstandsbestand is stabiel gebleven. Er wordt sinds eind 2022 ervaring opgedaan met nieuwe instrumenten die beter aansluiten bij de ontwikkelingen binnen de doelgroep en arbeidsmarkt. Daarnaast was de uitvoering belast met extra taken zoals het verstrekken van leefgeld aan Oekraïners en de energietoeslag.
2. Een voordeel van € 33.000 heeft betrekking op een budgetoverheveling in het kader van re-integratie.
3. Een nadeel van € 27.000 heeft betrekking op arbeidskosten door extra inhuur op dit onderdeel.

113 Maatschappelijke zorg

In totaal is op Maatschappelijke zorg € 1.456.000 meer uitgegeven dan begroot. Hiervoor is een aantal oorzaken aan te geven.

1. Een nadeel van € 1.070.000 heeft betrekking op Crisis Noodopvang. Deze lasten waren niet begroot, maar worden volledig vergoed door het COA (zie baten).
2. Een nadeel van € 561.000 heeft betrekking op hogere kosten m.b.t. Opvang Oekraïners. Deze lasten worden volledig vergoed door het Rijk (zie baten).
3. Een nadeel van € 207.000 komt door hogere arbeidskosten. Dit komt met name door de extra inzet op de opvang van Oekraïners en de Crisis Noodopvang.
4. Een voordeel van € 269.000 heeft betrekking op lagere lasten in het kader van schuldhulp- en schulddienstverlening. Door de budgetoverheveling uit 2021 van € 111.000 was extra budget beschikbaar in 2022. De extra toestroom in de schuldhulpverlening is echter uitgebleven vanwege maatregelen vanuit de overheid (o.a. energietoeslag).
5. Een voordeel van € 92.000 komt door verschillende kleinere voordelen m.b.t. maatschappelijk werk.

122 Sociaal-cultureel werk

In totaal is op Sociaal-cultureel werk € 300.000 minder uitgegeven dan begroot. Hiervoor is een aantal oorzaken aan te geven.

1. Een voordeel van € 144.000 komt door lagere arbeidskosten.
2. Een voordeel van € 140.000 heeft betrekking op een budgetoverheveling m.b.t. Be Active & Creative.
3. Een voordeel van € 33.000 heeft betrekking op een budgetoverheveling m.b.t. sociaal-cultureel werk.
4. Een nadeel van € 30.000 heeft betrekking op niet-begrote kosten voor de voorverkenning herontwikkeling Hessenweg t.b.v. het Asielzoekerscentrum (AZC).

123 Volksgezondheid en preventie

In totaal is op Volksgezondheid en preventie € 36.000 minder uitgegeven dan begroot. Een voordeel van € 25.000 heeft betrekking op een budgetoverheveling m.b.t. preventief jeugdbeleid.

131 Inkomensvoorziening

In totaal is op Inkomensvoorziening € 1.294.000 minder uitgegeven dan begroot. Hiervoor is een aantal oorzaken aan te geven.

1. Een verschil van € 1.490.000 komt doordat de lasten m.b.t. impuls armoedebeleid in 2022 lager waren dan begroot. Dit resterende budget wordt via een budgetoverheveling overgezet naar 2023 via de reserve Impuls Armoede. Een deel van deze lasten zal alsnog in 2023 worden geboekt, omdat de beoordeling van de aanvragen nog doorloopt in het eerste kwartaal van 2023. De toegekende energietoelagen en de inzet van personeel worden gedekt uit dit overgehevelde budget.
2. Een nadeel van € 640.000 komt door hogere lasten in het kader van de Participatiewet doordat er meer bijstandsuitkeringen zijn verstrekt dan begroot.
3. Een voordeel van € 224.000 heeft betrekking op lagere lasten m.b.t. loonkostensubsidie.
4. Een voordeel van € 160.000 heeft betrekking op een lagere dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren en/of oninbare vorderingen. Het komt voor dat bedragen m.b.t. bijstandsverlening en minimaregelingen moeten worden terugbetaald, omdat ze bijvoorbeeld in de vorm van een lening zijn verstrekt. Hiervoor is een voorziening getroffen, maar er hoefde een lager bedrag toegevoegd te worden dan begroot was.
5. Een nadeel van € 147.000 komt door hogere arbeidskosten, met name op inhuur om uitvoering te geven aan het impuls armoedebeleid.
6. Een voordeel van € 121.000 heeft betrekking op lagere lasten m.b.t. bijzondere bijstand en minimaregelingen.
7. Een voordeel van € 43.000 komt door lagere overige lasten m.b.t. (bijzondere) bijstand.

132 Voorzieningen inwoners met beperking

In totaal is op Voorzieningen inwoners met beperking € 1.617.000 minder uitgegeven dan begroot. Hiervoor is een aantal oorzaken aan te geven.

1. Een voordeel van € 1.263.000 heeft betrekking op vergoedingen Jeugd vangnetvoorziening. Deze lasten zijn voornamelijk gedaald door het nieuwe woonplaatsbeginsel. Daarnaast zijn de kosten voor jeugdhulp ook afgenomen. Voor een deel (€ 255.000) lijkt dit structureel van aard te zijn.
2. Een nadeel van € 507.000 komt door hogere arbeidskosten. Dit komt met name door inhuur op het gebied van WMO en Jeugd vangnetvoorzieningen.
3. Een voordeel van € 380.000 heeft betrekking op het Innovatiefonds. Door de corona-crisis zijn deze middelen later toebedeeld dan begroot. Via de budgetoverheveling is dit budget naar 2023 gegaan via de reserve Sociaal Domein.
4. Een voordeel van € 484.000 heeft betrekking op deels incidentele budgetten voor innovaties. Dit budget is begroot op het beleidsproduct 132, maar de kosten zijn op andere beleidsproducten geboekt.
5. Een nadeel van € 143.000 heeft betrekking hogere kosten m.b.t. WSW; met name overige personeelskosten (€ 26.000), begeleidingskosten (€ 25.000) en verrekening kosten groepsdetachering groen (€ 90.000).

6. Een voordeel van € 127.000 heeft betrekking op de Valleihopper. Doordat er minder vervoersbewegingen zijn gemaakt, zijn er minder kosten gemaakt door deze verbonden partij.
7. Een nadeel van € 68.000 komt door hogere lasten m.b.t. Beschermd Thuis. Deze lasten worden volledig vergoed door de centrumgemeente Ede (zie baten).

Toelichting op de baten

111 Lokaal onderwijsbeleid

In totaal is op Lokaal onderwijsbeleid € 2.088.000 minder ontvangen dan begroot. Een nadeel van € 1.700.000 komt door de gewijzigde systematiek van Specifieke Uitkeringen (SPUK's). Hierdoor is dit bedrag als vooruit-ontvangen subsidie op de balans gezet, waardoor de ontvangst niet in 2022 wordt verantwoord. In de komende jaren zullen de baten (en lasten) alsnog volgen. Daarnaast is sprake van een nadeel van € 370.000 doordat dit bedrag in 2021 meegenomen is in het resultaat, terwijl dit als vooruit-ontvangen subsidie opgenomen had moeten worden en nu alsnog wordt gecorrigeerd.

112 Re-integratie

In totaal is op Re-integratie € 20.000 minder ontvangen dan begroot, doordat begrote baten niet zijn ontvangen (terug-vorderingen en diverse opbrengsten).

113 Maatschappelijke zorg

In totaal is op Maatschappelijke zorg € 5.048.000 meer ontvangen dan begroot. Hiervoor is een aantal oorzaken aan te geven.

1. Een voordeel van € 3.941.000 heeft betrekking op de specifieke uitkering voor Opvang Oekraïners (zie ook lasten). De ontvangen subsidie heeft betrekking op een normbedrag per dag per opgenomen Oekraïner. Omdat relatief voordelig huisvesting geregeld kon worden voor de Oekraïners is sprake van een voordeel. Er wordt voorgesteld om een aparte reserve "opvang" aan te maken, zodat het positieve saldo op deze specifieke uitkering (€ 3.380.000) ten gunste komt aan het brede doel: opvang.
2. Een voordeel van € 1.107.000 heeft betrekking op ontvangen baten van het COA ter dekking van de lasten voor Crisis NoodOpvang (zie lasten).

131 Inkomensvoorziening

In totaal is op Inkomensvoorziening € 1.698.000 minder ontvangen dan begroot. Hiervoor is een aantal oorzaken aan te geven.

1. Een nadeel van € 2.200.000 komt doordat de te ontvangen energietoeslag per abuis zowel op programma 1 als op programma 4 was begroot bij de 2de tussenrapportage van 2022. Deze baten hadden alleen op programma 4 begroot moeten worden.
2. Een voordeel van € 530.000 heeft betrekking op de ontvangen specifieke uitkering BUIG. Hiervan heeft € 380.000 betrekking op de Vangnetuitkering BUIG 2021; de hoogte hiervan werd pas in november 2022 duidelijk.
3. Een voordeel van € 45.000 komt omdat er meer verstrekkingen terug gevorderd zijn dan begroot.

132 Voorzieningen inwoners met beperking

In totaal is op Voorzieningen inwoners met beperking € 130.000 meer ontvangen dan begroot. Hiervoor is een aantal oorzaken aan te geven.

1. Een voordeel van € 68.000 komt door hogere baten m.b.t. Beschermd Thuis ter dekking van de hogere lasten (zie lasten)
2. Een voordeel van € 49.000 komt door een niet-begrote vergoeding voor detachering.

Programma 2

bedragen x € 1.000					
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	Rekening 2021	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat	- 2.777	- 1.514	- 1.891	- 1.113	777 V
211 Promotie economie	- 2.777	- 1.514	- 1.891	- 1.113	777 V
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	- 834	- 162	- 619	- 2.190	- 1.571 N
221 Economisch structuurbeleid	- 798	- 162	- 619	- 380	239 V
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	- 36	-	-	- 1.810	- 1.810 N
2.3 Bereikbaarheid	- 2.808	- 3.665	- 3.619	4.902	8.521 V
231 Verkeer	- 2.297	- 3.096	- 3.029	5.396	8.425 V
232 Parkeren	- 512	- 569	- 590	- 493	96 V
Totaal Lasten	- 6.419	- 5.341	- 6.128	1.599	7.727 V
Baten					
2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat	1.736	-	90	331	241 V
211 Promotie economie	1.736	-	90	331	241 V

2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	3.811	39	18	- 7.845	- 7.863 N
221 Economisch structuurbeleid	769	39	18	39	21 V
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	3.042	-	-	- 7.884	- 7.884 N
2.3 Bereikbaarheid	1.370	856	825	968	143 V
231 Verkeer	710	8	17	8	- 8 N
232 Parkeren	659	849	809	960	151 V
Totaal Baten	6.917	895	933	- 6.546	- 7.478 N
Saldo van baten en lasten	498	- 4.445	- 5.195	- 4.947	248 V
Mutatie reserves					
Onttrekkingen					
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	51	-	-	-	-
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	51	-	-	-	-
Totaal Onttrekkingen	51	-	-	-	-
Toevoegingen					
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	- 2.864	-	-	7.335	7.335 V
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	- 2.864	-	-	7.335	7.335 V
Totaal Toevoegingen	- 2.864	-	-	7.335	7.335 V
Mutatie reserves	- 2.814	-	-	7.335	7.335 V
Gerealiseerd resultaat	- 2.316	- 4.445	- 5.195	2.388	7.583 V

Toelichting op de lasten

211 Promotie economie

In totaal is op dit beleidsproduct € 777.000 minder uitgegeven dan begroot. Hiervoor zijn een aantal oorzaken aan te geven.

1. Een voordeel van € 250.000 heeft betrekking op de budgetoverheveling van gebiedsgericht werken, de hieraan gelieerde projecten starten in 2023.
2. Een voordeel van € 50.000 heeft betrekking op de budgetoverheveling van de innovatieregeling. Dit project is in de oriënterende fase, er dient nog een businessplan opgesteld te worden.
3. De railterminal zorgt voor een voordelig resultaat € 110.000, een bedrag van € 20.000 zal worden overgeheveld naar 2023.
4. De overige budgetoverhevelingen hebben betrekking op de Cadeau- en Belevingscard, Dorpenbeleid 2.0 en Hart van Voorthuizen. Per saldo zorgt dit voor een voordelig resultaat van € 23.000.
5. Binnen promotie economische bedrijvigheid is er sprake van een voordeel van € 107.000, dit komt mede omdat er minder subsidies zijn verstrekt dan begroot.
6. Er is een voordeel van € 90.000 binnen Citymarketing en € 52.000 voor plan van aanpak Harselaar Oost, beide (incidentele) projecten zijn afgerond.
7. Binnen promotie economie is er een voordeel van € 31.000, dit heeft voornamelijk betrekking op de lagere lasten voor subsidies. Voor Visit Regio Barneveld is in de begroting een subsidie opgenomen die niet volledig is benut.
8. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een voordeel van € 64.000.

221 Economisch structuurbeleid

Een voordeel van € 247.000 heeft betrekking op de budgetoverheveling Regiodeal Foodvalley. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een nadeel van € 8.000.

222 Grondexploitatie bedrijventerreinen

De actualisatie van de grondexploitaties leidt tot een nadeel van € 1.450.000 door een toename van de noodzakelijke verliesvoorziening. Daarnaast zijn in 2022 lasten gecorrigeerd die in voorgaande jaren abusievelijk aan project Harselaar Driehoek zijn toegerekend, dit resulteert in een nadeel van € 359.000. Voor een uitgebreide toelichting op de resultaten en voortgang van de grondexploitaties verwijzen wij naar de paragraaf grondbeleid.

231 Verkeer

In totaal is op dit beleidsproduct een voordeel zichtbaar van € 8.425.000. Hiervoor zijn een aantal oorzaken aan te geven.

1. Een correctie van € 8.355.000 op de reserve bovenwijkse voorzieningen heeft betrekking op diverse investeringen in bovenwijkse voorzieningen die in eerdere jaren ten onrechte volledig ten laste van de reserve zijn gebracht. Hier staat echter de storting van hetzelfde bedrag in de reserve bovenwijkse voorzieningen tegenover (zie programma 4). Per saldo betreft dit een neutrale mutatie.
2. Een voordeel van € 238.000 is ontstaan door de vrijval van de stelposten nieuw beleid en stuw. Deze incidentele vrijval betreft de kapitaallasten van beleidstoevoegingen en zal na realisatie van de investeringen leiden tot hogere kapitaallasten in de komende jaren.
3. Een voordeel van € 422.000 wordt veroorzaakt door de budgetoverheveling van 2022 naar 2023.
4. Een nadeel van € 603.000 betreft de lasten die tot en met 2022 zijn gemaakt ten aanzien van het voorbereidingskrediet voor de Oostelijke rondweg. Deze lasten worden in 2022 ten laste van de algemene reserve gebracht. Hier staat dus in programma 4 een onttrekking uit

de reserve tegenover.

5. Het restant betreft relatief kleine afwijkingen voor een bedrag van € 15.000 voordelig.

232 Parkeren

Parkeerservice beheert voor de gemeente de parkeerapparatuur en -systemen. De bijdrage aan Parkeerservice voor de afgenomen diensten leidt tot een voordeel van € 60.000. De uitgaven voor het Transferium geven een voordeel van € 29.000 als gevolg van lagere energie- en schoonmaakkosten, alsmede de kosten voor datacommunicatie. Tevens zijn de kosten voor onderhoud inclusief schades lager uitgevallen. De overige afwijkingen zijn gering en leiden tot een voordeel van € 7.000.

Toelichting op de baten

211 Promotie economie

In de begroting is geen rekening gehouden met de subsidie vanuit de provincie Gelderland voor Centrumvisie Voorthuizen en het Gelders Winterfonds, hierdoor ontstaat er een voordeel van € 318.000. Een nadeel van € 77.000 komt door het plattelandsontwikkelprogramma Eten uit de Streek.

222 Grondexploitatie bedrijventerrein

Het nadeel van € 7.863.000 ontstaat voor het overgrote deel, namelijk € 7.335.000, doordat exploitatiebijdragen van derden die eerder ten onrechte zijn toegevoegd aan de reserve bovenwijkse investeringen zijn gecorrigeerd naar het project waar de bijdragen betrekking op hebben. Deze bijdrage worden nu op de balans gepresenteerd onder 'voortuontvangen bijdragen'. Dit leidt tot een correctie van baten die eerder zijn toegevoegd aan de reserve bovenwijks. Deze correctie is per saldo neutraal omdat hier aan de lastenkant de correctie op de eerdere toevoeging aan de reserve bovenwijkse investeringen tegenover staat. De actualisatie van de grondexploitaties leidt ten aanzien van de bedrijventerreinen tot het terugdraaien van eerdere winstnemingen met € 737.000 in de grondexploitatie Harselaar Zuid fase 1a. Harselaar West West is in 2022 afgesloten met een voordelig resultaat van €187.000. Voor een uitgebreide toelichting op de resultaten en voortgang van de grondexploitaties verwijzen wij naar de paragraaf grondbeleid.

232 Parkeren

De parkeeropbrengsten € 139.000 zijn hoger uitgevallen dan we verwacht hadden. De bestrijding van Covid_19 had afgelopen jaren een grote invloed op het bezoek aan het winkelcentrum en dus ook de parkeerinkomsten. Ondanks de beperkingen in de eerste maanden van 2022 is er een positieve trend waarneembaar. In hoeverre deze trend wordt voortgezet zal 2023 gaan uitwijzen. Als gevolg van meer parkeerbewegingen zijn de parkeerboetes € 10.000 hoger uitgevallen. Overige afwijkingen zijn relatief gering en bedragen per saldo € 2.000

Toelichting op mutatie reserves, onttrekkingen

--

Toelichting op mutatie reserves, toevoegingen

222 Grondexploitatie bedrijventerrein

Eerdere toevoegingen aan de reserve bovenwijkse voorziening worden voor een bedrag van € 7.335.000 gecorrigeerd. Dit betreft exploitatiebijdragen van derden die eerder ten onrechte zijn toegevoegd aan de reserve die in 2022 zijn gecorrigeerd naar het project waar de bijdragen betrekking op hebben. Zie ook de toelichting op de lasten en de baten.

Programma 3

bedragen x € 1.000

3. Woon- en leefomgeving	Rekening 2021	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	- 3.750	- 335	- 2.291	- 7.042	- 4.750 N
311 Volkshuisvesting	- 2.639	- 335	- 2.291	- 1.151	1.140 V
312 Grondexploitatie woningen	- 1.111	-	-	- 5.891	- 5.891 N
3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	- 35.966	- 37.021	- 41.072	- 37.298	3.774 V
321 Veiligheid	- 5.547	- 5.219	- 5.465	- 5.616	- 151 N
322 Groen	- 3.280	- 3.406	- 3.957	- 3.669	289 V
323 Begraven	- 755	- 1.194	- 1.119	- 1.066	52 V
324 Afvalinzameling en -verwerking	- 6.279	- 5.385	- 5.753	- 5.845	- 93 N
325 Riolering & water	- 3.970	- 3.924	- 4.043	- 4.085	- 42 N
326 Milieu & ruimtelijke ordening	- 8.429	- 9.643	- 12.371	- 8.725	3.646 V
327 Wegen	- 6.763	- 7.222	- 7.295	- 7.278	18 V
328 Reiniging en vuilbeheersing	- 944	- 1.028	- 1.069	- 1.013	55 V
3.3 Adequate voorzieningen	- 21.912	- 20.268	- 21.387	- 19.733	1.654 V
331 Publiekszaken	- 1.021	- 1.160	- 1.107	- 1.105	2 V
332 Huisvesting onderwijs	- 7.438	- 6.233	- 6.617	- 6.309	307 V

333 Bibliotheek	- 1.189	- 1.191	- 1.144	- 1.143	1 V
334 Kunst en cultuur	- 2.754	- 2.279	- 2.498	- 2.368	129 V
335 Sportaccomodaties	- 8.011	- 7.676	- 8.511	- 7.419	1.092 V
336 Overige accommodaties	- 1.125	- 1.291	- 1.175	- 1.069	106 V
337 Speelvoorzieningen	- 374	- 437	- 336	- 320	16 V
Totaal Lasten	- 61.628	- 57.623	- 64.750	- 64.073	678 V
Baten					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	7.035	-	625	1.172	547 V
311 Volkshuisvesting	2.017	-	625	180	- 445 N
312 Grondexploitatie woningen	5.019	-	-	992	992 V
3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	20.277	17.550	19.349	18.086	- 1.263 N
321 Veiligheid	378	149	147	406	258 V
322 Groen	83	15	15	5	- 10 N
323 Begraven	891	1.045	945	784	- 160 N
324 Afvalinzameling en -verwerking	7.991	7.128	7.453	7.454	1 V
325 Riolering & water	5.048	5.203	5.300	5.347	47 V
326 Milieu & ruimtelijke ordening	5.812	3.975	5.453	3.943	- 1.510 N
327 Wegen	74	36	36	147	111 V
328 Reiniging en vuilbeheersing	-	-	-	0	0 V
3.3 Adequate voorzieningen	6.384	5.327	5.910	5.559	- 352 N
331 Publiekszaken	835	1.029	1.024	863	- 161 N
332 Huisvesting onderwijs	825	251	550	399	- 150 N
333 Bibliotheek	201	200	120	120	- 0 N
334 Kunst en cultuur	729	223	283	274	- 9 N
335 Sportaccomodaties	3.020	2.850	2.701	2.913	211 V
336 Overige accommodaties	774	774	1.232	990	- 242 N
Totaal Baten	33.696	22.877	25.884	24.817	- 1.067 N
Saldo van baten en lasten	- 27.932	- 34.747	- 38.867	- 39.256	- 389 N
Mutatie reserves					
Toevoegingen					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	- 636	-	-	-	-
312 Grondexploitatie woningen	- 636	-	-	-	-
Totaal Toevoegingen	- 636	-	-	-	-
Mutatie reserves	- 636	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	- 28.568	- 34.747	- 38.867	- 39.256	- 389 N

Toelichting op de lasten

311 Volkshuisvesting

Op dit beleidsproduct is in totaal een voordeel ontstaan van € 1.140.000. Hiervoor zijn verschillende oorzaken aan te geven.

1. Een voordeel van € 531.000 heeft betrekking op de Omgevingswet. Het uitstel van deze wet leidt tot vertraging van de werkzaamheden, het restant budget wordt overgeheveld naar 2023.
2. Mede als gevolg van uitstel van de Omgevingswet is de doorlooptijd van de omgevingsvisie verlengd tot medio 2024 en zijn de werkzaamheden getemporeerd waardoor een voordeel ontstaat van € 225.000 dat ook wordt overgeheveld naar 2023.
3. Ten behoeve van sanering verkeerslawaaai is een 2022 een specifieke uitkering ontvangen (SPUK) van het ministerie waar tegenover de lasten zijn begroot. De uitvoering vindt voornamelijk plaats in 2023 wat leidt tot een voordeel van € 496.000 in 2022. Hier staat echter een nadeel tegenover, omdat de ontvangen specifieke uitkering naar 'vooritontvangen bedragen' is geboekt waardoor dit per saldo neutraal is.
4. Diverse kleinere afwijkingen leiden per saldo tot een voordeel van € 112.000.

312 Grondexploitatie woningen

De actualisatie van de grondexploitaties woningen leidt tot een nadeel in de lasten van € 5.891.000. Dit nadeel ontstaat voornamelijk door het treffen van een verliesvoorziening voor de grondexploitaties Bloemendal van € 5.509.000 en Verbindingsweg van € 382.000. Voor een uitgebreide toelichting op de resultaten en voortgang van de grondexploitaties verwijzen wij naar de paragraaf grondbeleid.

321 Veiligheid

Het per saldo ontstane nadeel van € 151.000 is als volgt opgebouwd.

1. Een nadeel van € 229.000 heeft betrekking op de SPUK Naleving controle CTB 2022, tegenover deze lasten zijn er ook € 229.000 aan baten verantwoord.
2. Binnen het budget aanvullende middelen corona is een voordeel ontstaan van € 46.000, de meeste lasten zijn verantwoord binnen de beschikbaar gestelde SPUK-regeling.
3. Binnen de VGGM Veiligheid is een voordeel ontstaan van € 29.000, de gemeentelijke bijdrage is lager uitgevallen dan begroot.
4. Een voordeel van € 3.000 komt door de budgetoverheveling van FrisValley Light naar 2023.

322 Groen

Er is sprake van een totaal voordeel van € 289.000. Een drietal budgetoverhevelingen verklaren

hiervan in totaal € 217.000. Het resterende verschil betreft een vrijval van € 50.000 na afronding van project Groene Slinger. Daarnaast is er een aantal kleinere afwijkingen dat optelt tot een voordeel van €22.000.

323 Begraven

Het voordeel binnen het product 323 ontstaat grotendeels door een budgetoverheveling van € 35.000. Hiernaast is er een aantal kleinere afwijkingen van samen € 20.000. Per saldo is zodoende het voordeel € 55.000.

324 Afvalinzameling en -verwerking

Het resultaat op het product afvalinzameling is per saldo neutraal. Conform de landelijke begrotingsvoorschriften (art 44 lid 2 BBV) moeten 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*). Qua lasten is er een nadeel van € 93.000 ontstaan. De dotatie aan de voorziening bedroeg in 2022 € 1.020.000.

325 Riolering & water

Het resultaat is het gevolg van de volgende ontwikkelingen (nadeel € 42.000):

1. Een voordeel van € 122.000 betreft de doorbelasting van de salariskosten als gevolg van o.a. niet ingevulde vacaturerimte.
2. De berekening van de kostendekkendheid Riolering leidt er toe dat er een hogere storting in de voorziening plaats dient te vinden. Dit leidt tot een nadeel van € 140.000.
3. Het onderhoud en verhelpen van storingen heeft geleid tot een nadeel van € 51.000. Een deel van deze kosten kunnen bij eigenaren verhaald worden (zie baten).
4. De overige afwijkingen, waaronder brandstofkosten voor de kolkenzuiger, zijn hoger uitgevallen en bedragen per saldo een voordeel van € 36.000.

326 Milieu & ruimtelijke ordening

Het per saldo ontstane voordeel van € 3.646.000 is opgebouwd uit diverse voor- en nadelen waarvan de grootste verschillen hieronder worden toegelicht.

Milieu:

1. Voor de warmtetransitie zijn vanuit het Rijk diverse incidentele middelen beschikbaar gesteld. Het opstarten van projecten en de samenwerking met externe partijen kost tijd, waardoor uitvoering van projecten over meerdere jaren loopt. We verwachten in 2023 verdere uitvoering te kunnen geven aan o.a. de isolatie aanpak, EnergieWeb en Smart Energie Hub. Tevens lopen er diverse haalbaarheidsonderzoeken naar warmtebronnen en het faciliteren van initiatieven uit de samenleving. Het voordeel van € 440.000 wordt overgeheveld naar 2023. Daarnaast is € 75.000 m.b.t. het energieloket in 2022 niet ingezet en resteert 50.000 voor de circulaire economie. Ook deze middelen worden overgeheveld om de activiteiten in 2023 een vervolg te geven.
2. In 2023 hebben we een specifieke uitkering ontvangen van € 1.929.000 voor de proeftuin aardgasvrije wijk de Glind. Het project is gestart in 2022, maar het overgrote deel van de realisatie vindt plaats in latere jaren. Omdat zowel de specifieke uitkering als de lasten volledig zijn begroot in 2022 leidt dit tot een voordeel in de lasten van € 1.905.000 ten opzichte van de begroting. Per saldo is het effect echter neutraal, omdat aan de baten kant de specifieke uitkering voor hetzelfde bedrag naar 'vooruitontvangen bedragen' is geboekt op de balans. Hetzelfde geldt voor de specifieke uitkering energiearmoede, dit leidt tot een voordeel van € 220.000 in de lasten.

Ruimtelijke ordening:

1. Een voordeel van € 500.000 ontstaat omdat de werkelijke lasten mbt het Ontwikkelfonds platteland in 2022 aanzienlijk lager zijn dan begroot. Het ontwikkelfonds Platteland betreft een reserve waaruit de gemeente initiatieven voor een aantrekkelijk en divers buitengebied financiert. Het fonds wordt gevoed vanuit bijdragen voor verevening bij bestemmingsplannen ruimtelijke ontwikkelingen binnen de gemeente. Zowel de ontvangen bijdragen als de bijdragen die de gemeente vanuit het fonds doet aan projecten zijn moeilijk te voorspellen.
2. Doordat in 2022 weinig schadeloosstellingen zijn uitgekeerd ontstaat een voordeel van € 94.000 in de lasten. Per saldo is dit echter neutraal, omdat er logischerwijs ook veel minder bijdragen schadeloosstellingen zijn ontvangen aan de baten kant.

327 Wegen

Binnen product 327 (totaal aan lasten € 7,2 miljoen) is een minieme afwijking ontstaan aan de lastenkant, een voordeel van € 18.000.

328 Reiniging en vuilbeheersing

Binnen het product 328 vallen ook de kosten voor ongediertebestrijding, hiervoor is een budgetoverheveling opgenomen van €40.000. Door onder andere schommelingen in brandstofprijzen en kosten voor onderhoud is een totaal voordeel ontstaan van € 55.000. De baten/lasten van product 328 worden voor 50% aan de afvalstoffenheffing toegerekend en voor 50% aan de rioolheffing.

332 Huisvesting onderwijs

Het per saldo ontstane voordeel van € 305.000 is als volgt opgebouwd:

1. Een voordeel van € 189.000 betreft de budgetoverhevelingen voor de Fraanjeschool en

noodlokalen De Fontein/Burghthof van 2022 naar 2023 (zie tabel budgetoverheveling in de bijlage).

2. In 2022 heeft de gemeente een aanvraag voor de SPUK-regeling onderwijshuisvesting ontheemden aangevraagd. De uitgaven in 2022 zijn lager uitgevallen, waardoor een voordeel van € 113.000 ontstaan is. Hier staat een even groot nadeel bij de baten tegenover. Het restantbudget kan in 2023 besteed worden. Overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een voordeel van € 3.000.

334 Kunst en cultuur

1. Een voordeel van € 107.000 betreft niet-ingezet budget provinciale monumentensubsidies in voorgaande jaren. Deze bedragen zijn abusievelijk gereserveerd terwijl de subsidie met de provincie jaarlijks wordt afgerekend. Dit restant budget valt nu vrij in het resultaat.
2. Een voordeel van € 39.000 heeft betrekking op het gemeentearchief. Verschillende digitaliseringsprojecten zijn uitgesteld en hebben niet plaats gevonden in 2022.
3. Overige afwijkingen zijn gering en bedragen per saldo € 17.000 nadelig.

335 Sportaccommodaties

Het per saldo ontstane voordeel van € 1.092.000 is als volgt opgebouwd:

1. Een voordeel van € 719.000 betreft de budgetoverheveling van 2022 naar 2023 en betreft het project Flying Bikes.
2. De herverdeling van de exploitatiebijdrage Optisport over de diverse gebouwen heeft per abuis onjuist plaatsgevonden, dit betreft een voordeel van € 234.000. Deze herverdeling betreft meerdere beleidsproducten en leidt binnen de totale begroting gesaldeerd niet tot een voor- of nadeel.
3. In 2022 is door sportorganisaties een lager beroep gedaan op het budget voor het vervangen van sportmaterialen. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van € 89.000. Hetzelfde geldt voor de verstrekte subsidies, een incidenteel voordeel van € 60.000.
4. De onderhoudsuitgaven inclusief schades hebben geleid tot een incidenteel nadeel van € 61.000.
5. De overige afwijkingen betreffen relatief kleine bedragen, zoals brandstoffen, energiekosten, schoonmaakkosten en bedragen per saldo € 51.000 voordelig.

336 Overige accommodaties

Het per saldo ontstane voordeel van € 106.000 is als volgt opgebouwd:

1. De afwikkeling van (gebouw-)schades door de verzekeringsmaatschappij heeft plaatsgevonden. Hierdoor is een incidenteel voordeel van € 39.000 ontstaan. Hier staat tegenover dat in 2022 nog een aantal schades verholpen zijn, hetgeen € 7.000 nadeel oplevert.
2. De subsidie voor sociaal cultureel werk is niet volledig besteed. Een voordeel van € 14.500.
3. De vervangingskosten voor inventaris en materiaal voor dorpshuizen zijn € 19.000 lager uitgevallen. De structurele stelpost nieuw beleid ten behoeve van toekomstbestendige buurthuizen is in 2022 niet besteed en valt incidenteel met een bedrag van € 30.000 vrij. Het resterende bedrag zal ingezet worden, nadat de nieuwbouw Bronveld gereed is. Overige diverse geringe afwijkingen, zoals energie, gebouwonderhoud en belastingen leiden tot een voordeel van € 11.000.

Toelichting op de baten

311 Volkshuisvesting

Het per saldo ontstane nadeel van € 454.000 betreft voor het overgrote deel de specifieke uitkering sanering verkeerslawaaï ad € 496.250 die in 2022 is ontvangen en begroot. Omdat de werkzaamheden voornamelijk plaatsvinden in latere jaren is de specifieke uitkering naar 'voortuiontvangen bedragen' geboekt op de balans. Dit leidt tot een nadeel van 496.250 ten opzichte van de begroting. Hier staat echter een voordeel tegenover aan de lastenkant, omdat de lasten in 2022 ook niet zijn gerealiseerd (zie toelichting op de lasten).

312 Grondexploitatie woningen

De actualisatie van de grondexploitaties leidt tot een winstneming van € 423.000. Deze winstneming is met name het gevolg van positieve ontwikkeling van de grondexploitatie Holzenbosch I. Daarnaast wordt in 2022 de grondexploitatie Wikselarse Eng afgesloten met een positief resultaat van € 34.000. Tevens vindt er een vrijval plaats van de voorziening De Burght ad. € 534.000.

321 Veiligheid

Het per saldo ontstane voordeel van € 258.000 is als volgt opgebouwd:

1. Een voordeel van € 229.000 heeft betrekking op de specifieke uitkering Naleving controle CTB 2022, tegenover deze baten zijn er ook € 229.000 aan lasten verantwoord.
2. Een voordeel van € 15.000 is te verklaren door bijdrage van de gemeente Scherpenzeel en Nijkerk in verband met de bijdrage voor de abonnementskosten van de handterminals en licentiekosten van een BOA Registratie Systeem, deze inkomsten zijn niet opgenomen in de begroting.
3. Het voordeel van € 9.000 heeft betrekking op een ontvangst voor de handhaving van de quarantaineplicht.
4. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een voordeel van € 5.000.

323 Begraven

De afwijking is ontstaan door minder inkomsten uit de leges. Oorzaak hiervoor is dat onder andere het aantal begrafenissen en verlengingen afwijkt ten opzichte van de prognose.

324 Afvalinzameling en -verwerking

De afwijking op de baten binnen product 324 is miniem; € 1.000.

326 Milieu & ruimtelijke ordening

Het per saldo ontstane nadeel van € 1.510.000 bestaat uit diverse posten waarvan de grootste verschillen hieronder worden toegelicht.

Milieu:

1. In 2002 is de SPUK aardgasvrije wijk ontvangen (€ 1.929.000) en is gestart met het project. Echter de uitvoering vindt voornamelijk in de komende jaren plaats, waardoor deze specifieke uitkering bijna geheel naar de balans op 'voortuontvangen bedragen' is geboekt. Dit leidt in de baten tot een nadeel van € 1.905.000 ten opzichte van de begroting. Echter ook de begrote lasten zijn niet gerealiseerd in 2022, waardoor het effect in 2022 per saldo neutraal is. Hetzelfde geldt ten aanzien van de SPUK energie armoede die in 2022 is ontvangen, maar waarvan een groot deel van de uitvoering in 2023 plaatsvindt. Hierdoor ontstaat in de baten een nadeel van € 220.000 waar in de lasten een voordeel tegenover staat omdat ook de lasten doorschuiven naar 2023. Zie ook de toelichting bij de lasten op beleidsproduct 326.

Ruimtelijke ordening:

1. De totale leges laten een voordeel ten opzichte van de begroting zien van € 1.010.000. De inkomsten leges WABO zijn € 696.000 hoger dan begroot en de legesbaten bestemmingsplannen zijn € 314.000 hoger dan begroot. Gedurende het jaar leken de leges achter te blijven bij de begroting waardoor deze in de tussenrapportage neerwaarts zijn bijgesteld. In het laatste kwartaal zijn toch een aantal grote baten ontvangen waardoor een voordeel ontstaat ten opzichte van de bijgestelde begroting. Legesbaten laten zich lastig voorspellen. De ODDV heeft geen invloed op het moment van een vergunningsaanvraag.
2. Een nadeel van € 230.000 ontstaat omdat de werkelijke baten mbt het ontwikkelfonds platteland in 2022 lager zijn dan begroot. Vanuit het ontwikkelfonds Platteland financiert de gemeente initiatieven voor een aantrekkelijk en divers buitengebied financiert. Het fonds wordt gevoed vanuit bijdragen voor verevening bij bestemmingsplannen ruimtelijke ontwikkelingen binnen de gemeente. Zowel de ontvangen bijdragen als de bijdragen die de gemeente vanuit het fonds doet aan projecten zijn moeilijk te voorspellen. Zie ook de toelichting bij de lasten op beleidsproduct 326.

327 Wegen

Door een niet begrote afrekening vanuit ENGIE van € 43.000,- en een bijdrage van een buurgemeente van € 68.000,- (ten behoeve van uitgevoerd werk) ontstaat een voordelig resultaat van € 111.000.

331 Publiekszaken

Het per saldo ontstane nadeel van € 161.000 is als volgt opgebouwd:

1. Een nadeel van € 178.000 komt doordat er minder paspoorten, rijbewijzen, ID kaarten en VOG's zijn aangevraagd door corona in de eerste maanden in 2022.
2. Door corona hebben er anderhalf jaar nagenoeg geen naturalisaties plaatsgevonden, in 2022 heeft er een inhaalslag plaatsgevonden. Dit resulteert in een voordeel van € 25.000, er zijn namelijk meer leges (naturalisatiegelden) ontvangen.
3. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een nadeel van € 8.000.

332 Huisvesting onderwijs

Het per saldo ontstane nadeel van € 150.000 is als volgt opgebouwd:

1. De uitgaven voor de SPUK regeling onderwijshuisvesting ontheemden zijn lager uitgevallen, waardoor de besteding van de rijksmiddelen eveneens lager uitvallen. Een nadeel van € 113.000 (en valt weg tegen het voordeel op de lasten).
2. De huuropbrengsten zijn lager uitgevallen, een nadeel van € 37.000. Dit wordt veroorzaakt doordat de huur gebaseerd is op de werkelijke besteding van de onderhoudsuitgaven die aan huurder doorberekend zou worden. De onderhoudsuitgaven zijn lager uitgevallen dan verwacht, waardoor er minder huur in rekening is gebracht.

334 Kunst en cultuur

1. Een nadeel van € 44.000 komt doordat het beroep op de monumentensubsidie aanzienlijk lager is dan begroot. Hierdoor is € 41.000 aan ontvangen provinciale subsidie terugbetaald.
2. Een voordeel van € 21.000 betreft inkomsten regio-archeologie; hier staan salarislasten tegenover.
3. Een voordeel van € 14.000 betreft hogere inkomsten als gevolg van een detachingsvergoeding.

335 Sportaccommodaties

Het per saldo ontstane voordeel van € 211.000 is als volgt opgebouwd:

1. De herverdeling van de exploitatiebijdrage Optisport over de diverse gebouwen heeft per abuis onjuist plaatsgevonden. Een voordeel van € 125.000. Deze herverdeling betreft meerdere beleidsproducten en leidt binnen de totale begroting gesaldeerd niet tot een voor- of nadeel.
2. De definitieve beschikking van de rijksbijdrage in het kader van de SPUK Sport 2021 is eind 2022 ontvangen en leidt tot een voordeel van € 48.000.
3. De overige afwijkingen bedragen per saldo € 18.000 nadeel.

336 Overige accommodaties

Het per saldo ontstane nadeel van € 242.000 is als volgt opgebouwd:

1. De huurinkomsten voor de dorpshuizen hebben geleid tot een incidenteel nadeel van € 287.000. Dit wordt veroorzaakt doordat per abuis de herverdeling van de huurinkomsten van Optisport incorrect verdeeld is. Per saldo leidt dit echter niet tot een voor- of nadeel voor de totale begroting.
2. De huurinkomsten, met name voor het gebouw waarin de test- en vaccinatie locatie COVID-19 gevestigd was, leiden tot hogere huurinkomsten. Een incidenteel voordeel van € 32.000.

Programma 4

bedragen x € 1.000

4. Bestuur en interne dienstverlening	Rekening 2021	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
4.1 Bestuur	- 2.647	- 2.849	- 2.868	- 3.404	- 535 N
411 Raad	- 1.214	- 1.288	- 1.453	- 1.474	- 21 N
412 B&W	- 952	- 1.022	- 976	- 1.420	- 444 N
413 Bestuurlijke samenwerking	- 481	- 539	- 439	- 510	- 71 N
4.2 Interne dienstverlening	- 26.264	- 24.793	- 30.725	- 34.384	- 3.659 N
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	- 2.054	- 1.963	- 3.377	- 7.132	- 3.755 N
422 Ondersteuning organisatie	- 24.210	- 22.830	- 27.348	- 27.252	96 V
4.3 Algemene dekkingsmiddelen	- 157	2.791	- 2.411	1.027	3.438 V
431 Treasury	4.285	2.923	2.357	2.545	188 V
432 Belastingen	- 1.336	- 1.239	- 1.247	- 1.373	- 127 N
433 Algemene uitkering	-	- 220	- 3.533	-	3.533 V
434 Overige baten en lasten	- 3.949	490	- 831	- 933	- 102 N
436 Werken voor derden	843	837	842	788	- 54 N
Totaal Lasten	- 29.069	- 24.852	- 36.005	- 36.761	- 756 N
Baten					
4.1 Bestuur	391	244	284	341	57 V
411 Raad	257	244	244	287	43 V
412 B&W	134	-	40	54	14 V
4.2 Interne dienstverlening	3.901	1.847	3.931	7.917	3.986 V
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	1.558	1.046	2.734	6.430	3.696 V
422 Ondersteuning organisatie	2.343	801	1.197	1.487	290 V
4.3 Algemene dekkingsmiddelen	115.680	105.430	126.645	128.159	1.514 V
431 Treasury	668	785	770	1.035	265 V
432 Belastingen	18.899	18.501	19.533	19.872	338 V
433 Algemene uitkering	95.227	85.849	100.286	101.066	780 V
434 Overige baten en lasten	501	4	5.764	5.847	83 V
436 Werken voor derden	384	292	292	339	48 V
Totaal Baten	119.972	107.521	130.860	136.417	5.557 V
Saldo van baten en lasten	90.903	82.669	94.855	99.656	4.801 V
Mutatie reserves					
Onttrekkingen					
4.4 Resultaatbepaling	13.472	8.276	30.292	15.228	- 163 N
441 Mutaties reserves	13.472	8.276	30.292	15.228	- 163 N
Totaal Onttrekkingen	13.472	8.276	30.292	15.228	- 163 N
Toevoegingen					
4.4 Resultaatbepaling	- 3.805	- 3.141	- 23.619	- 19.290	- 10.572 N
441 Mutaties reserves	- 3.805	- 3.141	- 23.619	- 19.290	- 10.572 N
Totaal Toevoegingen	- 3.805	- 3.141	- 23.619	- 19.290	- 10.572 N
Mutatie reserves	9.667	5.135	6.674	- 4.062	- 10.735 N
Gerealiseerd resultaat	100.570	87.804	101.529	95.594	- 5.934 N

Toelichting op de lasten

412 Burgemeester en Wethouders

Als gevolg van de verplichte vorming van een voorziening wachtgeldverplichting voor gewezen wethouders ontstaat een nadeel van € 430.000.

413 Bestuurlijke samenwerking

De bijdrage aan diverse gemeenschappelijke regelingen zijn hoger uitgevallen dan voorzien, dit zorgt voor een nadeel van € 71.000. Dit komt met name door de stijgende bijdrage aan de VNG met betrekking tot de Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU).

421 Beheer overige eigendommen

Het per saldo ontstane nadeel van € 3.755.000 is als volgt opgebouwd:

1. Een nadeel van € 2.940.000 betreft de afboeking van de boekwaarde van diverse gronden in erfpacht. Hier staat een voordeel aan de batenkant tegenover van € 3.569.000 waardoor per saldo een voordeel ontstaat € 629.000.
2. Daarnaast is een voorziening van € 780.000 gevormd i.v.m. met de strategische grondaankoop van Norschoterweg 1. Deze grond is aangekocht in combinatie met de grond noodzakelijk voor uitbreiding sportpark Norschoten tegen een marktconforme prijs. De waarde op basis van de huidige (agrarische) bestemming is lager, waardoor we voorzichtigheidshalve een voorziening vormen voor het verschil in waarde.
3. De belastingen (OZB en rioolheffing) leiden tot een structureel nadeel van € 60.000 en dit geldt eveneens voor de verzekeringspremie waar een structureel nadeel van € 19.000 ontstaan is.
4. Diverse overige afwijkingen zijn gering, per saldo een voordeel van € 44.000, zoals salariskosten, onderhoudskosten, advieskosten, schade-uitkering e.d.

422 Ondersteuning en organisatie

Het per saldo ontstane voordeel van € 96.000 is als volgt opgebouwd:

1. Een voordeel van € 557.000 heeft betrekking op de budgetoverheveling van 2022 naar 2023 van Barneveld Groeit.
2. Verschillende (incidentele) projecten binnen I&A hebben geleid tot een voordeel € 790.000, een deel hiervan wordt overgeheveld naar 2023.
3. Op digitalisering Omgevingswet is er sprake van een voordeel van € 377.000, een deel hiervan wordt overgeheveld naar 2023 in verband met het uitstellen van de Omgevingswet.
4. Binnen het Programmateam Dienstverlening is er sprake van een voordeel van € 501.000, de projecten vinden doorgang in het komende jaar en worden overgeheveld naar 2023.
5. Een voordeel van € 457.000 op onderhoud software, er is minder uitgegeven dan begroot.
6. Met name binnen het afdelingsbudget Bestuur en Dienstverlening is er sprake van een overschrijding door het inhuren van personeel. In totaal is er sprake van een nadeel van € 705.000 op de afdelingsbudgetten. Het inhuurbudget zorgt binnen het aandachtsgebied dienstverlening voor een overschrijding, in totaal leidt dit tot een nadeel van € 1.990.000.
7. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een voordeel van € 109.000.

431 Treasury

Het voordeel van € 188.000 bij de rentelasten ontstaat omdat er, als gevolg van vertrapte uitvoering van de investeringsplannen, minder geldleningen zijn aangetrokken.

432 Belastingen

Het per saldo ontstane nadeel van € 127.000 is als volgt opgebouwd:

1. Het nadeel van € 116.000 binnen belastingen is te verklaren door de inhuur van personeel. Dit komt door het niet kunnen invullen van verschillende vacatures en een langdurig zieke medewerker. Er is met name ingehuurd op de onderdelen WOZ en invordering, mede door capaciteits- en kwaliteitsproblematiek was het noodzakelijk om in te huren. Door het gestegen aantal bezwaarschriften zijn er meer proceskosten betaald aan no-cure-no-pay bureau's.
2. Daarnaast is er sprake van een nadeel van € 10.000 binnen de Gemeentelijke samenwerking BGT-BSLW.
3. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een nadeel van € 1.000.

433 Algemene uitkering

Het per saldo ontstane voordeel van € 3.533.000 is als volgt opgebouwd:

1. Een voordeel ontstaat doordat in 2022 diverse decentralisatie uitkeringen en bijdragen met betrekking tot de taakmutaties zijn ontvangen via de algemene uitkering en op een (uitgaven) stelpost zijn gezet. Voor een deel betreft dit compensatie voor incidentele uitgaven die reeds zijn gedaan en/of lasten die binnen een ander programma zijn geraamd, zoals de bijdrage herindeling (€ 637.000), implementatiekosten omgevingswet (€ 575.000) en taakmutatie energietoeslag (€ 1.200.000).
2. Daarnaast zijn er in 2022 bijdragen ontvangen waarvoor nog geen concreet bestedingsvoorstel is gedaan, zoals de decentralisatie uitkering uitvoeringskosten klimaatakkoord van € 373.000, hiervoor volgt alsnog een bestedingsvoorstel in 2023.
3. Tevens zijn er in 2022 incidentele (aanvullende) bijdragen ontvangen waar geen lasten tegenover staan en die dus vrijvallen in het resultaat. Dit betreft onder andere de IU Participatie van € 197.000 en de Wet kwaliteitsborging bouw van € 97.000.
4. Er is een bedrag van € 185.000 meegenomen in de budgetoverheveling naar 2023 met betrekking tot de maatschappelijke begeleiding statushouders van en inburgering.
5. Een voordeel van € 641.000 is gerelateerd aan de decembercirculaire 2022. Deze circulaire is op 21 december verschenen waardoor deze mutaties niet meer in de begroting verwerkt

konden worden.

6. Tot slot zijn er in 2022 een aantal verrekeningen met voorgaande jaren ontvangen wat per saldo resulteert in een voordeel van € 141.000.

434 Overige baten en lasten

Het per saldo ontstane nadeel van € 102.000 is als volgt opgebouwd:

1. Er is een terugbetaling ontvangen van de Belastingdienst van € 796.000. Dit betreft een vermindering van de voorlopige aangifte vennootschapsbelasting.
2. De afgedragen vennootschapsbelasting over 2020 is € 585.000, hierdoor ontstaat er een voordeel van € 211.000.
3. De vennootschapsbelasting 2022 veroorzaakt een nadeel van € 1.061.000, dit heeft betrekking op de voorlopig berekende fiscale positie 2022. 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 2022 hebben we een voorlopige aanslag van de belastingdienst van € 1,582 mln betaald. Het resultaat over 2022 kon pas door de externe fiscalist bij het opstellen van de jaarrekening 2022 definitief worden bepaald. Hieruit blijkt dat de aanslag € 0,521 mln lager zou moeten zijn.
4. Er staan diverse stelposten ter waarde van € 796.000 begroot, dit resulteert in een voordeel van € 796.000.
5. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een nadeel van € 14.000.

436 Werken voor derden

Het per saldo ontstane nadeel van € 54.000 is als volgt opgebouwd:

1. In de realisatie zijn minder uren toegerekend aan de grondexploitaties dan begroot, dit leidt tot een nadeel van € 508.000. Hier staat tegenover dat de werkelijke salarislasten € 342.000 lager zijn dan begroot. Per saldo resteert een nadeel van €166.000.
2. Een voordeel van € 101.000 betreft de kosten ten behoeve van investeringen. De salariskosten zijn lager dan begroot, dit zorgt voor een voordeel van € 405.000. Hier staat een nadeel tegenover van € 304.000 omdat minder uren aan investeringen zijn doorbelast in de realisatie.
3. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een voordeel van €9.000.

Toelichting op de baten

421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden

Het per saldo ontstane voordeel van € 3.696.000 is als volgt opgebouwd:

1. Het betreft hier voornamelijk de verkoop van diverse gronden in erfpacht, waardoor een voordeel van € 3.569.000 ontstaat. Hier staat afboeking van de boekwaarde (zie lasten) tegenover. Per saldo een incidenteel voordeel (boekwinst) van € 628.000.
2. Daarnaast heeft een verkoopopbrengst van een stuk grond ter grootte van € 94.000 plaatsgevonden aan de Stichting Hippisch centrum Barneveld.

422 Ondersteuning organisatie

Het per saldo ontstane voordeel van € 290.000 is als volgt opgebouwd:

1. De ontvangen vergoedingen vanuit het UWV zorgen voor een voordeel van € 147.000.
2. De bijdrage van de gemeente Scherpenzeel voor de personele inzet van ICT-kosten zijn niet geraamd, dit zorgt voor een voordeel van € 61.000.
3. De Valleihopper draagt bij aan de kosten voor huisvesting en overhead, deze niet geraamde kosten zorgen voor een voordeel van € 62.000.
4. Er is sprake van een voordeel van € 24.000 met betrekking tot het Hulpverleningscentrum aan de Nijkerkerweg. Dit voordeel komt door hogere huurinkomsten en servicekosten, daarentegen is de subsidie voor de zonnepanelen lager uitgevallen.
5. Er is sprake van een voordeel van € 24.000 door de niet geraamde subsidie Beter Aanbesteden.
6. Binnen de afdeling RO is sprake van een nadeel van € 75.000 door eerder gemaakt kosten in 2021 voor SPUK sanering varkenshouderijen.
7. Bij de afdeling sociaal domein is er sprake van een voordeel van € 34.000, baten zijn hoger uitgevallen dan begroot.
8. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een voordeel van € 13.000.

431 Treasury

Het per saldo ontstane voordeel van € 265.000 is als volgt opgebouwd:

1. Het voordeel bij de beleggingen van € 189.000 is ontstaan omdat in 2022 de ingehouden dividendbelasting op de van Alliander ontvangen dividenduitkeringen over de jaren 2019 tot en met 2021 is teruggevraagd aan de Belastingdienst.
2. Het voordeel bij de rentebaten van € 75.000 ontstaat omdat er in de raming onvoldoende rekening is gehouden met de negatieve rente op de in 2021 afgesloten langlopende geldleningen en de verstrekte geldlening aan Alliander. Ook de korte financiering 2022 had nog een negatieve rente.
3. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een voordeel van € 1.000.

432 Belastingen

Het per saldo ontstane voordeel van € 338.000 is als volgt opgebouwd:

1. Een voordeel van € 24.000 voor de OZB aanslagen voor woningen en een voordeel van € 129.000 voor de OZB aanslagen voor niet-woningen in verband met de groei van de

gemeente.

2. Een voordeel in verband met hogere baten forensenbelasting van € 35.000, dit komt door de stijging van een aantal (bij de gemeente bekende) recreatieve objecten.
3. Het herinrichten van het invorderingsproces heeft geleid tot een voordeel van €149.000 aan toenemende opbrengsten aan boetes en dwangsommen. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een voordeel van €1.000.

433 Algemene uitkering

Het per saldo ontstane voordeel van € 780.000 is als volgt opgebouwd:

1. Een voordeel van € 641.000 ontstaat omdat de decembercirculaire 2022 niet volledig in de begroting is verwerkt. Deze circulaire is op 21 december verschenen met een voor Barneveld positief saldo van 1.618.000. Hiervan waren de taakmutatie 'energietoeslag' voor € 793.000 en de decentralisatieuitkering 'inkomstenderving gemeenten 2021 (covid-19)' ad € 184.000 reeds verwerkt in de tweede tussenrapportage. Daarnaast zijn in 2022 ten aanzien van de algemene uitkering een aantal verrekeningen geweest uit voorgaande jaren met een positief saldo van circa € 140.000. Uiteindelijk leidt dit tot een voordeel ten opzichte van de begroting van € 780.000

434 Overige baten en lasten

Het voordeel van € 86.000 heeft betrekking op de ontvangen SPUK Sport uitkering over 2021 en 2022. De overige afwijkingen zijn relatief gering en kennen per saldo een nadeel van €4.000.

Toelichting op mutatie reserves, onttrekkingen

441 Mutaties reserves

Het nadeel van € 163.000 ontstaat door diverse afwijkingen, waaronder een voordeel van € 603.000 dat ontstaat door een onttrekking uit de algemene reserve ter dekking van de lasten die tot en met 2022 zijn gemaakt in het voorbereidingskrediet voor de Oostelijke rondweg. Hier staat echter een nadeel in programma 2 tegenover, beleidsproduct 231.

Als gevolg van een lagere onttrekking uit de reserve ontwikkelfonds platteland ontstaat een nadeel van € 700.000 hiertegenover staan lagere lasten in programma 2. Daarnaast zijn er nog diverse kleinere nadelen waarbij de werkelijke onttrekking uit een reserve lager is dan begroot.

Toelichting op mutatie reserves, toevoegingen

441 Mutaties reserves

Het nadeel van €10.572.000 betreft voornamelijk de toevoeging van in totaal € 8.355.000 aan de reserve bovenwijkse voorzieningen als gevolg van de correctie van bovenwijkse investeringen die in eerdere jaren ten onrechte volledig ten laste van de reserve zijn gebracht. Deze lasten worden gecorrigeerd op de diverse investeringen in bovenwijkse voorzieningen (zie programma 2). waardoor dit per saldo een neutrale mutatie betreft. Daarnaast zijn de resterende middelen ad € 1,480 miljoen armoedeimpuls toegevoegd aan de (egalisatie)reserve. Tot slot zijn de resterende middelen innovaties sociaal domein ad € 0,380 miljoen toegevoegd aan de reserve Sociaal domein.

Bijlage 4. Budgetoverheveling

Bedragen in € 1

Budgetoverhevelingen	Onderbouwing	Over te hevelen bedrag	Werkelijk overgeheveld bedrag	Reserve mutatie	Incidenteel project	Budget eerder overgehevelde	Toelichting herhaalde overheveling
1. Participatie en ondersteuning							
111 Integratiebevordering Eritrese statushouders	Uit een in 2022 uitgevoerd onderzoek naar buurtgericht werken is gebleken dat het wenselijk is om aan de integratiebevordering van Eritrese statushouders in een specifieke wijk te werken. Hiervoor zijn in 2022 middelen beschikbaar in het lokale re-integratiebudget (6143/40804). Na afronding van het onderzoek was het niet meer mogelijk om dit project in 2022 te starten. Dit komt o.a. door de looptijd van het onderzoek, de beschikbaarheid van de coachingsaanbieder en extra interne werkzaamheden op o.a. het gebied van statushouders en vluchtelingen uit Oekraïne. Daarnaast heeft het integratieproject samenhang met andere particuliere initiatieven die in 2023 worden uitgevoerd. Om die reden het verzoek de middelen over te hevelen naar 2023 zodat het project dan kan plaatsvinden. Het is niet mogelijk om dit project te financieren uit de begrote middelen voor 2023 nu voor die middelen een plan gericht op uitstroom uit de bijstand is ontwikkeld waarvoor het begrote budget nodig is	33.000	33.000	nee	ja	nee	
122 Be Active & Creative	Betreft incidenteel budget voor cultuur impuls (Corona-middelen): reeds over besloten door college (zie collegevoorstel 2054). Van het oorspronkelijke bedrag van € 60.000 resteert per 31-12 nog € 49.000. Het college heeft besloten dat het resterende budget in 2023/2024 beschikbaar blijft voor deze brede cultuurimpuls.	49.000	49.000	nee	nee	nee	
122 Be Active & Creative	Betreft incidenteel budget voor inhuur: bij de budgetoverhevelingen van 2021 naar 2022 is reeds besloten door de raad dat € 50.000 overgeheveld mocht worden naar 2023. Dit was technisch niet mogelijk om in 1x te doen, vandaar dat deze € 50.000 nu van 2022 naar 2023 wordt overgehevelde.	50.000	50.000	nee	nee	ja	zie Onderbouwing in kolom F
122 Be Active & Creative	Be Active & Creative gaat verzelfstandigen per april 2023. Het budget wat in 2022 resteert is nodig om incidentele kosten 2023 te dekken (zoals inhuur kwartiermaker). De raad is op 3 november geïnformeerd over deze voorgestelde budgetoverheveling.	41.000	41.000	nee	nee	nee	
122 Werkbudget cultuur	In 2022 is het team druk geweest met de afhandeling van de diverse tranches coronabudgetten en het startdocument voor de integrale cultuurvisie. Voor 2023 staat de ontwikkeling van die cultuurvisie op de agenda. Het over te hevelen budget biedt samen met het beperkte reguliere werkbudget ruimte om extra activiteiten die hieruit voortkomen te initiëren.	30.000	30.000	nee	nee	nee	
123 Kansrijke Start	I.v.m. de benodigde inzet van personeel voor de crisishulp voor asielzoekers is een aantal acties i.v.m. Kansrijke Start verplaatst van 2022 naar het eerste half jaar 2023. Daarnaast heeft de regionale besluitvorming rondom de inzet van de tijdelijke pilot 'Nu Niet Zwanger' vertraging opgelopen. Tot slot heeft de implementatie van Centering Pregnancy door één van de verloskundigen door personele problemen wat vertraging opgelopen. Hierdoor is er in 2023 meer budget nodig dan begroot.	25.000	25.000	nee	ja	nee	
131 Impuls armoedebeleid	Conform het raadsvoorstel Impuls armoedebeleid (nr. 2389) is besloten om in te stemmen met eenmalige maatregelen om een impuls te geven aan het armoedebeleid met als dekking het voorlopig resultaat 2022. Hiervoor is een bestemmingsreserve Armoede Impuls ingesteld, waarin het resterende budget 2022 gestort zal worden voor de resterende uitvoering in 2023.	340.000	275.000	ja	nee	nee	
131 Impuls armoedebeleid	Conform het raadsvoorstel Impuls armoedebeleid (nr. 2389) is besloten om in te stemmen met eenmalige maatregelen om een impuls te geven aan het armoedebeleid met als dekking het voorlopig resultaat 2022. Hiervoor is een bestemmingsreserve Armoede Impuls ingesteld, waarin het resterende budget 2022 gestort zal worden voor de resterende uitvoering in 2023.	10.000	10.000	ja	nee	nee	

131 Impuls armoedebeleid	Conform het raadsvoorstel Impuls armoedebeleid (nr. 2389) is besloten om in te stemmen met eenmalige maatregelen om een impuls te geven aan het armoedebeleid met als dekking het voorlopig resultaat 2022. Hiervoor is een bestemmingsreserve Armoede Impuls ingesteld, waarin het resterende budget 2022 gestort zal worden voor de resterende uitvoering in 2023.	45.000	45.000	ja	nee	nee	
131 Impuls armoedebeleid	Conform het raadsvoorstel Impuls armoedebeleid (nr. 2389) is besloten om in te stemmen met eenmalige maatregelen om een impuls te geven aan het armoedebeleid met als dekking het voorlopig resultaat 2022. Hiervoor is een bestemmingsreserve Armoede Impuls ingesteld, waarin het resterende budget 2022 gestort zal worden voor de resterende uitvoering in 2023.	1.470.000	1.150.000	ja	nee	nee	
132 Innovatiebudget	Conform het collegevoorstel Laatste tranche Innovatiebudget Sociaal Domein (nr. 2196) is besloten dat de uitvoering van innovatieve projecten in 2023 en 2024 plaats vindt en dat het beschikbare budget hiervoor wordt overgeheveld. Deze overheveling loopt via de reserve Sociaal Domein.	500.000	380.000	ja	nee	nee	

Bedragen in € 1

Budgetoverhevelingen	Onderbouwing	Over te hevelen bedrag	Werkelijk overgeheveld bedrag	Reserve mutatie	Incidenteel project	Budget eerder overgeheveld	Toelichting herhaalde overheveling
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid							
211 Gebiedsgericht werken	Betreft gebiedsgerichte aanpak van meerdere wijken in de gemeente Barneveld. Betreft een meerjarig project waarvoor reeds een aantal financiële verplichtingen zijn aangegaan (wijkdeal met provincie, oldenbarnevelder plein). Capaciteit voor uitvoering is afgestemd met teamleiders van de betrokken ambtelijke disciplines. NB: Van het budget impuls wijken en dorpen is € 100.000,- gereserveerd voor 2023 en 2024 voor de herinrichting van het oldenbarnevelderplein. Dit bedrag is door het college vastgesteld. De overige € 150.000,- is noodzakelijk voor de uitvoering gebiedsagenda's Kootwijk, Kootwijkerbroek en Garderen.	250.000	250.000	nee	nee	nee	n.v.t.
211 Innovatieregeling	Momenteel in de oriënterende fase. Er lopen diverse projecten zoals stroomnet, energiemaatschappij oprichten en onderwijs arbeidsmarkt (implementatie human capital agenda). De capaciteit voor de uitvoering zit met name bij de disciplines EZ en duurzaamheid en valt binnen de reguliere werkzaamheden voor 2023.	50.000	50.000	ja	ja	nee	n.v.t.
211 Cadeau en Belevingscard	Er dient een negatief bedrag overgeheveld te worden naar 2023 (conform 2021 naar 2022). Betreft een cadeaukaart, door het College is besloten om dit een paar jaar voor te schieten. Gelden worden de komende jaren terugbetaald middels vrijval van de niet bestede kaarten. Uitvoering vergt alleen capaciteit binnen team EZ en valt binnen de reguliere werkzaamheden.	- 44.718	- 44.718	ja	ja	ja	Betreft een project van meerdere jaren
211 Railterminal	Het plan om bij Barneveld een railterminal te realiseren, voor de overslag van goederen tussen weg en spoor, voert al vele jaren terug. De Raad heeft in 2021 uitgesproken met belangstelling uit te zien naar een businesscase vanuit marktpartijen. In 2023 krijgt dit een vervolg, er is een serieuze gegadigde voor de railterminal. Afhankelijk van de exacte vervolgstappen zal beschikbaarheid ambtelijke capaciteit geraamd moeten worden. Vooralsnog past het begeleiden van de gesprekken in deze fase binnen de reguliere capaciteit van het team EZ.	20.000	20.000	ja	ja	ja	In 2023 volgt een mogelijke vraag na procesondersteuning. Er is een serieuze gegadigde voor de railterminal
211 Dorpenbeleid 2.0	De gemeente wil meer samen, klantgericht, projectmatiger en innovatiever met stakeholders van buiten samen werken. In de organisatievisie "Blij met Barneveld" wordt op de veranderende rol van de gemeente ingespeeld. Voor de uitvoering van het project zijn afspraken gemaakt met de provincie Gelderland over financiering. Het bedrag is opgenomen als co-financiering. De inzet van ambtelijke capaciteit past binnen de reguliere werkzaamheden van de gebiedsregisseurs. Voor het overige is voorzien in inhuur.	30.000	30.000	ja	ja	ja	Project betreft onderdeel van een bestuursopdracht, project zal in 2023 worden afgerond. Voor de begeleiding van het proces moet voldoende capaciteit en middelen beschikbaar zijn
211 Evenementensubsidies	Budget voor gesubsidieerde evenementen. Ambtelijke inzet valt binnen de reguliere werkzaamheden van de evenementencoördinator van het team EZ.	2.300	2.300	ja	ja	ja	In verband met corona hebben er een aantal evenementen niet plaatsgevonden. Vandaar het verzoek om dit budget over te hevelen naar 2023.
211 Routekaart Hart van Voorthuizen	Programatische aanpak voor het centrumgebied Voorthuizen. Budget is noodzakelijk voor (deel)financiering van het in 2022 uitgevoerde verkeersonderzoek. factuur zal waarschijnlijk eind 2022/begin 2023 worden ingediend.	15.873	14.550	ja	ja	ja	Betreft een meerjarig project. Het beoogde effect is een eigentijds, karakterstiek en levendig centrumgebied voor Voorthuizen in 2025

221	Regio Deal Foodvalley	Uitvoering van de Regio Deal loopt nog door t/m 2024, langer dan bij aanvang voorzien was. Er moeten nog betalingen worden gedaan die in een overeenkomst zijn vastgelegd. Die vinden later plaats dan aanvankelijk was verwacht.	247.000	247.000	ja	ja	ja	Storting in deze FCL vanuit de begroting loopt niet synchroon met het betalingsritme (facturen) vanuit de kassier voor de Regio Deal
231	Oplaadpalen elektrisch vervoer	Budget is nodig om verdere uitrol en uitwerking van de laadinfrastructuur. De subsidie dient nog ontvangen te worden. Budget maakt onderdeel uit van het GVVP2023, waarvoor een collegevoorstel in behandeling is.	- 9.000	- 9.000	ja	ja	nee	Dit is een langlopend traject
231	Oplaadpalen elektrisch vervoer	Budget is nodig om verdere uitrol en uitwerking van de laadinfrastructuur. Budget maakt onderdeel uit van het GVVP2023, waarvoor een collegevoorstel in behandeling is.	79.073	78.573	ja	ja	nee	Dit is een langlopend traject
231	901 Verkeersmaatregelen Garderen	Loopt door 2023. Afsluiten in 2023.	7.085	6.556	ja	ja	ja	
231	105. snelwegaansluitingen A1/A30 (gvvp20)	Worden momenteel onderzoeken uitgevoerd. Verwacht wordt dat in 2023 project afgerond kan worden. Dekking is reserve Verkeersmaatregelen.	31.370	14.420	ja	ja	ja	
231	906 Visie Centrumring Barneveld	Worden momenteel onderzoeken uitgevoerd. Verwacht wordt dat in 2023 project afgerond kan worden. Dekking is reserve Verkeersmaatregelen.	9.227	9.227	ja	ja	ja	
231	312. Van Wijnbergenlaan - Henri Dunantlaan fietsve	Worden momenteel onderzoeken uitgevoerd. Verwacht wordt dat in 2023 project afgerond kan worden. Dekking is reserve Verkeersmaatregelen Budget maakt onderdeel uit van het GVVP2023, waarvoor een collegevoorstel in behandeling is.	22.860	22.860	ja	ja	ja	
231	322. Lunterseweg-Hertespoor fietsoversteek	Worden momenteel onderzoeken uitgevoerd. Verwacht wordt dat in 2023 project afgerond kan worden. Dekking is reserve Verkeersmaatregelen Budget maakt onderdeel uit van het GVVP2023, waarvoor een collegevoorstel in behandeling is.	20.000	20.000	ja	ja	ja	
231	507. Transferium uitbreiding (GVVP20)	Maakt onderdeel uit van A1-corridor en wacht op landelijke en provinciale afstemming en instemming.	50.000	50.000	ja	ja	ja	
231	6952 - 111 Plantagelaan inrichting (GVVP21)	Worden momenteel onderzoeken uitgevoerd. Verwacht wordt dat in 2023 project afgerond kan worden. Dekking is reserve Verkeersmaatregelen Budget maakt onderdeel uit van het GVVP2023, waarvoor een collegevoorstel in behandeling is.	10.000	10.000	ja	ja	ja	
231	6953 - 134 Energieweg fietsvoorziening (GVVP21)	Worden momenteel onderzoeken uitgevoerd. Verwacht wordt dat in 2023 project afgerond kan worden. Dekking is reserve Verkeersmaatregelen Budget maakt onderdeel uit van het GVVP2023, waarvoor een collegevoorstel in behandeling is.	5.000	5.000	ja	ja	ja	
231	332 Speedpedelec: plaats op de weg (GVVP21)	Er gewacht totdat meer duidelijkheid is in de landelijke wet- en regelgeving, daarna wordt dit project verder uitgewerkt/opgepakt.	10.000	10.000	ja	ja	ja	
231	508 Basismobiliteit/OV-vangnet (GVVP21)	Verkenning project 'Busmaatje'	10.000	10.000	ja	ja	ja	
231	800 Duurzaamheid in mobiliteit - studie (GVVP21)	Loopt door 2023 als onderdeel GVVP.	89.510	89.510	ja	ja	ja	
231	908 Public Affairs GVVP (GVVP21)	Worden momenteel onderzoeken uitgevoerd. Verwacht wordt dat in 2023 project afgerond kan worden. Dekking is reserve Verkeersmaatregelen Budget maakt onderdeel uit van het GVVP2023, waarvoor een collegevoorstel in behandeling is.	5.000	5.000	ja	ja	ja	
231	909 Evaluatie GVVP - workshop Beleidseffect(GVVP21)	Worden momenteel onderzoeken uitgevoerd. Verwacht wordt dat in 2023 project afgerond kan worden. Dekking is reserve Verkeersmaatregelen Budget maakt onderdeel uit van het GVVP2023, waarvoor een collegevoorstel in behandeling is.	5.000	5.000	ja	ja	ja	
231	166 Espeterweg autoluw (GVVP22)	Onderzoek in 2023 door RHDHV.	10.000	10.000	ja	ja	nee	
231	334 Bloemendaallaan schoolloc/fietsroute (GVVP22)	Vervolgonderzoek RHDHV.	14.526	14.526	ja	ja	nee	
231	335 Fietsverb. Schoutenstraat-Thorbeckelaan(GVVP22)	Worden momenteel onderzoeken uitgevoerd. Verwacht wordt dat in 2023 project afgerond kan worden. Dekking is reserve Verkeersmaatregelen Budget maakt onderdeel uit van het GVVP2023, waarvoor een collegevoorstel in behandeling is.	14.597	14.597	ja	ja	nee	
231	910 Actualisatie verkeersmodel (GVVP22)	Loopt door 2023 in afstemming met regio.	28.950	28.950	ja	ja	nee	

Bedragen in € 1

Budgetoverhevelingen	Onderbouwing	Over te hevelen bedrag	Werkelijk overgehevelde bedrag	Reserve mutatie	Incidenteel project	Budget eerder overgehevelde	Toelichting herhaalde overheveling
3. Woon- en leefomgeving							
311 Omgevingswet	De Omgevingswet is uitgesteld naar 1 juli 2023. Dit heeft tot gevolg dat aanzienlijke delen van het budget voor de Omgevingswet niet in 2022 worden gebruikt, maar pas in 2023. Omdat nog niet bekend is hoeveel er uiteindelijk van het budget 2022 zal zijn uitgegeven op 31 december a.s., is het over te hevelen bedrag nog een inschatting.	531.000	531.000	ja	ja	nee	De implementatie van de omgevingswet is een doorlopend traject van meerdere jaren. Daarbij is de inwerkingtreding steeds weer uitgesteld.
311 Omgevingsvisie	De doorlooptijd van de omgevingsvisie is verlengd tot medio 2024. Dat betekent dat een deel van de activiteiten die eerder waren voorzien in 2022 pas in 2023 zullen plaatsvinden. Omdat nog niet precies bekend is hoeveel er uiteindelijk van het budget 2022 zal zijn uitgegeven op 31 december 2022, is het over te hevelen bedrag nog een inschatting.	225.000	225.000	ja	ja	nee	
321 FrisValley Light	Ondanks geringe bedrag dient het geld overgehevelde te worden. Betreft geld van zeven deelnemende gemeenten.	3.000	3.000	ja	ja	ja	Project zal in overleg met bestuurlijke stuurgroep FrisValley naar verwachting in september 2023 worden afgerond
322 Vergroening schoolpleinen	Project is in eindfase. restant budget wordt ingezet als cofinanciering Impuls Hittemaatregelen, welke subsidie eind 2022 door Provincie is toegekend. Collegevoorstel wordt hiervoor tzt opgesteld.	47.000	28.120	ja	ja		Project is in eindfase. restant budget wordt ingezet als ondersteuning/cofinanciering bij het vergoeden van schoolpleinen die in uitvoering aan in 2023, dan wel in de nabije toekomst nieuwbouw krijgen.
322 Bomen	In 2023 gaat ingezet worden op een bomenbeheerplan (zoals genoemd en onderbouwd in de programmabegroting). Dit budget gaat ingezet worden op dit thema. Door een gebrek aan capaciteit is dit in 2022 niet gelukt.	20.000	20.000	nee	nee	nee	
322 Stelpost Stuw - Groenstructuurplan	Zoals aangegeven in programmabegroting wordt dit budget in 2023 ingezet in kader van bomenbeheerplan, dan wel de uitvoer daarvan.	150.000	150.000	nee	nee	ja	Door gebrek aan capaciteit is in 2022 het budget niet ingezet, door aantrekken van aanvullende capaciteit kan in 2023 het budget wel ingezet worden
323 Onderhoud asfaltpaden begraafplaatsen	Budget is toegekend in 2e tussenrapportage, de eerste uitvoer is al wel gestart maar de werkzaamheden (en daarmee kosten) lopen in 2023 door.	75.000	35.000	nee	nee	nee	
324 Zwerfafval	Verwacht resterend budget van €10.000,- Wordt ingezet eerste kwartaal 2023.	10.000	10.000	ja	ja	nee	
324 Zwerfafval	Inkomsten vanuit Nedvang volgen komend jaar (2023).	- 95.000	- 95.000	ja	ja	nee	
326 Circulaire economie	Eind 2022 is de actieagenda klaar met aantal concrete voorstellen waar het budget van 50.000 uit 2022 voor wordt ingezet.	50.000	50.000	ja	ja	nee	
326 Ongediertebestrijding	In 2023 gaan we bermen inzaaien met kruidenvegetatie, dat trekt insecten aan en deze insecten zorgen vervolgens voor een natuurlijke bestrijding. Niet gelukt in 2022 door gebrek aan capaciteit.	40.000	40.000	nee	nee	nee	
326 Luchtkwaliteit	De gemeente is deelnemer van het Schone Lucht Akkoord. Het SLA beoogt een gezondheidswinst te bereiken van 50% in 2030. Daartoe is een groot aantal maatregelen nodig, vooral in het landelijke gebied, maar ook ten aanzien van houtstook en mobiliteit. Een deel van deze maatregelen is in voorbereiding.	70.000	70.000	ja	ja		
326 Landbouwtransitie en Vitaal Platteland	Er wordt momenteel gebouwd aan een programma Landelijk Gebied en aan voorstellen voor dringende projecten om daarop vooruit te lopen (ook om te anticiperen op de Gelderse Programma Landelijk Gebied). Streven was in 2022 hiermee te starten, maar dat is niet gelukt. dat wordt dus 2023.	65.000	65.000	ja	ja	ja	Dit is een doorlopend budget om snel te kunnen inspelen in ontwikkelingen, waarbij achterliggende jaren voorgenomen bestedingen vaker doorschoven vanwege latere uitvoering

326 Warmtetransitie	Vanuit het rijk zijn in de loop van het jaar diverse gelden binnen gekomen. Aan het begin van het jaar is niet duidelijk welke gelden binnen gaan komen en wanneer. Het opstarten van projecten, samenwerkingen en andere trajecten kost tijd. We verwachten in 2023 meer uitvoering te kunnen geven aan o.a. isolatie aanpak (participatie, communicatie, inhuur partijen ontzorgen inwoners, de groene markten; EUR 200.000). Daarnaast lopen er diverse haalbaarheidsonderzoeken naar warmtebronnen, potentie warmtenetten en faciliteren initiatieven uit de samenleving (EUR 100.000). Motie onderzoek monovergisters wordt ook gefinancierd uit dit budget. Om meer te kunnen oppakken gaan we meer capaciteit organiseren door o.a. een trainee te werven (EUR 50.000).	350.000	310.000	ja	ja	nee	
326 Energieloket	De kosten voor het energieloket voor ondernemers zijn in 2022 beperkt gebleven door minder vragen dan verwacht. Het budget wordt besteed voor uitvoering van het energieloket en daarbij behorende isolatie acties. Het kost tijd om plannen uit te werken en in gang te zetten. 2022 was een opstartjaar en de uitvoering gaat in 2023 verder opgepakt worden.	75.000	75.000	nee	nee	nee	
326 Energie en duurzaamheid	Budget is gereserveerd voor EnergieWEB (maximaal EUR 70.000), professionalisering energiecooperaties en uitvoeringsgeld Smart Energie HUB (samen EUR 60.000).	130.000	130.000	ja	ja	nee	
326 Biodiversiteit	De uitvoering van het biodiversiteitsplan waarvoor in 2022 via beleidstoevoeging 100.000,- eenmalig is toegekend loopt door in 2023.	39.000	39.000	ja	ja	nee	
332 Afwaardering boekwaarde	De oude Fraanjeschool wordt na ingebruikname van de nieuwbouw afgestoten. Er is nog een boekwaarde aanwezig op het oude gebouw en hiervoor is een budget beschikbaar om de restantboekwaarde van de Fraanjeschool af te kunnen waarden. Afstoting van het gebouw zal naar verwachting in 2023 plaats vinden.	90.000	90.000	nee	nee	ja	Afstoten gebouw laat langer op zich wachten.
332 Noodlokalen De Fontein/Burgthof	De uitbreiding is vertraagd en waarschijnlijk in 1e kwartaal 2023 gereed. Daarna kunnen de noodlokalen gesloopt worden.	98.600	98.600	ja	ja	nee	Betreft een incidenteel project waarvan de realisatie en in gebruikname van de nieuwbouw langer op zich laat wachten
335 Flying bikes	De verplaatsing van Flying bikes naar de nieuwe locatie is gestart. De Lumpsum bijdrage en begrote uitgaven voor de tijdelijke ontsluiting Flying bikes worden in de loop van de projectlooptijd uitgekeerd. naar verwachting zal dit in 2023 geschieden. Dekking vindt plaats uit de Algemene Reserve.	700.000	700.000	ja	nee	ja	Project is in 2022 verder uitgewerkt en inmiddels ligt er een ontwerp tekening. Uitvoering van het project loopt door tot in 2023
335 Flying bikes	De verplaatsing van Flying bikes naar de nieuwe locatie is gestart. Dit bedrag is bestemd t.b.v. de beheerkosten (VAT) van het project. Naar verwachting zal dit in 2023 tot uitgaven leiden. Dekking vindt plaats uit de Algemene Reserve.	19.000	19.000	ja	nee	ja	Project is in 2022 verder uitgewerkt en inmiddels ligt er een ontwerp tekening. Uitvoering van het project loopt door tot in 2023

Bedragen in € 1

Budgetoverhevelingen	Onderbouwing	Over te heveln bedrag	Werkelijk overgeheveln bedrag	Reserve mutatie	Incidenteel project	Budget eerder overgeheveln	Toelichting herhaalde overgeheveln
4. Bestuur en interne dienstverlening							
422 Inhuur Publieke dienstverlening	De implementatie van begrijpelijke taal vraagt meer tijd en effort, zeker binnen het voormalig sociaal domein. Na een DAS procedure is tijdelijke ondersteuning gevonden door het programma Dienstverlening, deze persoon is in november 2022 gestart. De opdracht loopt door in 2023 en wordt voor een deel gefinancierd met deze POK middelen.	59.000	59.000	nee	ja	nee	
422 Digitalisering Omgevingswet	De Omgevingswet is uitgesteld naar 1 juli 2023. Dit heeft tot gevolg dat aanzienlijke delen van het budget voor de Omgevingswet niet in 2022 worden gebruikt, maar pas in 2023. Omdat nog niet bekend is hoeveel er uiteindelijk van het budget 2022 zal zijn uitgegeven op 31 december a.s., is het over te heveln bedrag nog een inschatting. Het digitaal stelsel zal de komende jaren verder worden doorontwikkeld. Dit heeft een relatie met het zaakstelsel en het gewenste niveau van dienstverlening binnen de gemeente Barneveld.	330.000	330.000	ja	ja	nee	Budget is deels al eerder overgeheveln. De toevoeging van 2022 uiteraard niet. 2022 is eigenlijk pas het eerste jaar dat aanzienlijke uitgaven uit dit budget zijn gedaan. Dat zal in 2023 en in mindere mate in de jaren daarna nog doorgaan. Het budget is deels structureel en deels incidenteel.

422 Opleidingsbudget team KCC/Publiekszaken	Bij de beleidstoeloevingen voor 2023 zijn er formatieplaatsen aangevraagd om in voldoende mate in te kunnen spelen op de behoefte aan dienstverlening binnen KCC/publiekszaken. Hiervoor worden medewerkers aangetrokken die vooral aan de balie in 2024 volledig inzetbaar moeten zijn. Deze medewerkers zullen we zelf moeten inwerken en opleiden. Daarnaast moeten ze een aantal verplichte opleidingen volgen om ze voldoende vakbekwaam te maken en uiteindelijk te kunnen certificeren volgens de diplomalijn van de NVVB. De basisopleiding voor een medewerker burgerzaken (zonder specialisatie) kost ongeveer €6.500. Naar verwachting moeten we in 2023 in elk geval drie nieuwe medewerkers opleiden. Daarnaast zullen ook diverse andere medewerkers opleidingen moeten volgen c.q. moeten hercertificeren. Begin 2023 wordt een opleidingsplan voor het hele team vastgesteld, zodat helder is welke opleidingen de komende jaren door welke medewerkers moeten worden gevolgd en wat de daaraan verbonden kosten zullen zijn. Daarmee is een goed opleidingsbudget absoluut noodzakelijk.	8.000	8.000	nee	nee	nee	n.v.t.
422 opleiding/seminars	De introductie van de Omgevingswet is dit jaar (wederom) uitgesteld. Daarom zijn nog geen opleidingsactiviteiten gestart mbt Omgevingswet. Per 1 juli wordt de wet van kracht. Gedurende 2023 zal het nodige aan opleiding nodig zijn. Daarom is budgetoverheveling nodig.	35.000	35.000	nee	nee	ja	25.000 is overgeheveld van 2021 naar 2022. Dit is destijds gedaan vanwege het uitstel van de Omgevingswet. In 2022 is wederom de Omgevingswet uitgesteld en de opleidingsvoorbereiding uitgesteld naar 2023 waarin de introductie van de wet voorzien is (per 1 juli)
422 Opleidingsbudget team KCC/Publiekszaken	Bij de beleidstoeloevingen voor 2023 zijn er formatieplaatsen aangevraagd om in voldoende mate in te kunnen spelen op de behoefte aan dienstverlening binnen KCC/publiekszaken. Hiervoor worden medewerkers aangetrokken die vooral aan de balie in 2024 volledig inzetbaar moeten zijn. Deze medewerkers zullen we zelf moeten inwerken en opleiden. Daarnaast moeten ze een aantal verplichte opleidingen volgen om ze voldoende vakbekwaam te maken en uiteindelijk te kunnen certificeren volgens de diplomalijn van de NVVB. De basisopleiding voor een medewerker burgerzaken (zonder specialisatie) kost ongeveer €6.500. Naar verwachting moeten we in 2023 in elk geval drie nieuwe medewerkers opleiden. Daarnaast zullen ook diverse andere medewerkers opleidingen moeten volgen c.q. moeten hercertificeren. Begin 2023 wordt een opleidingsplan voor het hele team vastgesteld, zodat helder is welke opleidingen de komende jaren door welke medewerkers moeten worden gevolgd en wat de daaraan verbonden kosten zullen zijn. Daarmee is een goed opleidingsbudget absoluut noodzakelijk.	9.350	8.925	nee	nee	nee	n.v.t.
422 Barneveld Groeit	Zijn gelden voor het Groeiplan. Er wordt gewerkt aan toekomstbestendige organisatie die klaar is om de grote opgaven van Barneveld op te pakken en uit te voeren. Project eindigt in 2024.	690.000	557.080	nee	ja	nee	n.v.t.
422 Bijdrage Molukken	Het betreft hier de uitvoering van een motie van de raad, Subsidie is toegekend in maart 2022 voor een waterfilterproject in Ambon. Het laatste gedeelte van de subsidie ontvangt de Stichting na afronding van het project. Dit zal plaatsvinden in mei 2023. Uitvoering vergt zeer beperkte capaciteit van team EZ en past binnen de werkzaamheden voor 2023.	4.000	4.000	ja	ja	ja	Verantwoording subsidie vindt plaats in 2023.
422 Implementatie en uitvoering WOO	Betreft structureel budget WOO-gelden. Het inregelen van de formatieuitbreiding en het inrichten van een nieuwe functie heeft een behoorlijke doorlooptijd. In het laatste geval volgt ook een wervingstraject. Hoewel ingezet in 2022; zullen uitbreiding en invulling van de nieuwe functie in 2023 pas plaatsvinden. Het structurele budget bouwt op over de jaren. Door dit budget van 2022 over te hevelen kunnen we eerder qua capaciteit op het beoogde benodigde niveau zitten (2026). Tevens biedt dit ruimte om de koppelingen met Plooi in 2023 direct al structureel te borgen in het I&A budget, waardoor we geen incidentele oplossing voor 2023 voor de koppelingen hoeven in te regelen.	63.000	63.000	nee	nee	nee	n.v.t.
422 Implementatie en uitvoering WOO	Betreft incidenteel budget WOO-gelden. Doordat onze inventarisatie een langere doorlooptijd heeft, dan origineel gepland, starten we ook later (in 2023) met de implementatie van de Wet Open Overheid. Inmiddels is duidelijk dat we voor 4 informatie categorieën zullen moeten publiceren in 2023; voordat de koppeling met Plooi beschikbaar en gemaakt is. De eerste categorieën zullen dus op een andere manier aangeleverd moeten worden (handmatig) en gezien de beperkte beschikbare capaciteit in de organisatie, kunnen we met het overhevelen van dit geld naar 2023 hiervoor tijdelijk capaciteit inhuren.	75.000	75.000	nee	nee	nee	n.v.t.

422 Kern van de Zaak	Kern van de Zaak betreft een meerjarenproject. Met dit project zal een impuls gegeven worden op het vlak van integratie en klantgerichtheid. Verwachting is dat het project in 2023 zal worden afgerond.	265.000	226.343	ja	ja	ja	Betreft een meerjarig project, project vraagt meer tijd dan vooraf gepland. Verwachting is dat het project in 2023 zal worden afgerond.
422 E-dienstverlening en website 2017-2020	Het programma is een meerjarenprogramma. Het budget is ook bedoeld om flexibel over jaarschijven in te zetten om zo agile te kunnen sturen op welke resultaten op korte termijn het best bijdragen aan de doelen. Het ene jaar realiseren we meer dan het andere jaar. Project begrijpelijke taal is voor heel 2023 verlengd en de projectkosten voor 2023 moeten uit de overgebleven gelden van 2022 betaald worden (ca 150.000). Er is geen beleidstoevoeging voor dit project in 2023 aangevraagd. De projecten optimaliseren ediensten Leven en Reizen, Documentcreatie lopen nog voor een deel in 2023 door. Hiervoor geldt het zelfde als bij begrijpelijke taal: geen middelen voor 2023 binnen het beleidsproduct beschikbaar; dit financieren we uit het budget van 2022. Voor de inhuur van de projectleiders is al opdracht gegeven; evenals andere projectkosten. Een aantal projecten; zoals de externe voorlichtingscampagne over de digitale dienstverlening en de ontsluiting van de PIP via de website zijn uitgesteld naar 2023 i.v.m. de temporisering van Kern van de zaak. Verder willen we een reservering van een bedrag uit 2022 aanhouden voor project Single Digital Gateway Annex II in 2023 om dan aan deze wettelijke verplichting te kunnen voldoen. Op dit moment is de omvang nog niet bekend; wel dat dit in 2023 moet gebeuren.	310.000	274.947	ja	ja	ja	Ieder jaar hebben we wel iets over gehouden door aanpassingen in de planning en meevallers. Veel projecten lopen niet per jaarschijf en gaan dus ook in de realisatiefase over de jaargrens heen. De kosten verschuiven daarmee, terwijl de budgetten in de planfase gereserveerd worden. Dus er zit altijd een scheefgroei tussen gereserveerd budget en de daardwerkelijke uitgaven. Daarnaast hebben we een deel gereserveerd voor initiatieven die in de loop van het jaar starten. Daar wordt niet altijd volledig gebruik van gemaakt i.v.m. beschikbare capaciteit en verschuiving van prioriteiten in de organisatie. Maar dat hoort bij het programmatisch werken.
422 Budget werving en selectie	Als gevolg van de te krappe arbeidsmarkt wordt er gestart met een externe arbeidsmarktcampagne om Barneveld als werkgever aantrekkelijker te maken. Start gemaakt in 2022, kosten worden tevens verwacht in 2023.	50.000	50.000	nee	ja	nee	n.v.t.
422 I&A basisregistratie dienstverlening	Project is lopend, betreft project basisregistratie ondergrond (BT 2022). Volgend jaar zal project worden afgerond.	15.000	15.000	ja	ja	nee	n.v.t.
422 I&A informatievoorziening I-beleid	Medio december begonnen met projectorientatie. Door de prioritering binnen de afdeling en de marktomstandigheden heeft het project vertraging opgelopen. Afronding wordt verwacht in 2023.	50.000	50.000	ja	ja	nee	n.v.t.
422 I&A informatievoorziening vervanging systemen	Betreft onderdeel van de aanbestedingskalender, betreft een meerjarig project. Eerste stappen zijn gezet in 2022, verder uitvoering in 2023.	325.000	325.000	ja	ja	nee	n.v.t.
422 Uitwerking PVA Werken in de toekomst	In 2023 wordt in navolging van het gemeentehuis, de gemeentewerf opgepakt.	37.000	17.680	ja	ja	ja	Uitvoering is in 2022 gestart en loopt door tot in 2023
433 Maatschappelijke begeleiding	Door de verhoogde instroom aan statushouders lopen de kosten van de maatschappelijke begeleiding op. Daarnaast is de begeleiding intensiever omdat mensen langere tijd op een woning hebben moeten wachten. Uit dit budget (beschikbaar gekomen in de septembercirculaire) kan de doelgroep in 2023 van adequate begeleiding worden voorzien waardoor zij sneller weer mee kunnen doen in de maatschappij. De lasten horen in 2023 begroot te worden op 6170-40509.	118.500	118.500	nee	nee	nee	
433 Asiel (inburgering)	Door krapte op de arbeidsmarkt hebben veel statushouders lange tijd moeten wachten op taallessen. Hierdoor hebben zij een achterstand opgelopen. De taallessen voor deze groep zijn inmiddels gestart, maar met deze middelen (beschikbaar gekomen in de septembercirculaire) kan een extra impuls aan hun taalontwikkeling gegeven worden. De lasten horen in 2023 begroot te worden op 6170-40509.	66.600	66.600	nee	nee	nee	
Totaal budgetoverhevelingen alle programma's		8.779.703.930.146					

Bijlage 5. Kerngegevens

bedragen x € 1.000

Kerngegevens	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022	Raming 2022
1. Participatie en ondersteuning			
Uitkeringsgerechtigden (gemiddeld over het jaar)			
• IOAW	26		31
• IOAZ	2		2
• WWB	520		552
• Beschut werk nieuw			9
• Loonkostensubsidie			90
Totaal	548		684
Unieke ontvangers vangnetvoorziening Jeugd	2.023		2.100
Unieke ontvangers vangnetvoorziening WMO	2.492		2.650
Leerlingen in het voortgezet onderwijs	4.826	4.745	4.950
3. Woon- en leefomgeving			
• Gebruikte hoeveelheid energie (kwh) *	1.800.199		1.826.422
• Oppervlakte - onbebouwd (ha)	17.590		17.586
• Aantal woonruimten **	23.146	23.379	27.325
• Oppervlakte verharde wegen (miljoen m2)	4,06	4,30	4,00
• Lengte vrij verval riolering (km)	402,3		405,0
4. Bestuur en interne dienstverlening			
Aantal inwoners	59.992		61.444
• 0 - 18 jaar	15.313		13.004
• 19 - 64 jaar	34.691		38.305
• 65 jaar en ouder	9.988		10.135

* 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)



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	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 Ja	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk verantwoord o.b.v. voortlopige toekenningen?) (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	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoezicht Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) Aard controle R Indicator: A13/01 € 21.056	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02 Ja	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden Aard controle R Indicator: A13/03 € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023 Aard controle R Indicator: A13/04 Ja	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 Aard controle R Indicator: A16/01 € 3.945.600	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/02 € 1.794.045	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle R Indicator: A16/03 € 2.268.248	Besteding (jaar T) tbv de transitie-uitgezonderd uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: A16/04 € 65.000	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie Aard controle R Indicator: A16/05 € 204.775	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) Aard controle R Indicator: A16/06 € 378.065
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO Aard controle R Indicator: A16/07 € 8.743	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/08 € 194.880	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09 € 4.305.374	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10 € 4.305.374	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11 Nee	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslaanproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/01 3	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02 52	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) Aard controle D2 Indicator: B2/03 1	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04 1	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 Ja	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 Ja	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08 € 0	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09 € 0	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10 € 0	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11 € 0	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12 € 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16 € 1.140	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 19.760	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18 € 3.468	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 3.468	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25 € 0	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26 € 4.608	
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikkingnummer /naam Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01 1 SUVIS21-01720369/Koningin Beatrix 2 SUVIS21-00745338/JFC 3 SUVIS21-00745226/Meerwaarde	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C32/02 € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03 € 150.000	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) Aard controle D2 Indicator: C32/04 Ja	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05 Nee	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06 Nee
			Kopie Beschikkingnummer/Naam Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)		Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			

			Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Aard controle D2 Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09			
			1 SUVIS21-01720369/Koningin Beatrix	Ja	Eindverantwoording door school is nog niet ontvangen			
			2 SUVIS21-00745338/JFC	Ja	Eindverantwoording door school is nog niet ontvangen			
			3 SUVIS21-00745226/Meerwaarde	Ja	Eindverantwoording door school is nog niet ontvangen			
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
			160	€ 6.400	€ 6.400	0		
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energiegebruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09			
			117	€ 100.984	€ 100.984			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlagings energiegebruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15
			160	160	0	0	0	0
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van oeduneerden door de toeslagen	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04				
			€ 2.297	Ja				
BZK	C72	Specifieke uitkeringen proeftuinen aardgasvrije wijken 3e ronde	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) te laste van Rijksmiddelen	Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij gemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk	Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij reedygemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk	Aanvraag is volgens plan/aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee)	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: C72/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C72/02	Aard controle D2 Indicator: C72/03	Aard controle D2 Indicator: C72/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C72/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C72/06
			€ 23.334	€ 23.334	0	0	Ja	
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: C72/07					
			Nee					
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	
			€ 1.127.999	€ 138.109	€ 157.909	€ 29.509	€ 429.408,00	
			Aan andere per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10	
			1				€ 44.662	
			2					
			100					
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen 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	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	
			€ 44.390	€ 0	€ 50.033	€ 0	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast 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 ernaast 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.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle R		

			Indicator: D14/06	Indicator: D14/07	Indicator: D14/08	Indicator: D14/09		
			1					
			2					
			10					
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) Aard controle R Indicator: D19/01 € 73.816	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02 € 73.816	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: D19/03 Nee			
lenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaal Subsidieregeling sanering Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: E3/02	Overige bestedingen (jaar T) Aard controle R Indicator: E3/03	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt Aard controle R Indicator: E3/04	Correctie over besteding (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: E3/05	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: E3/06
			1 lenW/BSK-2021-221067	€ 9.900	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2					
			100					
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: E3/11	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12
			1 lenW/BSK-2021-221067	€ 9.900	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			2					
			100					
lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker Aard controle R Indicator: E44B/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) Aard controle R Indicator: E44B/04	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
			1 060307 Gemeente Amersfoort	€ 52.441	€ 108.859	€ 104.881	€ 217.718	Ja
			2 060307 Gemeente Amersfoort	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			3 060307 Gemeente Amersfoort	€ 58.792	€ 117.583	€ 117.583	€ 117.583	Nee
			Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08			
			1 060307 Gemeente Amersfoort	Barneveld Project 1 Bakkersweg	Ja			
			2 060307 Gemeente Amersfoort	Barneveld Project 2 Churchillstraat	Nee			
			3 060307 Gemeente Amersfoort	Barneveld Project 3 Zwartebroek	Nee			
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/01 € 7.467.800	Baten (jaar T) algemene bijstand Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/02 € 130.245	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/03 € 280.203	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/04 € 4.063	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/05 € 65.664	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/06 € 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07 € 346.323	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004) (levensonderhoud) Aard controle R Indicator: G2/08 € 82.239	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09 € 0	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10 € 1.035.539	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11 € 0	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12 € 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13 € 0	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14 Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking) gemeente deel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente Aard controle R Indicator: G3/01 € 0	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/02 € 0	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/03 € 8.539	Besteding (jaar T) Bob Gemeente Aard controle R Indicator: G3/04 € 0	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/05 € 0	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/06 € 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gemeente Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gemeente Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB) Gemeente Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gemeente Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11					
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja					
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsreelina Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente				
				Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06			
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 17	€ 0	€ 0	€ 20.616	€ 35.235	€ 3.740			
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.794	€ 3.028	€ 241			
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 1.470	€ 0	€ 0	€ 15.545	€ 10.436	€ 474			
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 7.732	€ 2.284	€ 207			
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 6.539	€ 880	€ 81			
			6 Totaal	€ 1.453	€ 0	€ 0	€ 52.226	€ 51.863	€ 4.743			
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente						
				Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10					
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	0	Ja					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	0	Ja					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	0	Ja					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	0	Ja					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	0	Ja					
			6 Totaal	0	0	0	Ja					
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig Gemeente	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Gemeente					
				Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15				
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)									
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)									
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)									
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)									
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)									
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0				
Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente									
	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle D2 Indicator: G4/18	Aard controle R Indicator: G4/19								
1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0								
2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0								
3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0								
4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0								
5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0								
6 Totaal	0	0	0	0								
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente							
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03							
			€ 0	€ 376.125	Ja							
SZW	G12	Kwietschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft	Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente							
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04							
			€ 0	€ 0	Ja							
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente					
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05					
			€ 0	€ 51.494	€ 0	€ 0	Ja					
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Gemeenten	Totale werkelijke berekende subsidie Gemeenten								
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02								
			€ 1.148.194	€ 237.179								
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is				

			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08	
1			711036 Voorbereidingskrediet Projectopdracht Aers35DVB	€ 897	€ 897			Nee, onderdeel van aanvraag voorgaande jaren	
2			711047 Voorber. krediet Essenenweg - Flying bikes	€ 3.500	€ 3.500				
3			711048 Voorber. krediet Hanzeweg - Flying bikes	€ 19.940	€ 19.940				
4			722245 Sportcomplex Oosterbos: nieuwbouw 4 kleedkamers	€ 91	€ 91			Nee, onderdeel van aanvraag voorgaande jaren	
5			723153 Sportzaal de Voorde (bouw)	€ 643	€ 643				
6			730009 Aanleg terrein Flying bikes	€ 2.404	€ 2.404				
7			733374 Sport2022 Overbeek vervangen kunstgras	€ 66.316	€ 66.316				
8			733375 Sport2022 Vervanging leunhekwerk, afrastering etc.	€ 3.086	€ 3.086				
9			733376 Sport2022 Bosrand renovatie toelaga	€ 1.896	€ 1.896				
10			733377 Sport2022 Algemeen- vervanging bestrating	€ 4.303	€ 4.303				
11			5323 Barneweg 9 Barneveld - Sportcomplex Norschoten	€ 5.214		€ 5.214			
12			5324 Dr. A. Jessestraat 3 Kootwijkerbroek -Sportc. DWS	€ 75		€ 75			
13			5325 Hogesteeg 28 Garderen - Sportcomplex De Westenberg	€ 351		€ 351			
14			5326 Overhorsterweg 10-A Voorthuizen -Sportc Overhorst	€ 0		€ 0			
15			5327 Roelenengweg 37 Voorthuizen - Sportc De Roeleneng	€ 0		€ 0			
16			5328 Thorbeckelaan 111-A Barneveld - Sportc Nwe Oost	€ 692		€ 692			
17			5329 Tollegenweg 34 -36 Stroe - Sportpark De Bosrand	€ 8.268		€ 8.268			
18			5330 V. de Bleekstraat 24-A Terschuur -Sportc Overbeek	€ 171		€ 171			
19			5331 Wethouder Rebellaan 136+144 Barneveld-sportc. MHC	€ 0		€ 0			
20			5501 Jan de Jagerweg 50 Voorthuizen - Sporthal Voorde	€ 0		€ 0			
21			5503 Kosterijweg 17 Kootwijkerbroek -Sportzaal Kamphuis	€ 0		€ 0			
22			5504 Nederwoudseweg 23-C Barneveld - Sporthal Burghthof	€ 0		€ 0			
23			5505 Sandersstraat 1 Terschuur - Gymzaal Sanderstraat	€ 16.441		€ 16.441			
24			5506 Schoonbeekhof 51 Kootwijkerbroek - Sportzaal Boog	€ 0		€ 0			
25			5507 Schoutenstraat 111 Barneveld - Sportzaal IJsvogel	€ 0		€ 0			
26			5508 Weth. Rebellaan 138-140 Sportcmplx Oosterb.	€ 0		€ 0			
27			5509 Roelenengweg 41 Voorthuizen - Zwembad Heuvelrand	€ 262		€ 262			
28			5510 Mr. Troelstralaan 20 Barneveld - Buitenzwemb Oost	€ 0		€ 0			
29			5511 Lijsterhof 8 Barneveld - sportzaal de lijsterhof	€ 10.737		€ 10.737			
30			5514 Gerard Doustraat 101 Voorthuizen-sportzaal de Brug	€ 1.293		€ 1.293			
31			5515 Vellerselaan 124 Barneveld - Gymzaal Velle	€ 0		€ 0			
32			5516 Jan de Jagerweg 50 Voorth. Sporthal Voorde -nov20	€ 0		€ 0			
33			5521 Nieuwe Markt 6-8 Barneveld-MFA Veluwehal	€ 0		€ 0			
34			5541 Roelenengweg 25 Voorth. - MFA Trefpunt	€ 0		€ 0			
35			5542 Koningsweg 27 Garderen Dorps huis De Wardborg	€ 11.956		€ 11.956			
36			5543 Rochetstraat 2 Voorthuizen - Dorps huis De Eng	€ 938		€ 938			
37			6133 Tractie sportcomplexen	€ 2.027		€ 2.027			
38			6171 Sportcomplexen	€ 8.963		€ 8.963			
39			6172 Natuurgras sportvelden	€ 734		€ 734			
40			6205 Dorps huizen	€ 0		€ 0			
41			6222 Exploitatie zwembaden en binnensportaccommodaties	€ 0		€ 0			
42			6925 Onderzoek sport	€ 636		€ 636			
43			983322 Thorbeckelaan 113 Barneveld - Clubhuis Schietsport	€ 229		€ 229			
44			983323 Barneweg 9 Barneveld - Sportcomplex Norschoten	€ 3.722		€ 3.722			
45			983324 Dr. A. Jessestraat 3 Kootwijkerbroek -Sportc. DWS	€ 3.600		€ 3.600			
46			983325 Hogesteeg 28 Garderen - Sportcomplex De Westenberg	€ 76		€ 76			
47			983327 Roelenengweg 37 Voorthuizen - Sportc De Roeleneng	€ 74		€ 74			
48			983328 Thorbeckelaan 111-A Barneveld - Sportc Nwe Oost	€ 567		€ 567			
49			983329 Tollegenweg 34-36 Stroe - Sportpark De Bosrand	€ 44		€ 44			
50			983331 Wethouder Rebellaan 136+144 Barneveld-sportc. MHC	€ 79		€ 79			
51			983516 Sporthal de Voorde(K)	€ 29.686		€ 29.686			
52			Meerkosten a.g.v. wijziging menq%	€ 27.265			€ 27.265		
53									
	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)
				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			1036207	€ 127.713	€ 0	€ 127.713	€ 0	€ 127.713	
2			1042592	€ 56.575	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
3									
4									

			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08						
			1 1036207	Ja						
			2 1042592	Nee						
			3							
			4							
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde	Beschikingsnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) Automatisch berekend	Totale definitieve exploitatietekort Automatisch berekend	Totale cumulatieve besteding Automatisch berekend	Eindverantwoording			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05			
			1 SPUKJZ21-22086	€ 163.704	€ 163.704	€ 163.704				
			Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06	Aard controle R Indicator: H25/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08	Aard controle R Indicator: H25/09	Aard controle R Indicator: H25/10	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11		
			1 Zwembad Veluwehal	Nov + dec 2021	€ 134.652	€ 134.652	€ 134.652	€ 134.652		
			2 Zwembad Veluwehal	jan-22	€ 29.052	€ 29.052	€ 29.052	€ 29.052		
LNV	L6	Regeling specifieke uitkering uitvoering Subsidierегeling sanering varkenshouderien	Besteding (jaar T-1 +T-2)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Toelichting			
			Aard controle R Indicator: L6/01	Aard controle R Indicator: L6/02	Aard controle R Indicator: L6/03	Aard controle n.v.t. Indicator: L6/04	Aard controle n.v.t. Indicator: L6/05			
			€ 75.089	€ 0	€ 75.089	Ja				

Bijlage 7. Taakvelden

bedragen x € 1.000

Taakvelden	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil
Saldo van baten en lasten				
0. Bestuur en ondersteuning	82.010	94.205	98.565	4.360 V
0.1 Bestuur	- 2.605	- 3.706	- 3.649	57 V
0.2 Burgerzaken	- 132	- 83	- 242	- 159 N
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	- 917	- 564	- 596	- 32 N
0.4 Overhead	- 20.798	- 23.385	- 24.027	- 642 N
0.5 Treasury	3.708	3.127	3.580	453 V
0.61 OZB woningen	7.052	7.452	7.476	24 V
0.62 OZB niet-woningen	6.434	6.634	6.763	129 V
0.63 Parkeerbelasting	843	803	952	149 V
0.64 Belastingen overig	2.524	2.462	2.491	29 V
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	85.629	96.753	101.066	4.313 V
0.8 Overige baten en lasten	272	4.712	4.540	- 171 N
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	211	211 V
1. Veiligheid	- 5.514	- 5.756	- 5.606	150 V
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	- 3.575	- 3.801	- 3.707	94 V
1.2 Openbare orde en veiligheid	- 1.939	- 1.955	- 1.899	56 V
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	- 11.733	- 11.782	- 3.066	8.716 V
2.1 Verkeer en vervoer	- 11.253	- 11.282	- 2.662	8.621 V
2.2 Parkeren	- 479	- 500	- 404	96 V
3. Economie	- 92	159	- 8.452	- 8.612 N
3.1 Economische ontwikkeling	-	- 616	- 150	466 V
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	- 9.694	- 9.694 N
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	- 96	- 27	- 23	4 V
3.4 Economische promotie	4	803	1.414	612 V
4. Onderwijs	- 8.455	- 8.429	- 8.593	- 164 N
4.1 Openbaar basisonderwijs	-	- 192	- 189	3 V
4.2 Onderwijshuisvesting	- 5.926	- 5.817	- 5.666	151 V
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	- 2.529	- 2.420	- 2.738	- 319 N
5. Sport, cultuur en recreatie	- 13.793	- 13.012	- 11.109	1.902 V
5.1 Sportbeleid en activering	- 144	- 211	- 194	17 V
5.2 Sportaccommodaties	- 6.674	- 5.109	- 3.593	1.516 V
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	- 1.288	- 1.312	- 1.321	- 9 N
5.4 Musea	- 537	- 614	- 493	121 V
5.5 Cultureel erfgoed	- 230	- 289	- 281	8 V
5.6 Media	- 991	- 1.024	- 1.023	1 V
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	- 3.929	- 4.453	- 4.205	249 V
6. Sociaal domein	- 41.682	- 45.320	- 40.138	5.182 V
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	- 7.318	- 10.485	- 7.069	3.416 V
6.3 Inkomensregelingen	- 3.883	- 5.664	- 6.068	- 404 N
6.4 Begeleide participatie	- 2.838	- 2.655	- 2.800	- 145 N
6.5 Arbeidsparticipatie	- 1.847	- 1.896	- 1.649	247 V
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	- 1.855	- 1.738	- 1.477	261 V
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	- 5.062	- 4.778	- 4.802	- 24 N
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	- 18.880	- 18.104	- 16.273	1.831 V
7. Volksgezondheid en milieu	- 995	- 1.051	- 902	148 V
7.1 Volksgezondheid	- 2.568	- 2.594	- 2.656	- 62 N
7.2 Riolering	1.279	1.257	1.262	5 V
7.3 Afval	1.743	1.700	1.609	- 91 N
7.4 Milieubeheer	- 1.300	- 1.239	- 835	404 V
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	- 149	- 174	- 282	- 108 N
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	- 4.684	- 8.284	- 10.115	- 1.831 N
8.1 Ruimte en leefomgeving	- 1.876	- 4.589	- 2.243	2.346 V
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-	-	- 4.899	- 4.899 N
8.3 Wonen en bouwen	- 2.808	- 3.695	- 2.973	722 V
Saldo van baten en lasten	- 4.938	730	10.582	9.852 V
Mutatie reserves				
0. Bestuur en ondersteuning	5.135	6.674	3.274	- 3.400 N
0.10 Mutaties reserves	5.135	6.674	3.274	- 3.400 N
Mutatie reserves	5.135	6.674	3.274	- 3.400 N
Resultaat	197	7.404	13.856	6.452 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 (omzetderving)	- 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