



gemeente  
**Barneveld**

# Jaarverslaggeving 2013



# Colofon

Deze Jaarverslaggeving 2013 is een uitgave van de gemeente Barneveld.

## *Inhoud*

De inhoud is samengesteld door de afdelingen Financiën en Bestuurs- en Managementondersteuning van de gemeente Barneveld.

## *Tekstredactie*

Communicatie, ██████████

## *Vormgeving*

Interface Communicatie, Ede

## *Druk*

Gemeente Barneveld

Barneveld, april 2014

# Jaarverslaggeving 2013



<b>1. Aanbiedingsbrief</b>	<b>5</b>
Korte terugblik op het jaar 2013	5
<b>2. Financieel resultaat 2013</b>	<b>11</b>
<b>3. Programmaverantwoording</b>	<b>16</b>
Programma 1 – Zelfstandigheid	16
Programma 2 – Bedrijvigheid	20
Programma 3 – Leefbaarheid	28
Programma 4 – Bestuur en interne dienstverlening	39
<b>4. Paragrafen</b>	<b>44</b>
Paragraaf 1 – Lokale heffingen	44
Paragraaf 2 – Weerstandsvermogen	50
Paragraaf 3 – Onderhoud kapitaalgoederen	55
Paragraaf 4 – Financiering	61
Paragraaf 5 – Bedrijfsvoering	66
Paragraaf 6 – Verbonden partijen	70
Paragraaf 7 – Grondbeleid	77
<b>5. Balans en toelichting</b>	<b>83</b>
Balans per 31-12-2013	83
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	84
Toelichting op de balans per 31-12-2013	86
Staat van herkomst en bestedingen middelen	94
<b>Bijlagen</b>	<b>95</b>
1. Controleverklaring	96
2. Overzicht gronden in exploitatie (IEGG)	98
3. Overzicht gronden niet in exploitatie (NIEGG)	99
4. Verloopoverzicht voorziening grondexploitaties	100
5. Exploitatierkening op hoofdkostensoorten	101
6. Overzicht indicatoren	102
7. Staat uit te voeren werken	104
8. Sisa-staat	106

# Aanbiedingsbrief

Aan de raad,

Hierbij bieden wij u de jaarverslaggeving over het jaar 2013 aan.

## **Jaarverslaggeving nieuwe stijl**

Deze jaarverslaggeving is de eerste in de nieuwe opzet uit het optimalisatietraject van de planning & control cyclus. De opzet sluit aan op de onderdelen van de programmabegroting. Nieuw dit jaar is dat bij elk programma een samenvatting is opgenomen van de belangrijkste activiteiten die er in het afgelopen jaar zijn geweest. Daarnaast is dit de eerste jaarverslaggeving waarbij de jaarrapportage van de grondexploitatie in dit boekwerk is geïntegreerd.

## **Wat betekende 2013 voor onze inwoners en ondernemers?**

Het is bijna vanzelfsprekend om deze vraag in de Jaarverslaggeving te stellen. Wat betekende het jaar 2013 voor onze inwoners en ondernemers? Op die vraag zijn tal van antwoorden mogelijk. Iedereen – inwoners, ondernemers, jongeren, volwassenen – zal deze vraag weer anders beantwoorden. Wat was voor ú belangrijk, vorig jaar? Wat herinnert ú zich nog? Voor sommigen zal het jaar 2013 in het teken van vreugde en blijdschap hebben gestaan; anderen kregen te maken met verdriet of verloren – vanwege de economische omstandigheden – hun werk. Dat grijpt diep in.

Wij hebben in deze Jaarverslaggeving 2013 de belangrijkste zaken op een rij gezet die in Barneveld zijn gerealiseerd. Want voor de gemeente Barneveld was het afgelopen jaar opnieuw een jaar waarin het gemeentebestuur belangrijke besluiten nam voor de toekomst van onze gemeente.

De gemeente Barneveld werd in 2013 uitgeroepen tot meest MKB-vriendelijke gemeente van de provincie Gelderland. Wij vinden dat een hele eer; de ondernemers in Barneveld hebben zich positief uitgelaten over de gemeente in het algemeen en ons beleid in het bijzonder. En dat wordt gewaardeerd, blijkt dus uit deze verkiezing. Het is voor ons vanzelfsprekend: bij een ondernemende gemeente hoort een ondernemend gemeentebestuur. Ook in 2013 hebben we het bedrijfsleven op tal van manieren gefaciliteerd.

In 2013 werden bijna 400 nieuwe woningen opgeleverd; een recordaantal sinds het ontstaan van de economische recessie in 2008; deze trend wordt ook de komende jaren voortgezet; dan worden nieuwe woningen gerealiseerd in met name De Burgt en Veller in Barneveld, Voorthuizen (Holzenbosch) en Zwartebroek (Dwarsakker).

De strategische ligging van Barneveld – centraal in Nederland – is gebaat bij een uitstekende bereikbaarheid over de weg en met het openbaar vervoer. Dat willen we graag zo houden en daarom hebben we in 2013 samen met buurgemeenten en andere overheden gesproken over de noodzaak om het knooppunt A1/A30 aan te pakken (en de eerste werkzaamheden zijn al uitgevoerd!) en de komst van een Regiosprinter op de spoorlijn Amersfoort-Apeldoorn.

Daarnaast moet worden gemeld dat we het afgelopen jaar ook ruimtelijke ontwikkelingen voor de realisering van nieuwe bedrijventerreinen en een tunnel mogelijk hebben gemaakt.

De indruk zou kunnen ontstaan dat het afgelopen jaar alleen is geïnvesteerd in de openbare ruimte. Niets is minder waar. Ook in het voorzieningenniveau is aanzienlijk geïnvesteerd. Zo hebben we belangrijke investeringen op het gebied van onderwijshuisvesting gedaan en diverse sportvoorzieningen gerealiseerd. Ook werden afgelopen jaar voorbereidingen getroffen voor de nieuwe taken die per 1 januari 2015 op de gemeente afkomen: de Jeugdzorg, het nieuwe Wmo-beleid en de Participatiewet. Belangrijke ontwikkelingen die de gemeente met minder geld moet gaan uitvoeren. Wij zullen ons, ondanks het gekorte budget, nadrukkelijk inspannen om van de invoering van deze nieuwe taken een succes te maken. We kunnen dat niet alleen; we richten ons meer dan ooit op de samenwerking met inwoners en organisaties onder het welluidende motto 'Zelf, Samen, Gemeente'.

Participatie is voor Barneveld geen nieuw woord. Meedoen met de samenleving proberen we al langere tijd zoveel mogelijk gestalte te geven; door mensen te betrekken als in hun woon- en leefomgeving iets gebeurt, maar bijvoorbeeld ook door de inzet en actieve betrokkenheid van wijkplatforms en Verenigingen voor Plaatselijk Belang. En met succes: samen met inwoners, inwonersgroepen, maatschappelijke organisaties, ondernemers en andere overheden werken we – dag in, dag uit – aan een fijne en veilige woon- en leefomgeving waarin we oog, oor en hart voor elkaar hebben.

### **Wat verwachten we voor de toekomst?**

We kunnen niet in de toekomst kijken. We merken wel dat de economische omstandigheden licht verbeteren, maar dat wij blijven inzetten op een zorgvuldig en behoedzaam beleid. Dit geldt zeker ook voor ons grondbeleid, waarbij we bij de planning van nieuwe woningbouwlocaties met projectontwikkelaars, aannemers en woningcorporaties afspraken maken over het faseren en doseren van nieuwe plannen. Op die manier kan de gemeente Barneveld blijven groeien, maar wel op een zorgvuldige en afgewogen manier.

Financieel economisch betekent dit dat we naast sturing op het weerstandsvermogen andere stuurgetallen zullen meenemen in overwegingen. Zo zijn er in de begroting van 2014 al een aantal balansratio's opgenomen. Een notitie schulden, met daarin een doorkijk naar de verwachte ontwikkeling van de ratio's gedurende de komende tien jaar, wordt in het eerste halfjaar van 2014 opgesteld en daarna aan u als raad voorgelegd. In de notitie zijn verder mogelijkheden en maatregelen opgenomen hoe verder om te gaan met de schuldpositie van de gemeente.

### **Meerjarenperspectief/bezuinigingen**

Met de vaststelling van de jaarrekening 2013 sluiten we het laatste volledige jaar van de coalitieperiode 2010-2014 af. We zijn deze periode begonnen met een bezuinigingstaakstelling t/m 2015 van €8,2 miljoen, door verzelfstandigingen en "gedwongen" samenwerkingen opgelopen tot een bedrag van €9,1 miljoen. Met de vaststelling van deze jaarrekening constateren we dat de geplande bezuinigingen t/m 2013 zijn gerealiseerd. De dan nog resterende opgave voor de jaren 2014 en 2015 zal naar verwachting worden behaald. Wij informeren u daarover via de periodieke rapportages.

### Vaststelling, resultaat en verantwoording

Conform de Gemeentewet stelt uw raad de rekening vast in het jaar volgend op het dienstjaar. De jaarverslaggeving 2013 bieden wij u hierbij ter vaststelling aan. De hierin opgenomen jaarrekening en jaarverslag zijn gecontroleerd door Ernst en Young en de goedkeurende controleverklaring is in de rapportage opgenomen. De jaarverslaggeving is na het opstellen van de begroting en de maandrapportages het sluitstuk van de budgetcyclus.

### Resultaat

De jaarrekening laat een totale omzet van €102 miljoen zien en sluit met een positief saldo van €3,0 miljoen. Bij de aan u verstrekte maandrapportage van december 2013 gingen we uit van een verwacht voordelig saldo van €1,2 miljoen. Wanneer we de inhoudelijke programma's en de reguliere bedrijfsvoering in ogenschouw nemen, is onze inschatting reëel geweest, we komen uiteindelijk circa €200.000 positiever uit. In hoofdstuk 2 geven wij via de verschillende posten een verklaring voor dit bedrag, opgebouwd uit plussen en minnen.

Toch is het definitieve resultaat aanzienlijk positiever dan de circa €1,4 miljoen, namelijk iets meer dan €3,0 miljoen. Waar wordt dit door veroorzaakt? Het betreft een forse rentecomponent (€1.280.000) en het betreft de gehanteerde afschrijvingsmethodiek (€364.000). Door een adequaat treasurybeleid hebben we een forse besparing kunnen realiseren op de rentekosten. Omdat 2013 het eerste jaar was van de gewijzigde methodiek in de rentetoekening, hebben wij er voor gekozen om aan het eind van het jaar de balans op te maken. Nu we hiermee de nodige ervaring hebben opgedaan, zullen we vanaf 2014 periodiek de getallen bijstellen, zodat het te verwachten jaarresultaat ook door het jaar heen reëler kan worden ingeschat. Voor wat betreft de afschrijvingskosten is er sprake van een harmonisering van de methodiek per 1 januari 2013, hetgeen een extra voordeel oplevert van €364.000.

Met deze componenten komt het voordelig resultaat dus niet uit op €1,4 miljoen, maar op €3 miljoen. We zijn verheugd dat we €1,6 miljoen aan het resultaat hebben kunnen toevoegen. Het is in het huidige tijdsgewricht van het grootste belang om de algemene reserve op peil te houden. Immers, mede vanwege onze grondpositie maar ook vanwege de nu nog onduidelijke financiële gevolgen van de drie decentralisaties, is een gedegen financieel beleid meer dan op zijn plaats.

#### *Ontwikkeling weerstandsfactor/afoming algemene reserve*

Het weerstandsvermogen is met een huidige factor van 1,03 ten opzichte van de laatste peiling fors lager uitgevallen (bij de begroting 2014 was de factor nog 4,4). Dit heeft twee belangrijke oorzaken. De weerstandscapaciteit is afgenomen met in totaal €13,5 miljoen door de aanwending van de beoogde bijdragen voor investeringen van de Harselaartunnel (€4 miljoen) en de verbindingsweg Hanzeweg - Wesselseweg (€7 miljoen) en de afoming vanuit de jaarverslaggeving 2012 (€2,5 miljoen). Daarnaast zijn de risico's met ruim €10 miljoen gestegen o.a. bij Columbizpark, Esvelderbeek en Veller 1.

Conform het beleid vindt in deze situatie geen afoming van de algemene reserve plaats. Het huidige weerstandsvermogen bevindt zich met de waarde van 1,03 nog net boven de minimale bandbreedte, maar is wel onder de minimum streefwaarde van 1,2 beland. De verwachting is dat het weerstandsvermogen vanaf 2014, met name als gevolg van de toevoeging van het jaarrekeningresultaat 2013, weer terugkomt binnen de bandbreedte van de gewenste streefwaarden (tussen de 1,2 en 1,6).

Wij stellen u voor:

1. De jaarverslaggeving 2013 vast te stellen;
2. Het positieve resultaat over 2013 ad €3,0 miljoen conform de bestendige gedragslijn toe te voegen aan de algemene reserve;
3. Décharge te verlenen aan het college van Burgemeester en wethouders voor het gevoerde beleid.

Burgemeester en wethouders van Barneveld,



D. Bakhuizen  
Secretaris



J.W.A. van Dijk  
Burgemeester



## Luidere roep om Regiosprinter

Wethouder P.J.T. van Daalen biedt gedeputeerde C. Bieze het ambitedocument voor de komst van een Regiosprinter aan.

De gemeente Barneveld en verschillende andere partijen tekenen een convenant om mensen die kunnen toetreden tot de arbeidsmarkt, die gelegenheid ook te bieden.



## Convenant Werkgeverdienstverlening



## 100 jaar Barnevelder

In 2013 is het precies 100 jaar geleden dat de eerste Barnevelder werd gefokt. Voor het eeuwfeest worden verschillende activiteiten georganiseerd, onder andere een kinderkippenclub.



## Lang gewacht... toch gekregen...

De Eendrachtstraat tussen Terschuur en Zwartebroek wordt gerenoveerd en voorzien van een vrijliggend fietspad. De veiligheid is toegenomen en de weg ligt er prachtig bij.



## Inbreidingslocaties

Op verschillende locaties in Barneveld worden inbreidingslocaties ontwikkeld. Zo ook aan de Reigerstraat en Leeuwerikstraat.

De gemeente Barneveld krijgt een derde station, Barneveld-Zuid. Het nieuwe station verrijst in de wijk Veller II.



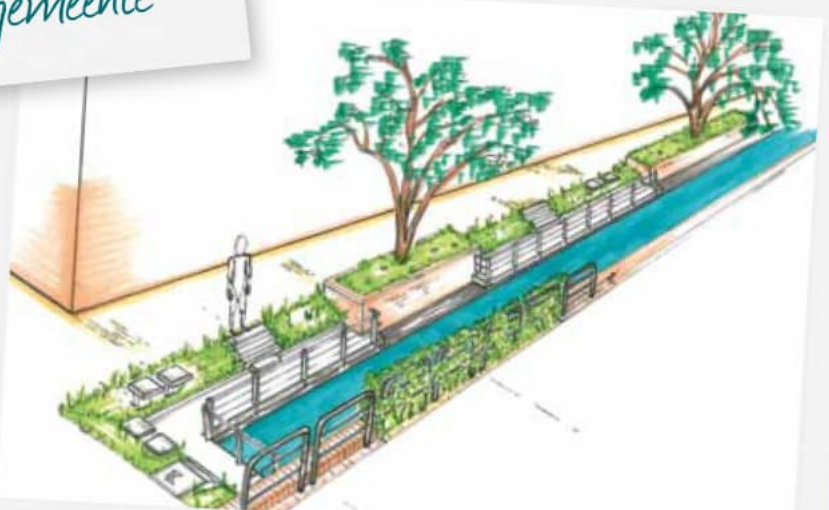
## Een derde station voor Barneveld



## Nieuwe zorgtaken voor de gemeente

De gemeente Barneveld bereidt zich – samen met inwoners, inwonersgroepen en maatschappelijke organisaties – voor op de nieuwe zorgtaken die de gemeente met ingang van 1 januari 2015 moet gaan uitvoeren.

Het Markthalgebied gaat op de schop. Na de bouw van de supermarkt en de woningen wordt alle riolering rondom het gebied vervangen. Ook wordt gestart met het weer naar boven halen van de Barneveldse Beek.



## Markthalgebied op de schop

## 2. Financieel Resultaat 2013

In 2013 heeft de gemeente een positief resultaat behaald van €3.008.000 afgerond. In bijgaand resultatenoverzicht (onderdeel A) wordt per programma het behaalde resultaat aangegeven ten opzichte van de bijgestelde begroting. Bij de verschillen is aangegeven of het een voordelig (V) of nadelig (N) effect heeft op het totale resultaat.

In onderdeel B treft u een analyse op hoofdlijnen aan van de belangrijkste afwijkingen tussen de werkelijkheid over 2013 en de bijgestelde begroting.

### A) Resultaat Programma's 2013

(bedragen x €1.000)

Omschrijving	Begroot uitgaven	Begroot inkomsten	Saldo begroot	Werkelijke uitgaven	Werkelijke inkomsten	Saldo werkelijk	Saldo begroot - werkelijk	N/V
1 - Zelfstandigheid	26.605	12.865	13.739	25.744	12.756	12.988	751	V
2 - Bedrijvigheid	2.234	1.350	884	2.338	1.500	839	45	V
3 - Leefbaarheid	37.552	16.046	21.506	36.510	16.283	20.228	1.278	V
4 - Bestuur en bedrijfsvoering	33.117	68.136	-35.019	32.657	69.420	-36.763	1.744	V
<b>Totaal programma's</b>	<b>99.508</b>	<b>98.398</b>	<b>1.110</b>	<b>97.249</b>	<b>99.958</b>	<b>-2.709</b>	<b>3.819</b>	<b>V</b>
Stortingen	1.611	0	1.611	1.927	0	1.927	-315	N
Onttrekkingen	0	2.721	-2.721	0	2.225	-2.225	-496	N
<b>Mutaties reserves</b>	<b>1.611</b>	<b>2.721</b>	<b>-1.110</b>	<b>1.927</b>	<b>2.225</b>	<b>-299</b>	<b>-811</b>	<b>N</b>
<b>Totaal resultaat</b>	<b>101.120</b>	<b>101.120</b>	<b>0</b>	<b>99.176</b>	<b>102.184</b>	<b>-3.008</b>	<b>3.008</b>	<b>V</b>

### B) Verschillenanalyse werkelijk resultaat 2013 ten opzichte van verwacht resultaat

Het resultaat over 2013 bedraagt 3.008.000 positief. Bij de maandrapportage over december 2013 werd uitgegaan van een verwacht resultaat van 1.232.000. Onderstaand worden de belangrijkste verschillen ten opzichte van het verwacht resultaat weergegeven. Tevens is in het overzicht aangegeven of het gaat om zaken die doorwerken naar andere jaren en waarmee in de begroting 2014 nog geen rekening is gehouden (structureel effect), dan wel zaken die alleen voor 2013 gelden (incidenteel effect).

Per onderdeel is aangegeven op welke programma's het verschil betrekking heeft.

## Analyse totstandkoming resultaat 2013

(bedragen x €1.000)

verwacht resultaat maandrapportage december 2013	Voordelig	Nadelig			
Structurele begrotingsruimte	-267				
Incidentele begrotingsruimte	1.499				
<b>Totaal verwacht resultaat 2013</b>	<b>1.232</b>	<b>-</b>			
<b>Werkelijk resultaat 2013</b>	<b>3.008</b>				
Afwijking ten opzichte van verwacht resultaat	1.776				
Overzicht belangrijkste verschillen	Voordelig	Nadelig	structureel	incidenteel	Programma
Minder rente kosten	1.280			1.280	4
Lagere afschrijvingskosten	364			364	1 t/m 4
Lagere kosten volksgezondheid en zorg voor jeugd	205			205	1
Positief resultaat winstnemingen grondexploitatie	188			188	3
Lagere kosten leerlingen- en schoolvervoer	169		95	74	1
Lagere kosten bijstandsverlening (WWB)	149			149	1
Lagere kosten energie	100		50	50	3 en 4
Geen aanwending budget autonome groei	100		100		4
Lagere kosten onderhoud ruw gras en bermen	95			95	3
Hogere sociale lasten salarissen		350		350-	1 t/m 4
Minder opbrengst leges wabo		227		227-	3
Hogere kosten onderhoud software		185		185-	4
Diverse overige posten		112		112-	1 t/m 4
<b>Totalen</b>	<b>2.650</b>	<b>874</b>	<b>245</b>	<b>1.531</b>	
<b>Totaal verschil ten opzichte van verwacht resultaat</b>	<b>1.776</b>				

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat ten opzichte van de begroting 2014 voor een bedrag van €245.000 aan structurele voordelen te verwachten zijn.

## c) Toelichting op de belangrijkste verschillen tussen werkelijkheid en begroting 2013

### 1. Minder rente kosten (voordelig €1.280.000)

In 2013 was de rente op de korte geldmarkt zeer laag. Deze varieerde van 0,05% tot 0,2% voor kasgeldleningen van 1 maand. Binnen de gemeente Barneveld hebben we hier optimaal van geprofiteerd. Gemiddeld bedroeg onze kasgeldpositie €35 miljoen. Het voordeel ten opzichte van de begroting, waarbij werd uitgegaan van een gemiddelde rente op kasgeldleningen van 3,5%, is daarmee aanzienlijk.

Eén en ander is slechts mogelijk geworden door een overschrijding van de toegestane kasgeldlimiet. Gegeven het te behalen voordeel hebben wij ook in 2013 gemeend deze afweging te moeten maken. Daarnaast is binnen onze gemeente steeds meer aandacht voor een optimalisering van de geldstromen binnen het werkkapitaal. Ook dit heeft geleid tot lagere rentekosten.

Gedurende 2013 voorzagen wij dat mogelijk een voordeel op deze kosten zou ontstaan. Toch is deze post binnen de maandrapportage voorzichtigheidshalve nog niet gemeld. 2013 is namelijk het eerste jaar van de gewijzigde rentetoerekening en daarom was een zekere terughoudendheid geboden. Daarnaast vormt het feit dat de toerekening van rente aan de grondexploitatie steeds over de boekwaarde per einde boekjaar berekend wordt een complicerende factor. Vanaf 2014 zullen wij dit maandelijks verwerken. Hierdoor wordt het mogelijk de rentekosten beter en vooral betrouwbaarder tussentijds bij te stellen.

## **2. Lagere afschrijvingskosten (voordelig €364.000)**

In 2013 is de nieuwe fysieke structuur van de administratie in gebruik genomen, dit als onderdeel van het optimalisatietraject P&C. Tegelijkertijd zijn ook een aantal financiële processen verbeterd. Eén van die processen is het moment van aanvang afschrijving. Voorheen was er geen eenduidigheid met betrekking tot het startjaar van afschrijving. Vanaf 2013 wordt in alle gevallen dezelfde methode gehanteerd, namelijk de afschrijving start per 1 januari van het jaar volgend op ingebruikname van het activum. Dit heeft er toe geleid dat de onderuitputting op de afschrijving in 2013 groter uitvalt dan het begrote bedrag van €550.000.

## **3. Lagere kosten volksgezondheid en zorg voor jeugd (voordelig €205.000)**

De raming 2013 is gebaseerd op de middelen die nodig zijn voor onder meer de apparaatskosten van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) zoals die in 2013 werden verwacht. In 2013 is gestart met de doorontwikkeling van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) maar is het uitbouwen van de formatie doorgeschoven naar 2014. Hierdoor heeft onderbesteding plaatsgevonden. In 2014 wordt de Jeugdwet geïmplementeerd en zal het geraamde budget worden ingezet om met ingang van 1 januari 2015 de gevraagde hulp te kunnen leveren.

## **4. Positief resultaat winstnemingen grondexploitatie (voordelig €188.000)**

Binnen de bijgestelde begroting van 2013 is alleen rekening gehouden met het afsluiten van een aantal verliesgevende projecten. Toch kon bij het opmaken van de jaarrekening €188.000 aan winstnemingen geboekt worden. Het betreft hier de complexen De Kromme Akker (€50.000) en Voorzieningsstrook De Burgt (€138.000).

## **5. Lagere kosten leerlingen- en schoolvervoer (voordelig €169.000)**

Voor leerlingen- en schoolvervoer is in 2012/2013 het beleid dusdanig ingestoken dat er efficiency behaald is op de te rijden routes. Dit heeft geresulteerd in een voordelig resultaat. Een bedrag van €95.000 kan als een structureel voordeel worden gezien (gerealiseerde bezuiniging 2014). Dit structurele voordeel is al in een eerder stadium gemeld.

## **6. Lagere kosten bijstandverlening WWB (voordelig €149.000)**

In de begroting van 2013 is in eerste instantie rekening gehouden met 370 cliënten in de WWB. In de loop van 2013 is dit aantal bijgesteld tot 408. Uiteindelijk is de stand uitgekomen op 399 WWB cliënten. Daarnaast is het gemiddelde uitkeringsbedrag waarmee gerekend is ruim €300 per jaar lager uitgekomen dan begroot. Dit komt doordat meer cliënten parttime aan het werk zijn gegaan en het gemiddeld aantal gewerkte uren is vermeerderd. Hierdoor is het gemiddeld uitkeringsbedrag lager uitgevallen dan waar in de begroting mee is gerekend.

### **7. Lagere kosten energie (voordelig €100.000)**

Op de kosten van elektriciteit is een besparing gerealiseerd. Er is onder andere een positief effect door het gebruik van led verlichting in het product Openbare verlichting. Daarnaast zien we een besparing van verbruik in de gemeentelijke panden zoals het gemeentehuis. De verwachting is dat ongeveer de helft van de besparing structureel zal zijn.

### **8. Geen aanwending budget autonome groei (voordelig €100.000)**

In de begroting is rekening gehouden met een budget voor autonome groei. In 2013 is geen noodzaak gebleken voor compensatie van extra kosten wegens groei. Dit betekent dat het volledige beschikbare bedrag voor het jaar 2013 van €100.000 daarmee vrijvalt. Deze vrijval werkt overigens structureel door.

### **9. Lagere kosten onderhoud ruw gras en bermen (voordelig €95.000)**

Het voordelige resultaat op onderhoud van ruw gras en bermen in 2013 heeft grotendeels te maken met weersomstandigheden. Per jaar kunnen de kosten daardoor verschillen. Het betreft hier dan ook een incidenteel voordeel.

### **10. Hogere sociale lasten salarissen (nadelig €350.000)**

Met ingang van 2013 is het uniform loonbegrip, de basis voor de af te dragen pensioenpremie, gewijzigd. Deze aanpassing leidt er toe dat de loonkosten voor de werkgever met gemiddeld 3% zijn gestegen ten opzicht van 2012, oftewel met €800.000. Binnen de begroting was een bedrag beschikbaar voor loon- en prijsstijging van ca €450.000. Hierdoor treedt er een nadeel op ten opzichte van de begroting met het verschil tussen beide genoemde bedragen.

### **11. Minder opbrengst leges wabo (nadelig €227.000)**

De opbrengst wabo leges over 2013 bedraagt €1.252.000 en valt daarmee €227.000 lager uit dan de begrote leges ad €1.479.000. Inmiddels is bekend dat de jaarrekening van de Omgevingsdienst de Vallei over 2013 een positief resultaat laat zien. Dit betekent dat een bedrag van ca €225.000 in 2014 zal worden terug ontvangen. Dit vanwege lagere uitvoeringskosten bij de omgevingsdienst. Omdat dit bekend werd na het opmaken van de cijfers is hiermee in onze jaarrekening 2013 nog geen rekening gehouden.

### **12. Hogere kosten onderhoud software (nadelig €185.000)**

De onderhoudsbedragen voor software worden veelal in jaarlijkse termijnen in rekening gebracht. Bij een aantal leveranciers lopen deze termijnen niet gelijk aan de kalenderjaren. Tot en met 2012 werd er voor deze facturen steeds nagegaan welk deel betrekking had op het lopende boekjaar en welk deel op het volgende boekjaar. Dit was een jaarlijks terugkerend proces.

Vanaf 2013 is besloten deze jaarlijks terugkerende facturen voortaan in het jaar van ontvangst te boeken. Dit bespaart de bijbehorende administratieve werkzaamheden en leidt niet tot wezenlijke verschillen. Het leidt echter eenmalig (2013) tot een extra last.

### **13. Diverse overige posten (nadelig €112.000)**

Deze post betreft diverse overige zaken die niet verder worden toegelicht.

# Programma 1

## Zelfstandigheid

### Doelstelling

Wij hebben ons, ook in 2013, gericht op de zelfstandigheid van onze inwoners die – waar nodig – door de gemeente worden gestimuleerd om die zelfstandigheid te bereiken of – met ondersteuning – zo lang mogelijk te handhaven. We bereiken dit door in te zetten op:

- 1.1 Vergroten van de zelfredzaamheid;
- 1.2 Versterken van de sociale en vitale samenleving;
- 1.3 Leveren van een gemeentelijk vangnet waar dat (korter of langer) nodig is.

### Samenvatting

Het afgelopen jaar heeft de gemeente ingezet op het vergroten van de zelfstandigheid en zelfredzaamheid van inwoners, samengevat in het motto van de drie decentralisaties: “Zelf, Samen, Gemeente”.

De belangrijkste activiteiten in 2013 waren:

- De Barneveldse ondernemingen Moba en Schaeffler, VNO-NCW, ACE De Vallei, de Barneveldse Industriële Kring, de Christelijke Hogeschool Ede, De Meerwaarde, ROC A12, UWV Werkbedrijf en de gemeente Barneveld, ondertekenden het Manifest Werkgeversdienstverlening. Deze samenwerkende partners kregen met dit project een bredere samenwerking tussen overheid, ondernemers en onderwijs met als belangrijkste doel de arbeidsmarkt te stimuleren en te versterken.
- De gemeenteraad stelde de visie “Arbeidsparticipatie Naar Vermogen” vast, met het oog op de belangrijke veranderingen in het sociaal domein die op 1 januari 2015 van kracht worden; de gemeente Barneveld is – net als andere gemeenten in Nederland – vanaf dat moment verantwoordelijk voor onder andere de (uitvoering van de) Participatiewet.
- Er zijn nieuwe projecten ontwikkeld om meer bijstandsgerechtigden te laten uitstromen naar regulier werk (ook een combinatie tussen privaat en publiek).
- Wij hebben in 2013 extra ingezet op schuldhulpverleningstrajecten. Hoewel er geen sprake was van een stijgend aantal aanvragen, bleken de schulden problematischer.
- Vorig jaar heeft de kanteling van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) verder vormgekregen. De kanteling is nodig om voorbereid te zijn op de nieuwe taken van de gemeente, die op 1 januari 2015 van kracht worden.
- De gemeente Barneveld heeft in 2013 de volgende beleidsdocumenten voorbereid: “Beleidskader 3 Decentralisaties”, “Regionaal Transitiearrangement Jeugdzorg FoodValley”, “Lokaal Beleidsplan Positief Opvoeden en Opgroeien in Barneveld 2015-2018” en het “Regionaal Beleidsplan Jeugdhulp FoodValley 2015-2018”.
- Om ondermeer de sociale structuur te versterken, is succesvol ingezet op sportintensivering onder jongeren, ouderen en gehandicapten. Gemiddeld 1.000 kinderen en jongeren nemen wekelijks deel aan diverse activiteiten in de eigen woon- en leefomgeving, scholen en sportzalen.
- Hoewel geconstateerd is dat het totale transitieprogramma van Permar een langere doorlooptijd kent, heeft Permar wel flinke stappen gezet en is de nodige progressie geboekt.

Tenslotte zijn, samen met de FoodValley-gemeenten, voorbereidingen getroffen voor een efficiënt en effectief Regionaal Werkbedrijf.

Hieronder staan de speerpunten waarin, per beleidsproduct en per speerpunt, wordt aangegeven wat het afgelopen jaar tot stand is gekomen.

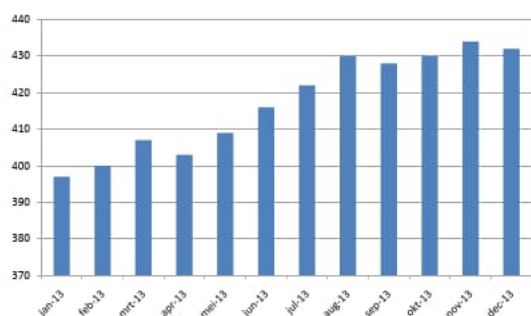
### Speerpunten

#### 1.1 Vergroten van de zelfstandigheid

Indicator			
Omschrijving	Doelstelling 2013	Gerealiseerd 2013	Toelichting
Percentage uitstroom naar werk ten opzichte van het totaalbestand	>20%	40%	Vanaf 2014 wordt deze indicator anders gemeten.

Beleidsproduct 1.1.2 reïntegratie
Speerpunt 1.1 – Bijstandsuitgaven omlaag brengen door uitstroom te bevorderen
<p><b>Doel</b></p> <p>Zoveel mogelijk bijstandsgerechtigden aan het werk krijgen</p>
<p><b>Verantwoording</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Werkgeversdienstverlening is bevorderd (stroomlijnen samenwerking met andere partijen die vraag en aanbod matchen). Projecten ter bevordering van de uitstroom van bijstandsgerechtigden (waaronder o.a. ook de doelgroep statushouders) zijn doorontwikkeld.</li><li>• Desondanks liep de uitstroom in vergelijking met vorig jaar het eerste half jaar achter. Dit komt door de economische neergang en een verhoogde instroom. Het aantal uitkeringen vertoont een stijgende lijn, zie grafiek verloop actuele dossiers Wet biug.</li><li>• Het laatste kwartaal was sprake van een verhoogde uitstroom uit de bijstand. Daardoor waren er minder WWB-cliënten dan waar in de (bijgestelde) begroting vanuit was gegaan. Ook is het gemiddelde uitkeringsbedrag lager uitgekomen dan begroot, omdat meer cliënten parttime aan het werk zijn gegaan.</li><li>• De resterende bezuinigingsdoelstelling op bijstandsuitgaven voor het jaar 2013 van €61.166 is gerealiseerd.</li></ul>

Actuele dossiers wet Buig



In- en Uitstroom dossiers wet Buig



Grafieken Wet bundeling uitkeringen inkomensvoorziening (buig) per maand over 2013 (WWB i deel, IOAW/IOAZ)

Toelichting: Ondanks het % stijging uitstroom naar werk, zie indicator, is het aantal uitkeringsdossiers gestegen. Dit is veroorzaakt doordat de instroom, conform landelijk beeld, ruim hoger lag, veroorzaakt door conjuncturele omstandigheden.

### Beleidsproduct 1.1.3 maatschappelijke zorg

#### Speerpunt 1.2 – Voorkomen van problematische schulden

##### Doel

De instroom adequaat “oppakken”, waarbij uitgangspunt is dat geen extra middelen nodig zijn en geen wachtlijsten meer kunnen ontstaan.

##### Verantwoording

- Het valt op dat meer mensen, die zich melden, doorstromen naar het daadwerkelijk opstarten van een schuldregeling/aanvraag schuldhulpverlening. Er is geen sprake van een hogere instroom aan de voorkant, maar de schulden zijn meer problematisch, waardoor meer mensen doorstromen in het schuldhulptraject. Dit traject vraagt meer aandacht (uitzoeken, aanschrijven schuldeisers etc).
- Het beleidsplan en de beleidsregels schulddienstverlening zijn intern geëvalueerd en er is een Lean traject ingezet op het proces van schulddienstverlening.

**Speerpunt 1.3 – Voortzetting kanteling Wet maatschappelijke ondersteuning**

**Doel**

Vormgeven aan de omslag in beleid en uitvoering binnen het sociaal domein (motto: op eigen kracht waar mogelijk, ondersteuning en zorg indien nodig)

**Verantwoording**

- De “gekantelde” werkwijze is geïmplementeerd, waarbij het zwaartepunt bij de intake (vraagverduidelijking) is gekomen. Inwoners, professionals en vrijwilligers zijn geïnformeerd. Afspraken zijn in subsidieovereenkomsten vastgelegd.
- De doelstellingen van het in te stellen stimuleringsfonds sociaal domein en het innovatiebudget WMO zijn onderzocht op overlap. In de loop van 2014 komen er nadere voorstellen voor de verdere invulling van de nieuwe WMO. In dat verband zal bij de Kadernota een voorstel worden gedaan voor een structurele invulling van het stimuleringsfonds Sociaal Domein. Het WMO innovatiebudget komt daarmee te vervallen.
- Met het voorstel beleidskader 3 Decentralisaties is in de raad van januari 2014 ingestemd, waarbij twee amendementen zijn aangenomen.

## 1.2 Versterken sociale en vitale samenleving

**Beleidsproduct 1.2.3 Volksgezondheid en zorg voor jeugd**

**Speerpunt 1.4 – Transitie jeugdzorg**

**Doel**

Vorbereiding transitie Jeugdzorg en taken awbz/wmo naar gemeente.

**Verantwoording**

Het beleidskader 3 Decentralisaties is in de raadsvergadering van 28 januari 2014 aan de orde geweest evenals het regionaal transitiearrangement jeugdzorg FoodValley. In dezelfde vergadering heeft de raad Het lokaal beleidsplan Positief opvoeden en opgroeien in Barneveld 2015-2018 vastgesteld en ingestemd met het regionaal Beleidsplan Jeugdhulp Foodvalley 2015-2018. De aandacht richt zich in het eerste deel van 2014 op de evaluatie van de doorontwikkeling van het Centrum voor Jeugd en Gezin en de implementatie van het lokale en regionale beleid. In de 2<sup>e</sup> helft van 2014 worden de lokale verordeningen voor de jeugdhulp ter vaststelling aan de raad aangeboden.

### 1.3 Leveren van een gemeentelijk vangnet

Indicator			
Omschrijving	Doelstelling 2013	Gerealiseerd 2013	Toelichting
% meldingen dat na de intake/het Gesprek niet tot een aanvraag Wmo komt.	Geen streefwaarde	62%	Vormgeven aan de omslag in beleid en uitvoering binnen het sociaal domein (motto: op eigen kracht waar mogelijk, ondersteuning en zorg indien nodig)

Beleidsproduct 1.3.2 Voorzieningen inwoners met beperking
<b>Speerpunt 1.5 – Efficiënte en effectieve voorziening voor mensen met een arbeidsbeperking</b>
<b>Doel</b> Realiseren van een efficiënt en effectief werkbedrijf om mensen met een arbeidsbeperking een arbeidswerkplek te bieden.
<b>Verantwoording</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Permar (sociale werkvoorziening) heeft in 2013 grondig gereorganiseerd. Dit lijkt vooralsnog vruchten af te werpen: Permar is binnen de begroting gebleven.</li> <li>• Nieuwe ontwikkelingen (Participatiewet) en verplichte ontwikkeling van een regionaal werkbedrijf (niet zijnde het huidige SW-bedrijf) maken dat de situatie van Permar onzeker blijft.</li> </ul>

### Financiën

Beleidsproduct	Begroot	Wijziging begroting	Begroting na wijziging	Werkelijk	Verschil	N/V
111 - Lokaal onderwijsbeleid	2.443	-2	2.441	2.099	342	V
112 - Reïntegratie	536	-86	450	377	73	V
113 - Maatschappelijke zorg	1.693	53	1.746	1.737	9	V
121 - Sportstimulering	53	1	55	60	-5	N
122 - Sociaal-cultureel werk	827	88	914	916	-2	N
123 - Volksgezondheid en zorg voor jeugd	2.901	-10	2.890	2.685	205	V
131 - Inkomensvoorziening	2.052	-879	1.174	994	179	V
132 - Voorzieningen inwoners met beperking	4.980	-911	4.070	4.121	-51	N
<b>Totaal programma 1</b>	<b>15.484</b>	<b>-1.745</b>	<b>13.739</b>	<b>12.988</b>	<b>751</b>	<b>V</b>

## **Programma 2** **Bedrijvigheid**

### **Doelstelling**

Het programma Bedrijvigheid, het tweede programma van deze Jaarverslaggeving, is erop gericht het welvaarts- en voorzieningenniveau in de gemeente op peil te houden. Belangrijke dragers zijn een lokale, brede en evenwichtige werkgelegenheid en bedrijvigheid. Daarom zet de gemeente Barneveld in op:

- Een aantrekkelijk ondernemingsklimaat en een goede bereikbaarheid;
- Een brede en evenwichtige bedrijvigheid en werkgelegenheid.

### **Samenvatting**

De gemeente Barneveld ligt op een strategische locatie in Midden-Nederland. De gemeente is (tot op dit moment) goed bereikbaar via de hoofdsnelwegen A1 en A30 en het openbaar vervoer. De afgelopen jaren hebben we gemerkt dat die vanzelfsprekende bereikbaarheid onder druk komt te staan. Het knooppunt A1/A30 kan tijdens de ochtend- en middag/avondspits met regelmaat het verkeer niet aan. Op termijn moeten infrastructurele maatregelen worden getroffen, wil dit knooppunt geen verkeersinfarct worden. Dat komt niet alleen de bereikbaarheid van de gemeente Barneveld ten goede, maar is ook belangrijk voor de bereikbaarheid van Regio FoodValley. In 2013 is hiervoor op provinciaal en landelijk niveau aandacht gevraagd. Naast maatregelen op het gebied van de infrastructuur is het ook belangrijk om te investeren in een goede bereikbaarheid met het openbaar vervoer. Wij zetten ons daarom in om op het hoofdspoor Amersfoort-Apeldoorn een Regiosprinter te laten rijden.

De gemeente Barneveld is mede vanwege die strategische ligging een bedrijvige gemeente. De economische omstandigheden ten spijt, blijven bedrijven belangstelling houden om zich in Barneveld te vestigen of te hervestigen. Na jaren van voorbereiding konden vorig jaar de eerste kavels worden verkocht en uitgegeven, onder andere op Briellaerd-Noord en Harselaar-West-West. De gemeenteraad stemde in 2013 in met de ontwikkeling van Harselaar-Zuid. In 2014 wordt met de uitgifte van grond gestart.

De belangrijkste activiteiten in 2013 waren:

- Voorbereiding van het derde station, Barneveld-Zuid, in Veller II;
- Uitbreiding van het aantal fietsenrekken bij het station Barneveld-Centrum;
- Realisatie Prettig wachten bij station Barneveld-Noord;
- Ambitiedocument Regiosprinter;
- Aanleg van vrijliggend fietspad langs de Eendrachtstraat;
- Verkeerseducatie voor het voortgezet onderwijs inclusief pilot in samenwerking met De Meerwaarde;
- Nauw overleg met provincie Gelderland en diverse regiogemeenten over uitwerking lobby knooppunt A1/A30 en brief hierover aan de Tweede Kamer;
- Besluitvorming Harselaartunnel en verbindingsweg Wesselseweg-Hanzeweg;
- Besluitvorming Noordelijke Rondweg Voorthuizen;
- Voorbereidingen voor de realisering van een Railterminal Barneveld;
- Activiteiten van het Toeristisch Aanjaagteam Barneveld;
- Poultry Academy; lancering Poultry Expertise Centre;
- In het kader van de detailhandelsvisie Voorthuizen is de discussie over de locatie van de AH in Voorthuizen afgerond;
- Vaststelling beleid met betrekking tot leegstaande kantoorpanden;
- Netwerkvorming ter ondersteuning van startende bedrijven en zzp'ers;

- In overleg met BIK en andere werkgeversvertegenwoordigers is beleid opgesteld om mensen met een arbeidsbeperking geplaatst te krijgen;
- Invoering parkmanagement op Briellaerd-Noord;
- Uitgifte van gronden op Harselaar-West-West en Briellaerd Noord;
- Besluitvorming Harselaar-Zuid Fase 1A.

Hieronder staan de speerpunten waarin, per beleidsproduct en per speerpunt, wordt aangegeven wat het afgelopen jaar tot stand is gekomen.

## Speerpunten

### 2.1 Aantrekkelijk ondernemersklimaat en goede bereikbaarheid

Beleidsproduct 2.1.1 Verkeer
Speerpunt 2.1 – Openbaar vervoer
<p><b>Doel</b></p> <p>Verbeteren Openbaar Vervoer door de Valleilijn verder uit te bouwen tot de centrale openbaar vervoer-as in de Gelderse Vallei en Station Barneveld-Noord als Poort naar de Randstad. Uitvoering Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan.</p>
<p><b>Verantwoording</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Realisatie nieuwe treinhalte 'Barneveld-Zuid'. In januari 2014 is gestart met het bouwrijpmaken van de gronden voor zowel halte, station als toegangswegen. Eind 2013 is de spoorwegovergang Oud Vellerseweg afgesloten voor het verkeer, met uitzondering van voetgangers en fietsverkeer. Eind 2013 zijn ook de omgevingsvergunningen voor de realisaties van de halte, het stationsgebouw en het perron verleend. Op 18 november 2013 is een inloopbijeenkomst georganiseerd over de realisatie van het station. Voor de totstandkoming van het station is een overeenkomst getekend. Het station Barneveld-Zuid zal in februari 2015 in gebruik worden genomen.</li> <li>• Op station Barneveld Centrum is het aantal plaatsen om fietsen te stallen in 2013 flink uitgebreid. Het project Prettig Wachten wordt hier het 4<sup>e</sup> kwartaal 2014 gerealiseerd. Onderdeel van de plannen is een grotere wachtruimte en een betere en duidelijkere stationsentree.</li> <li>• Mede naar aanleiding van het opgestelde Ambitiedocument wordt de haalbaarheid van een Regiosprinter, een stoptreinverbinding, op de lijn Amersfoort-Apeldoorn, onderzocht. De provincie Gelderland en wij verwachten hierover in april concrete informatie te ontvangen van de Nederlandse Spoorwegen (NS).</li> </ul>

#### Speerpunt 2.2 – Verkeersveiligheid

##### *Doel*

Verbeteren van de verkeersveiligheid/Uitvoering Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan.

##### *Verantwoording*

- Het fietspad Eendrachtstraat Zwartebroek/Terschuur is, met enige vertraging, in december opgeleverd. De vertraging was het gevolg van de mogelijkheid het fietspad te verlengen tot het dorps huis, in de kern. Deze doortrekking vindt plaats na het onherroepelijk worden van het bestemmingsplan Dwarsakker, naar verwachting eind 2014.
- In de verkeersmonitor 2012 zijn trends inzichtelijk gemaakt, met bijzondere aandacht voor vier doelgroepen: kwetsbare verkeersdeelnemers (jonge en oude fietsers)', alcohol in het verkeer en 'jonge automobilisten'.
- Het project verkeerseducatie op het voortgezet onderwijs is opgestart. Het project is gericht op preventie (bewustwording en gedrag) voor de doelgroep middelbare scholieren in Barneveld. In 2013 is een pilot gehouden met scholieren van De Meerwaarde.

#### Speerpunt 2.3 – Infrastructuur

##### *Doel*

Verbeteren hoofd-infrastructuur wegen/Uitvoering Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan.

##### *Verantwoording*

- In het kader van het knooppunt A1/A30 vindt regelmatig bestuurlijk overleg plaats waarin onder andere de onderzoeksresultaten van aanvullende onderzoeken worden besproken. Er is een brief verzonden aan de Tweede Kamer waarin aandacht wordt gevraagd voor het knooppunt A1/A30.
- De aanleg van een deeltraject van de snelfietsroute is doorgeschoven naar 2014; na vaststelling van de visie snelfietsroute Putten-Barneveld-Lunteren. Deze visie stond gepland voor december, maar is verschoven naar mei, nadat de raadsleden de beoogde route eerst op de fiets hebben verkend en gestelde vragen beantwoord kunnen worden.
- Regio FoodValley heeft een mobiliteitsfonds opgericht waarmee financiële middelen beschikbaar worden gesteld voor 5 projecten, waaronder het knooppunt A1/A30 en de Valleilijn.

#### Speerpunt 2.4 – Harselaartunnel

##### *Doel*

Realisatie van de ongelijkvloerse kruising van de Baron van Nagellstraat met de spoorlijn Amersfoort-Apeldoorn inclusief aansluitende wegvakken. Met dit projectdoel worden de gedeelde doelstellingen van de gemeente en de provincie gerealiseerd:

- Bereikbaarheid van de kernen van Barneveld en Harselaar garanderen bij een groei van het spoor- en wegverkeer;
- Een toekomstig station op het spoor Amersfoort-Apeldoorn mogelijk maken;
- De veiligheid van de spoorkruising verbeteren;
- Verbetering bereikbaarheid van het bedrijventerrein Harselaar.

##### *Verantwoording*

De raad heeft in december (oorspronkelijke planning: mei) ingestemd met het voorstel 'Vorbereiding en uitvoering Harselaartunnel en verbindingsweg Wesselseweg – Hanzeweg'. Hierbij is besloten de koppeling met het onderzoek naar de regionale OV-verbinding los te laten.

#### Speerpunt 2.5 – Noordelijke Rondweg Voorthuizen

##### *Doel*

Om de kern van Voorthuizen te ontlasten van het doorgaande oost-west verkeer (met name het verkeer van en naar de oostelijk gelegen recreatiegebieden), is een rondweg voorzien ten noorden van Voorthuizen, ook wel pootje Noord genoemd.

##### *Verantwoording*

Het bestemmingsplan is op 9 juli 2013 door de raad gewijzigd vastgesteld en inmiddels onherroepelijk.

#### Speerpunt 2.6 – Railterminal

##### *Doel*

Het mogelijk maken van de overslag van goederen van weg naar spoor binnen de regio Food Vallei door het faciliteren van de realisering van een goederenterminal op bedrijventerrein Harselaar.

##### *Verantwoording*

De regio Amersfoort is eveneens bij het onderzoek naar het draagvlak bij bedrijven voor benutting van de railterminal betrokken. Inmiddels blijkt uit de eerste resultaten van dit onderzoek, dat er meer bedrijven in een railterminal zijn geïnteresseerd dan oorspronkelijk werd aangenomen. Het in kaart brengen van de mogelijke benuttingsgraad van de railterminal door deze bedrijven vergt extra tijd en brengt extra kosten met zich mee. Daarnaast betekent dit tevens dat het vervoltraject voor de lobby van de railterminal intensiever moet worden gevoerd dan in eerste instantie was voorzien. Deze ontwikkelingen zorgen er voor dat het oorspronkelijk geraamde budget wordt overschreden en dat een aanvullend budget noodzakelijk is. Vooralsnog wordt er vanuit gegaan dat een aanvullend budget van €25.000,- benodigd is om dit onderdeel van de planvorming af te kunnen ronden. Een nader voorstel hiervoor volgt. Besluitvorming over het businessplan is verschoven naar 2014.

**Beleidsproduct 2.1.3 Promotie economie**

**Speerpunt 2.7 – Toeristisch beleid**

**Doel**

Herijking van het in 2008 vastgestelde Toeristisch Recreatief Ontwikkelingsplan (TROP)

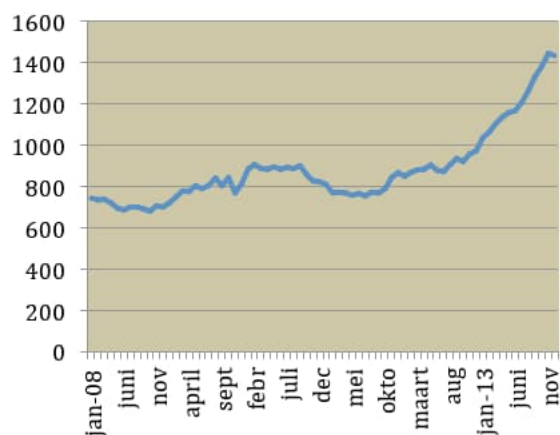
**Verantwoording**

De planning is enigszins vertraagd (van november 2013 naar maart 2014) o.a. als gevolg van implementatie van de bezuinigingsopgave Veluws Bureau voor Toerisme. De verwachting is nu dat de beleidslijnen in stand blijven. Het actieprogramma wordt herijkt en komt in maart ter kennisname naar de raad. De gewijzigde dienstverlening van het Veluws Bureau voor Toerisme is voorbesproken en vormt een belangrijke peiler voor het toeristische beleid. De nieuwe beleidslijn van lokale toeristische informatievoorziening zal nog met het toeristisch platform besproken worden, voordat definitieve besluitvorming plaatsvindt.

**2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden**

Indicator			
Omschrijving	Doelstelling 2013	Gerealiseerd 2013	Toelichting
Leegstand in winkelgebied Barneveld	≤ 4,5%	4,5% (2012)	Geen meting in 2013.
Werkloosheidscijfer	N.v.t.	6,2%	Landelijk 9,7%

**Ontwikkeling werkloosheid Barneveld vanaf 1-1-2008 t/m 31-12-2013**



**Ontwikkeling werkloosheid Nederland vanaf 1-1-2008 t/m 31-12-2013**



**Beleidsproduct 2.2.1 Economisch structuurbeleid**

**Speerpunt 2.8 – Poultry Academy**

**Doel**

Faciliteren dat in Barneveld een internationaal kennis- en opleidingscentrum voor de pluimveesector gerealiseerd kan worden

**Verantwoording**

Het Poultry Expertise Centre Barneveld is officieel van start gegaan en verwerft zich nationaal en daarbuiten een duidelijke plaats. Met name ook PTC+ in Barneveld krijgt hierdoor een aanzienlijke impuls en daarmee ook het onderwijs en de ontwikkeling en innovatie van de pluimveesector van Barneveld. Per 1 september 2013 is als onderdeel van het Poultry Expertise Centre invulling gegeven aan het lectoraat gezonde pluimveehouderij.

**Speerpunt 2.9 – Detailhandelsbeleid**

**Doel**

Integrale visie op de detailhandelsstructuur in de gemeente met aanbevelingen over de randvoorwaarden voor een levensvatbaar detailhandelsaanbod en attractieve winkelcentra voor de kernen Barneveld als Voorthuizen. Het eindproduct zal worden verrat in twee separate visies voor Barneveld en Voorthuizen.

**Verantwoording**

- De detailhandelsvisie Voorthuizen is vertraagd doordat de haalbaarheid van een tweetal plannen die de ondernemersvereniging voor behoud van Albert Heijn in het centrum had ingediend onderzocht moest worden. Ook is de kaderstelling nog gewijzigd. Inmiddels is de discussie over de locatie van de AH in Voorthuizen afgerond en is de detailhandelsvisie Voorthuizen klaar voor besluitvorming.
- Het PositionPaper voor de detailhandelsvisie Barneveld is klaar voor besluitvorming. Besluitvorming vindt, op verzoek van de agendacommissie, gelijktijdig plaats met de besluitvorming over de detailhandelsvisie Voorthuizen, in mei 2014.

**Beleidsproduct 2.2.2 Grondexploitatie bedrijventerreinen**

**Speerpunt 2.10 – Harselaar-Zuid**

**Doel**

Het geven van kansen aan meer bedrijven, met name als doorgroeimogelijkheid voor bestaande Barneveldse bedrijven, die op hun huidige locatie klem zitten.

Vanwege de afnemende behoefte is het plangebied opgeknipt in een Fase 1A, 1B en 2.

**Verantwoording**

De raad heeft het bestemmingsplan voor Harselaar-Zuid Fase 1a in december 2013 vastgesteld. Met Vink Holding B.V. wordt getracht door middel van arbitrage een overeenkomst te sluiten met betrekking tot de wijze van afwikkeling van de samenwerkingsovereenkomst Harselaar-Zuid.

#### Speerpunt 2.11 – Harselaar-West-West

##### **Doel**

Oplossing bieden voor de parkeerproblematiek, herkenbaarheid, bereikbaarheid, verkeersveiligheid, voorzieningenniveau en ruimteknelpunten in Harselaar West. Daarnaast bedoeld als locatie voor de te verplaatsen Autoveiling BCA.

##### **Verantwoording**

- Het bedrijventerrein Harselaar-West-West biedt vanaf eind 2011 onder andere ruimte aan een Logistiek Facility Center en de British Car Auction (BCA). Daarmee is het grootste gedeelte van het bedrijventerrein Harselaar-West-West ingevuld.
- In 2013 zijn de grondprijzen verlaagd en is het bestemmingsplan herzien.
- In de raad van november is het herziene bestemmingsplan vastgesteld. Dit is inmiddels onherroepelijk. Gebleken is dat de planregeling zoals deze in het vigerende plan is opgenomen op onderdelen als onnodig beperkend wordt ervaren. Daarnaast is het in verband met gewijzigde inzichten wenselijk een aantal wijzigingen door te voeren in de planregels en op de verbeelding. Momenteel is er iets meer dan 6,5 hectare verkocht en deels geleverd. Daarnaast is er nog circa 3,5 hectare verkocht. Deze hectares moeten nog geleverd worden. Afgelopen periode zijn er gesprekken geweest met ondernemers die hun interesse hebben uitgesproken voor het plangebied. De BCA autoveiling heeft de onherroepelijke omgevingsvergunning ontvangen en de bouwwerkzaamheden van nieuwbouw zijn in volle gang.

#### Speerpunt 2.12 – Columbiz Park

##### **Doel**

Verwerving en herontwikkeling van het gebied Harselaar Centraal voor 60.000 m<sup>2</sup> kantoor, 10.000 m<sup>2</sup> bedrijven en 5.000 m<sup>2</sup> leisure/horeca voorzieningen.

##### **Verantwoording**

Naar aanleiding van de uitspraak van de Raad van State is het uitwerkingsplan onherroepelijk geworden. De bedoeling is de toekomstige functie van het gebied te verbreden. Daarom is Columbizpark aangemeld als pilot voor het landelijk programma ontslakken gebiedsontwikkeling. Ook is de Maatregelennotitie "Aanpak kantorenleegstand" als uitgangspunt genomen voor het besluit. Een verbreding van de functie zal een aanzienlijke impact hebben op het te verwachten resultaat. De omvang daarvan is op dit moment moeilijk in te schatten. In de berekening van het weerstandsvermogen houden we hier rekening mee. In paragraaf twee van deze jaarverslaggeving wordt het weerstandsvermogen nader toegelicht.

**Speerpunt 2.13 – Thorbeckelaan-Zuid**

**Doel**

Als gevolg van ontwikkelingen in het centrum van Barneveld is de Markthal in 2009 geweken voor woningbouw en detailhandel. Er zijn afspraken gemaakt tussen raad en college om te voorzien in een nieuwe accommodatie. Fase 1 bestaat uit een hal waarin is opgenomen een markthal, auditorium, indoorspeeltuin, kantoren, vergaderruimten en de Dome/evenementenhal. Fase 2 bestaat uit een grote evenementenhal.

**Verantwoording**

Nadat op 18 december 2012 het bestemmingsplan Thorbeckelaan Zuid is vastgesteld, is er beroep tegen ingesteld. Op 24 december 2013 heeft de Raad van State haar uitspraak inzake het ingestelde beroep tegen het bestemmingsplan Thorbeckelaan-Zuid gepubliceerd. De RvS draagt de gemeente op om een besluit te nemen omtrent het maximaal aantal toe te stane evenementen/bezoekers-aantallen. Vóór 24 juni 2014 dient de gemeenteraad een besluit te hebben genomen over een nieuw bestemmingsplan.

**Financiën**

Beleidsproduct	Begroot	Wijziging begroting	Begroting na wijziging	Werkelijk	Verschil	N/V
211 - Verkeer	804	19	823	859	-35	N
212 - Parkeren	-798	107	-691	-794	102	V
213 - Promotie economie	530	24	555	555	-1	N
221 - Economisch structuurbeleid	74	123	197	218	-21	N
222 - Grondexploitatie bedrijventerreinen	0	0	0	0	0	V
<b>Totaal programma 2</b>	<b>610</b>	<b>273</b>	<b>884</b>	<b>839</b>	<b>45</b>	<b>V</b>

## **Programma 3** **Leefbaarheid**

### **Doelstelling**

Programma 3, Leefbaarheid, richt zich op de vraag hoe de gemeente Barneveld voor inwoners en ondernemers een aantrekkelijk woon-, werk- en leefomgeving is en kan blijven. Nieuwe ontwikkelingen moeten recht doen aan zowel de economische potentie van Barneveld, die een gevolg is van de strategische ligging van de gemeente langs belangrijke vervoersassen, als aan de kwaliteiten van natuur en landschap, die een gevolg zijn van de ligging op de flank van de Veluwe en in de verbindingstrook met de Utrechtse Heuvelrug.

We hebben de verwachting dat een groei van het aantal inwoners plaatsvindt naar 65.000 à 70.000 rond 2030. Hiervoor dient ruimte te worden gereserveerd. Voor de kernen buiten het verstedelijkingsgebied Barneveld-Harselaar-Voorthuizen is het belangrijk het 'dorps karakter' te bewaren. Er is ruimte voor duurzame ontwikkelingen en initiatieven.

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

- Een kwantitatief en kwalitatief aanbod van woningen;
- Een aantrekkelijke leefomgeving;
- Adequate voorzieningen.

### **Samenvatting**

De gemeente Barneveld is een fijne gemeente om te wonen en te werken. Dat blijkt niet alleen uit het feit dat jaarlijks – ondanks de economische omstandigheden – honderden woningen worden gebouwd (in 2013 werd sinds 2007 een recordaantal woningen gerealiseerd!), maar ook vanwege de blijvende belangstelling van ondernemers om zich in Barneveld te willen vestigen of hervestigen; er blijft vraag naar bedrijventerreinen op een – soms letterlijke – A1-locatie.

De gemeente Barneveld wil voor inwoners en ondernemers een aantrekkelijke woon- en vestigingslocaties zijn. Dat gebeurt enerzijds door medewerking te verlenen aan woningbouwprojecten (zowel als het gaat om nieuwbouwwijken als Veller, De Burgt, Holzenbosch en Dwarsakker als inbreidingslocaties in verschillende kernen van de gemeente) en anderzijds door de realisering van nieuwe bedrijventerreinen.

Het is daarbij belangrijk om het karakter van Barneveld te bewaren: geen grootstedelijke hoogbouw, maar een woon-, werk- en leefomgeving die past bij Barneveld en kennelijk mensen kan verleiden om zich in Barneveld te vestigen, als inwoner of ondernemer. Daarbij past ook een kwalitatieve inrichting van de openbare ruimte, een aantrekkelijk voorzieningenniveau en de ambitie om op een duurzame manier gemeente te zijn.

Na een intensief voorbereidingstraject is het Bestemmingsplan buitengebied in mei vastgesteld. Ook is de actualisatie en digitalisatie van bestemmingsplannen tijdig (voor 1 juli 2013) afgerond.

De belangrijkste activiteiten in 2013 waren:

- Vaststelling bestemmingsplan buitengebied;
- Woningbouw in Veller I, Veller II, De Burgt (Burgthoven II), Barneveld en Voorthuizen;
- Aanleg geluidswal De Burgt;
- Voorbereidingen voor woningbouw in Barneveld, Zwartebroek en Voorthuizen;
- Invoering van de nieuwe Drank- en Horecawet;
- Implementatie van het Integraal Beheer Openbare Ruimte;
- Optimalisatie van de afvalinzameling;
- Activiteiten met betrekking tot een beter milieu en duurzaamheid;
- Onderwijshuisvesting (De Spreng, Donnerschool en Van Lodensteincollege);
- Vernieuwbouw van Museum Nairac;
- Bezuinigingsoperaties bij Muziekschool Barneveld en Bibliotheek Barneveld;
- Start bouw Zwembad Voorthuizen;
- Realisering van diverse sportvoorzieningen (kunstgrasvelden op Roeleneng en 't Nieuwe Oost en kleedkamers op Roeleneng).

Hieronder staan de speerpunten waarin, per beleidsproduct en per speerpunt, wordt aangegeven wat het afgelopen jaar tot stand is gekomen.

## Speerpunten

### 3.1 Woningen

Indicator			
Omschrijving	Doelstelling 2013	Gerealiseerd 2013	Toelichting
Percentage woningen voor starters	35%	44%	Zie speerpunt 3.1
Percentage woningen voor senioren	35%	4%	Zie speerpunt 3.1
Toename van de woningvoorraad	300	362	Zie speerpunt 3.1

**Beleidsproduct 2.1.2 Grondexploitatie woningen**

**Speerpunt 3.1 – Woningbouw**

**Doel**

Het komen tot een meer realistische planning, die beter aansluit bij de feitelijke opnamemogelijkheid van de markt en waarmee beter kan worden ingespeeld op de woningbehoefte enerzijds en bijdraagt aan een gezonder financieel resultaat anderzijds.

**Verantwoording**

- In 2012 is geconcludeerd is dat er geen sprake is van één regionale woningmarkt maar van verschillende deelmarkten, maar wel dat er migratierelaties tussen enkele buurgemeenten zijn. Verder bleek op regionaal niveau een overcapaciteit voor de komende 2,5 jaar van circa 1.500 woningen en dat er daarnaast sprake was van een kwalitatieve mismatch. Voor Barneveld was er ook sprake van een zeker overaanbod (van circa 500 woningen voor de periode 2012-2015) en een kwalitatieve mismatch. Barneveld blijkt vooral met Ede en Nijkerk uitwisseling van inwoners te hebben.
- De raad heeft in februari de eerste notitie 'Faseren en doseren woningaanbod gemeente Barneveld' ontvangen. Er is gesproken met alle relevante marktpartijen, makelaars en Woningstichting Barneveld. Dit heeft geresulteerd in een tweede rapportage 'Faseren en doseren woningaanbod gemeente Barneveld'. Inmiddels is de derde rapportage aangeboden, waarin bezien is in hoeverre de geformuleerde maatregelen ook daadwerkelijk in 2013 zijn uitgevoerd en wordt een doorkijk voor de periode 2014-2016 gegeven.
- De conclusie is dat, ondanks de crisis op de woningmarkt, de nieuwbouw in Barneveld op peil is gebleven. Het uiteindelijke aantal woningen dat in 2013 projectmatig is gerealiseerd is 376. Daarnaast zijn er 14 woningen aan de voorraad onttrokken (gesloopt). De netto-uitbreiding bedraagt derhalve 362 woningen. Met name in het laatste kwartaal zijn, door opleveringen van grote projecten zoals Hof van Callenbroeck, Veller II cluster G, Teus Bouwmanhof en Kleine Barneveldse Beek, veel woningen gereed gemeld. Ruim 83% van de opgeleverde nieuwbouw is in de kern Barneveld gerealiseerd. Het accent lag sterk op de bouw van grondgebonden woningen.
- Van de nieuw gebouwde woningen is 44% voor starters en 4% voor ouderen. Dit komt omdat het aanbod vorig jaar relatief veel eengezinswoningen betrof, zoals in Veller. Maar anderzijds ook dat appartementen qua differentiatie niet aansluiten bij hetgeen ouderen wensen. Hierdoor zijn er met name veel appartementen voor starters gebouwd. Verder zitten veel ouderen met het verkopen van hun eigen woning.
- Overigens wordt de komende tijd nog een aantal ouderenappartementen en comfortwoningen opgeleverd.

#### Speerpunt 3.2 – Veller II

##### *Doel*

Het bouwen van 750 woningen (waarvan 42% goedkoop en huur), percentages soort woningen, maatschappelijke voorzieningen en station.

##### *Verantwoording*

- Om beter in te spelen op de huidige woningmarkt is voor Veller II besloten tot herverkaveling. Deze herverkaveling blijft binnen de gestelde kaders voor wat betreft aantallen en typen woningen. Inmiddels is Bestemmingsplan Cluster E van Veller II onherroepelijk. Voor cluster F loopt het volgende onderzoek voor een eventuele herverkaveling.
- Het verwachte actuele negatieve resultaat op eindwaarde is €370.867. In januari 2013 is door de gemeenteraad ingestemd met een voorziening van maximaal €1.722.189 (onderdeel van de totale getroffen voorziening van €31,4 miljoen door het inzetten van gelden uit de Nuon-reserve). Voorlopig is deze voorziening nog voldoende om het voorziene negatieve resultaat op te vangen.

#### Speerpunt 3.3 – De Burgt

##### *Doel*

Het afmaken van de huidige wijk de Burgt

##### *Verantwoording*

- Inmiddels zijn de deelgebieden de Tuinen (363 woningen), Beekakkers (339 woningen) en Eilanden-West (175 woningen) gerealiseerd. Dit geldt inmiddels ook voor Burgthoven fase I (107 woningen) en de Lanen-West (211 woningen).
- De gemeente heeft in 2013 een lening verstrekt aan GBO die vervolgens de lening aan CV de Burgt heeft doorgeleend, om de lening van de ING af te lossen.
- In Burgthoven fase II is de bouw van de 42 woningen gestart. Verwacht wordt dat de woningen in 2014 worden opgeleverd.
- Het voorontwerp bestemmingsplan voor Eilanden-Oost komt in januari 2014 voor inspraak ter inzage. Indien dit positief verloopt dan kan eind 2014 gestart worden met het bouwrijp maken van het plan. In totaal zullen er 309 woningen in 3 fasen gerealiseerd worden.
- Door de aanhoudende economische omstandigheden blijft het risico van vertraging aanwezig.
- De jaarrekeningen 2010, 2011 en 2012 zijn vastgesteld. In november is door de verkoop van de gronden in Burgthoven fase II €1 miljoen van de lening afgelost.

**Speerpunt 3.4 – Hof van Callenbroeck**

**Doel**

Sanering en herontwikkeling van het voormalig gasfabriekterrein aan de Kallenbroekerweg in Barneveld. De herontwikkeling betreft een plan voor de bouw van 60 woningen, waarvan 28 appartementen en 32 grondgebonden woningen.

**Verantwoording**

- Dit project omvat de bodemsanering en herontwikkeling van het voormalig gasfabriekterrein aan de Kallenbroekerweg in Barneveld. Het plan bestaat uit 60 woningen, waarvan 28 appartementen en 32 grondgebonden woningen. Alle woningen zijn inmiddels verkocht en opgeleverd.
- Door bodemsanering is de verkoop alsnog belast met BTW, wat heeft geleid tot een financieel nadeel.

**Speerpunt 3.5 – Holzenbosch**

**Doel**

De toekomstige woonwijk Holzenbosch in het plangebied Voorthuizen Zuid voorziet in circa 325 woningen met een voorzieningenstrook. In 2011 is besloten om de woningbouwontwikkeling te splitsen in twee fasen en vooralsnog alleen fase 1 te ontwikkelen.

**Verantwoording**

- Voor de realisatie van Holzenbosch is de grond grotendeels verworven. In de afgelopen periode is het stedenbouwkundig plan in samenhang met het woningbouwprogramma en duurzaamheid uitgewerkt tot een verkavelingsplan. Vooralsnog wordt uitgegaan van ca. 360 woningen, die per cluster gefaseerd kunnen worden ontwikkeld. Gelet op de woningbehoefte in Voorthuizen zal in de eerste fase(n) van Holzenbosch worden ingezet op een hoger aantal woningen.
- De inspraakperiode van het voorontwerp bestemmingsplan was van 20 december tot en met 16 januari 2014.

#### Speerpunt 3.6 – Overgangszone Esvelderbeek

##### *Doel*

De overgangszone Esvelderbeek is aangemerkt als een zogenaamde (natte) ecologische verbindingzone tussen de (toekomstige) bebouwing van Barneveld-Noord en het bedrijventerrein Harselaar. In het plan zijn de ontwikkeling van een landgoed, een kinderspice en woningclusters opgenomen.

##### *Verantwoording*

- De gemeente Barneveld, het Waterschap Vallei, Eem & Veluwe, Kinderhospice De Glind en de familie Bloemendal hebben plannen gemaakt om de kwaliteit van het Esvelderbeekgebied te versterken. De komende periode realiseren gemeente en waterschap een waterberging, krijgt de Esvelderbeek zijn oorspronkelijke meanderende loop terug en wordt een landgoed aangelegd. Kinderhospice De Glind bouwt aan 't Binnenveld een nieuw hospice, omdat de locatie in De Glind te klein is geworden. Belangrijk is dat tussen de bebouwing van woonwijk 'De Vaarst' (en de toekomstige woningbouw aan de noordzijde van die wijk) en bedrijventerrein 'Harselaar' een kwalitatieve groene buffer blijft bestaan. Het gebied van de Esvelderbeek is een prachtig natuurgebied en de partijen willen dit door middel van de plannen behouden en versterken.
- Door een lagere bijdrage uit Harselaar Driehoek voor boscompensatie is het verwacht resultaat op eindwaarde grondexploitatie gedaald.
- Door de uitspraak Raad van State d.d. 20 november is het plandeel van het bestemmingsplan met de aanduiding "wro-zone - wijzigingsgebied" vernietigd (woningclusters) en twee landgoedwoningen met bestemming wonen. Het overige deel van het bestemmingsplan is onherroepelijk geworden.

#### Speerpunt 3.7 – Inbreidingslocaties

##### *Doel*

Het ontwikkelen van 23 (met name voormalige school-) locaties in de gehele gemeente. Doel is het optimaal uitnutten van eigen grondposities conform doelstellingen uit de nota grondbeleid. Hierbij worden nieuwe concepten, gericht op niches, gestimuleerd. Dit is bedoeld om te voorkomen, dat de ontwikkeling van inbreidingslocaties ten koste gaat van andere gemeentelijke projecten.

##### *Verantwoording*

In maart heeft de raad kaders gesteld voor inbreidingslocaties. Het eerste bestemmingsplan dat vervolgens is vastgesteld (Valkseweg) is inmiddels onherroepelijk. Bestemmingsplannen voor de Leeuwerikstraat, Jacob Catsstraat en de Begoniastraat zijn inmiddels in voorbereiding.

### 3.2 Aantrekkelijke leefomgeving

Indicator			
Omschrijving	Doelstelling 2013	Gerealiseerd 2013	Toelichting
Energiebesparing	3%	Ongeveer 3%	Met de maatregelen uit de nota Grip op Energie is de doelstelling gerealiseerd.

#### Beleidsproduct 3.2.1 Veiligheid

##### Speerpunt 3.8 – Nieuwe Drank- en Horecawet

###### *Doel*

Uitvoering nieuwe Drank- en Horecawet

###### *Verantwoording*

De nieuwe regels als gevolg van gewijzigde wetgeving zijn verwerkt in een geheel vernieuwde gemeentelijke verordening. In december is deze door de raad vastgesteld. Hiermee is een intensief traject van voorbereiding met alle participanten, verenigingen en andere belanghebbende afgerond.

#### Beleidsproduct 3.2.2 Groen

##### Speerpunt 3.9 – Implementatie Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)

###### *Doel*

Sturen op beeldkwaliteit en onderhoudsniveau's in de openbare ruimte in relatie tot beschikbare financiële middelen.

###### *Verantwoording*

De nieuwe werkwijze is ingevoerd. Met ingang van 1 januari 2013 werken aannemers en eigen dienst met beeldbestekken. In 2013 lag de nadruk op communicatie en monitoren. De eerste ervaringen zijn positief en bieden een goede houvast voor het effectief aansturen van de uitvoering.

#### Beleidsproduct 3.2.4 Afvalinzameling en -verwerking

##### Speerpunt 3.10 – Optimalisatie afvalinzameling

###### *Doel*

Door het toepassen van nieuwe inzameltechnieken, efficiënter werken en het bestaand beleid aan te scherpen en te handhaven kan worden bespaard op de kosten van de afvalinzameling.

###### *Verantwoording*

GFT inzameling vindt in de wintermaanden in een lagere frequentie plaats: 1x in de 4 weken. In Voorthuizen zijn minicontainers ingevoerd voor de inzameling van oud papier. In 2013 is een bedrag van €188.300 bezuinigd. Ook is in de begroting van 2014 het resterende bedrag van €33.000 gerealiseerd. Hierdoor is de totale bezuiniging van €275.300 voor de optimalisatie van de afvalinzameling gerealiseerd.

**Beleidsproduct 3.2.5 Riolering en water**

**Speerpunt 3.11 – Water en riolering**

**Doel**

Invulling geven aan de zorgplicht omtrent afvalwater, grondwater en hemelwater. De taken zijn vastgelegd in het Verbrede Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP) 2010-2014.

**Verantwoording**

Het Uitvoeringsprogramma VGRP 2012 is geëvalueerd. Het Uitvoeringsprogramma VGRP 2013 en het Grondwaterbeleidsplan zijn opgesteld. In het grondwaterbeleidsplan is een globale inventarisatie gemaakt van (potentiële) grondwateroverlastsituaties. Ook zijn beleidsuitgangspunten opgenomen voor het grondwaterbeheer bij de realisatie van woonwijken en bedrijventerreinen. Daarbij is een overzicht van maatregelen aangegeven, waaronder een uitgebreide inventarisatie (onder meer via het grondwatermeetnet) en aanpak van grondwateroverlast.

**Beleidsproduct 3.2.6 Milieu en ruimtelijke ordening**

**Speerpunt 3.12 – Milieu en duurzaamheid**

**Doel**

Faciliteren en stimuleren duurzame ontwikkelingen en realisering energiebesparing.

**Verantwoording**

- Nadat hiervoor in 2013 kaders zijn gesteld, wordt in 2014 een nieuw Milieubeleidsplan opgesteld, waarbij meer aandacht wordt besteed aan duurzaamheid.
- Uit het Denktankproject klimaat en duurzaamheid worden de kansen voor een lokaal duurzaam energiebedrijf onderzocht. De gemeente ondersteunt de initiatiefnemers bij de haalbaarheidsstudie.
- In 2013 is €175.000 geïnvesteerd in energiebesparende maatregelen, waarmee binnen vijf jaar een bedrag van €108.000 per jaar wordt bespaard. Deze besparing was al in de begroting verwerkt en is ook gerealiseerd.
- In het Milieubeleidsplan 2009-2013 is een energiebesparing opgenomen van 3%. Om aan deze besparingsdoelstelling te voldoen wordt ondermeer in het buitengebied LED-verlichting toegepast in plaats van de energie-onzuinige oriëntatieverlichting. Dit is inmiddels in Zwartebroek, Terschuur en De Glind het geval.

<b>Beleidsproduct 3.2.7 Wegen</b>
<b>Speerpunt 3.13 – Onderhoud wegen</b>
<b>Doel</b> De wegen kennen een achterstallig onderhoud en de middelen waren onvoldoende om het wegenareaal op niveau te houden. Dit is in het in 2011 vastgestelde beleidsplan wegen geconstateerd en op basis daarvan is het budget verhoogd zodat we de wegen op niveau zouden kunnen brengen en houden.
<b>Verantwoording</b> De actualisering beleidsplan beheer en onderhoud wegen 2013- 2017 is door de raad in mei vastgesteld. De uitgevoerde herstelwerkzaamheden in het kader van groot onderhoud wegen voldeden op een aantal punten niet aan het door de gemeente geëiste kwaliteitsniveau. Momenteel loopt er nog een herstelplan voor het herstel van niet correct uitgevoerde werkzaamheden.

### 3.3 Adequate voorzieningen

<b>Beleidsproduct 3.3.2 Huisvesting onderwijs</b>
<b>Speerpunt 3.14 – Onderwijshuisvesting</b>
<b>Doel</b> Voldoende en adequate huisvesting voor leerlingen in het primair en voortgezet onderwijs.
<b>Verantwoording</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• De Spreng en de J.H. Donnerschool zijn in gebruik genomen, evenals het Van Lodenstein College. Het gebouw van laatstgenoemde school, ontworpen door SP Architecten uit Waddinxveen, was genomineerd voor de eerste Nederlandse Duurzaam Bouwen Awards 2014, omdat het een landmark is dat zich manifesteert als een open en transparant gebouw. Duurzame technologie en hoogwaardige oplossingen maken het schoolgebouw ook duurzaam.</li><li>• Het is de wens van de Detmar- en Rehobothschool om beide scholen van Ede naar Barneveld te verplaatsen. Het ministerie van OCW heeft inmiddels ingestemd met deze voorgenomen verplaatsing. Eén van de belangrijkste argumenten voor de verplaatsing is dat de scholen zich graag middenin het verzorgingsgebied willen vestigen en daarbij het belang van de kinderen centraal stellen.</li><li>• De nieuwbouw van de Rehobothschool en de gymzaal Kootwijkerbroek is gestart. De uitbreiding van de Fraanjeschool is gerealiseerd en er is gestart met de voorbereiding van de uitbreiding van de Regenboog. Ook is gestart met de verbouwing van de locatie Schoutenstraat, ten behoeve van de Eben-Haëzerschool en de voorbereiding van de Lijsterhof en de scholen in Voorthuizen.</li></ul>

**Beleidsproduct 3.3.4 Kunst en cultuur**

**Speerpunt 3.15 – Museum Nairac**

**Doel**

Verzelfstandiging en realisatie nieuwbouw Veluws museum Nairac.

**Verantwoording**

De verzelfstandiging is per 1 september 2013 afgerond. De raad heeft hier op 1 oktober 2013 over besloten. De officiële opening van het museum heeft op 5 oktober 2013 plaatsgevonden. Op 10 januari 2014 zijn de overdrachtsovereenkomst, collectiebeheerovereenkomst en huurovereenkomst door het college en het bestuur van het Museum Nairac getekend.

**Speerpunt 3.16 – Muziekschool Barneveld**

**Doel**

Verzelfstandiging en realisatie muziekschool Barneveld.

**Verantwoording**

Op verzoek van het bestuur van de Muziekschool Barneveld is uitstel van de 2e termijn bezuiniging van €150.000,- verleend tot 1 januari 2015. De financiële gevolgen hiervan zijn verwerkt.

**Beleidsproduct 3.3.5 Sportaccommodaties**

**Speerpunt 3.17 – Zwembad Voorthuizen**

**Doel**

Realisatie overdekt zwembad Voorthuizen.

**Verantwoording**

De bouw van het zwembad is gestart. Op donderdag 12 december 2013 is de betonbak voor het zwembadbassin voor het eerst met water gevuld en getest op waterdichtheid.

**Speerpunt 3.18 – Realisering sportvoorzieningen**

**Doel**

Eigentijdse, betaalbare en adequate sportvoorzieningen en clubgebouwen.

**Verantwoording**

- Op het complex Roelenengweg in Voorthuizen is een kunstgrasveld aangelegd en zijn 14 kleedkamers gerealiseerd. Op sportcomplex 't Nieuwe Oost te Barneveld is een kunstgrasveld aangelegd.
- SV De Glind is opgeheven. De raad heeft in februari 2014 besloten om de in de begroting opgenomen investering voor de aanleg van een kunstgras sportveld (voor een deel) aan te wenden voor de aanleg van een kunstgras speelveld in De Glind.
- De raad heeft in februari 2014 ingestemd met het voorstel voor de bouw van kleedruimten op de sportcomplexen Overbeek, De Bosrand en Oosterbos in 2014 en 2015.

**Financiën**

Beleidsproduct	Begroot	Wijziging begroting	Begroting na wijziging	Werkelijk	Verschil	N/V
311 - Volkshuisvesting	209	29	237	272	-35	N
312 - Grondexploitatie woningen	10	237	247	-0	247	V
321 - Veiligheid	3.533	-291	3.242	3.412	-170	N
322 - Groen	3.109	116	3.226	2.901	325	V
323 - Begraven	-95	10	-85	-27	-58	N
324 - Afvalinzameling en -verwerking	-1.634	22	-1.613	-1.303	-309	N
325 - Riolering & water	-736	-2	-738	-1.103	365	V
326 - Milieu & ruimtelijke ordening	2.871	363	3.234	3.228	6	V
327 - Wegen	2.785	28	2.814	2.711	103	V
328 - Reiniging en vuilbeheersing	457	8	465	481	-16	N
331 - Publiekszaken	-116	67	-48	37	-85	N
332 - Huisvesting onderwijs	4.413	31	4.444	3.998	446	V
333 - Bibliotheek	1.086	-1	1.085	1.084	1	V
334 - Kunst en cultuur	1.598	200	1.798	1.795	3	V
335 - Sportaccomodaties	2.431	-326	2.104	1.747	358	V
336 - Overige accommodaties	888	-62	826	738	88	V
337 - Speelvoorzieningen	266	2	268	256	12	V
<b>Totaal programma 3</b>	<b>21.074</b>	<b>432</b>	<b>21.506</b>	<b>20.226</b>	<b>1.280</b>	<b>V</b>

## Programma 4

# Bestuur en interne dienstverlening

### Doelstelling

Het programma Bestuur en interne dienstverlening richt zich op een goed bestuur dat wordt ondersteund door een efficiënte en transparante organisatie. Eén van de belangrijkste uitgangspunten is dat de financiële huishouding van de gemeente op orde is, waarbij zoveel mogelijk wordt bereikt met zo min mogelijk geld.

Daarom zetten we in op:

- goed bestuur;
- goede (interne) dienstverlening;
- gezonde financiële huishouding.

### Samenvatting

De gemeente Barneveld vindt het belangrijk dat inwoners (en ondernemers) weten wat de gemeente doet en wat dit voor hun directe woon-, werk- en leefomgeving betekent. Communicatie is daarbij van groot belang, zowel voor, tijdens als na afloop van ontwikkelingen. Het is niet minder belangrijk om beleid zoveel als mogelijk samen met inwoners, inwonersgroepen, maatschappelijke organisaties, bedrijven en andere overheden op te stellen en uit te voeren. Interactief beleid is en blijft één van de uitgangspunten van het gemeentelijk beleid.

De belangrijkste activiteiten in 2013 waren:

- Optimalisatie van de planning & controlcyclus (onder andere invoering van de maandrapportage en de lange termijnagenda);
- Verzelfstandigingen van de Muziekschool Barneveld, Museum Nairac en de voorbereiding ervan voor de zwembaden, binnen- en buitensportaccommodaties;
- Voorbereiden en implementeren van verplichte samenwerkingsverbanden (zoals Omgevingsdienst De Vallei);
- Inkooporganisatie;
- Adequaate grondbeleid.

Hieronder staan de speerpunten waarin, per beleidsproduct en per speerpunt, wordt aangegeven wat het afgelopen jaar tot stand is gekomen.

## Speerpunten

### 4.1 Bestuur

Beleidsproduct 4.1.1 Bestuur
<b>Speerpunt 4.1 – Interactieve beleidsvorming</b>
<b>Doel</b> Burger betrekken bij beleid.
<b>Verantwoording</b> Het social mediaplan is opgesteld. Extra activiteit is de inzet van social media in relatie tot Veiligheid, veilige woonomgeving en inzet burgers. Hier is in het 2e kwartaal mee gestart. Dit is goed ontvangen.
<b>Speerpunt 4.2 – Optimalisatie van de P&amp;C-cyclus</b>
<b>Doel</b> Kwalitatief goed besturen van de gemeente en geoptimaliseerd proces van de planning en control cyclus. Dit levert vanaf 2014 een besparing op van 2 FTE's.
<b>Verantwoording</b> De nieuwe fysieke structuur is het eerste kwartaal geïmplementeerd. Vervolgens is het tweede kwartaal de maandrapportage geïntroduceerd. De vernieuwde programmabegroting (vier programma's, speerpunten) en de nieuwe producten (maandrapportage, LTA) zijn enthousiast ontvangen door de gebruikers. Verdere verbetering wordt nagestreefd. De verwachting is dat de besparing van 2 FTE's gerealiseerd zal worden.

## 4.2 Interne dienstverlening

<b>Beleidsproduct 4.2.2 Ondersteuning van de organisatie</b>
<b>Speerpunt 4.3 – Verzelfstandigingen en commercialisering</b>
<b>Doel</b> Onderzoeken naar mogelijkheden van verzelfstandiging of commercialisering. Lopend traject in 2013: 1. Gemeentelijke zwembaden, sporthallen en overige binnensportaccommodaties;  Nieuw op te starten trajecten zijn: 2. Gemeentelijke buitensportaccommodaties 3. Onderhoud en beheer wegen en groen
<b>Verantwoording</b> 1. De aanbesteding van de verzelfstandiging van de exploitatie en het beheer van de gemeentelijke binnensportaccommodaties en zwembaden is voorbereid. Dit traject duurt langer dan gepland. Het bestek is in november vastgesteld en ter kennisname naar de raad gegaan. Momenteel wordt door partijen een offerte voorbereid. Bij de besluitvorming zal de “financiële vergelijking” de basis vormen voor de afweging wel of niet te verzelfstandigen. Het B&W-besluit gaat vervolgens naar de raad, zodat de raad ‘wensen en bedenkingen’ kan uiten. Dit staat vooralsnog gepland voor de raad van 8 juli 2014. 2. Het resultaat van het onderzoek naar haalbaarheid commercialisering onderhoud buitensportaccommodaties is vooralsnog naar juni 2014 verschoven. 3. Het onderdeel ‘onderhoud en beheer wegen en groen’ wordt meegenomen bij het plan ter optimalisatie van de afdeling BOR in 2014.
<b>Speerpunt 4.4 – Voorbereiden en implementeren van verplichte samenwerkingsverbanden</b>
<b>Doel</b> Succesvolle vorming van samenwerkingsverbanden van buitenaf geïnitieerde trajecten: 1. Vorming Omgevingsdienst De Vallei (RUD); 2. Regionalisering van de brandweer als gevolg van de gewijzigde wet op de veiligheidsregio
<b>Verantwoording</b> 1. De OddV is met ingang van 1 april operationeel geworden. In 2013 is veel aandacht besteed aan het optimaliseren van de werkprocessen. Dit moet in 2014 zijn vruchten afwerpen. 2. In 2013 heeft de brandweer het regionalisatie proces afgerond om per 1-1-2014 op te gaan in Veiligheidsregio Gelderland Midden. De raad is hierover regelmatig geïnformeerd. Het hele proces is in goed overleg met onder andere de vrijwillige brandweer en de dagdienst uitgevoerd. Een belangrijk uitgangspunt hierbij was het in stand houden van alle brandweerposten.

## Programma 4

### Bestuur en interne dienstverlening

#### Speerpunt 4.5 – Professionalisering van de inkooporganisatie

##### Doel

Een kwalitatieve en kwantitatieve uitbreiding van de inkooporganisatie: meer kennis en capaciteit met als doel om de bezuinigingsdoelstelling te halen en structureel te verankeren.

##### Verantwoording

Het zorgvuldig vormgeven van de samenwerking met Ede op inkoopgebied heeft meer tijd gekost, waardoor de nieuwe inkoopfuncties later dan verwacht ingevuld werden. Inmiddels is het inkoopteam van Ede-Barneveld van start gegaan, met een gezamenlijke aanbestedingkalender, contractbeheer en –management is gezamenlijk opgezet. Ook is een verdergaande specialisatie en inzet van inkoopadviseurs in de organisatie ingevoerd.

#### Speerpunt 4.6 – Adequaat grondbeleid (één van de drie topprioriteiten)

##### Doel

Met het grondbeleid optimale resultaten te behalen binnen de door de raad gestelde kaders

##### Verantwoording

In het 1e kwartaal van 2013 heeft een integrale herbeoordeling van de waardering van de complexen plaats gevonden. Vervolgens zijn de grondexploitaties in de maandrapportage opgenomen. Hierdoor worden ze periodiek tegen het licht gehouden en waar nodig aangepast. Besluitvorming over aanpassing van het verwachte resultaat van een grondexploitatie of het treffen van een voorziening, vindt plaats via een separaat voorstel. Informatie over de projecten is op de site opgenomen.

### 4.3 Algemene dekkingsmiddelen

Indicator			
Omschrijving	Doelstelling 2013	Gerealiseerd 2013	Toelichting
Percentage taakstelling bezuinigingen gerealiseerd	100%	110%	Zie kwartaalrapportage

#### Beleidsproduct 4.3.3 Algemene uitkering

##### Speerpunt 4.7 – Verhoging inkomsten gemeente

##### Doel

De inkomsten van de gemeente van de algemene uitkering te verhogen. De inkomsten van de gemeente van de algemene uitkering te verhogen.

##### Verantwoording

Het onderzoek naar de verdeelmaatstaven binnen de algemene uitkering blijkt een intensief, complex onderzoek waarbij veel informatiestromen geanalyseerd worden. Onduidelijkheid over de wijze en tempo van de doorvoering van een aangepaste verdeelsystematiek door het Rijk heeft tot vertraging gezorgd.

<b>Beleidsproduct 4.3.4 Overige baten en lasten</b>
<b>Speerpunt 4.8 – Bezuinigingsoperatie</b>
<b>Doel</b> De financiële huishouding op orde houden door bezuinigingen door te voeren.
<b>Verantwoording</b> De taakstelling voor 2013 is financieel ruimschoots gerealiseerd. De desintegratiekosten zijn in beeld gebracht en er is een plan opgesteld om op de betreffende achterblijvende kosten te bezuinigen.

## Financiën

Beleidsproduct	Begroot	Wijziging begroting	Begroting na wijziging	Werkelijk	Verschil	N/V
411 - Raad	615	161	776	799	-23	N
412 - B&W	1.019	-77	942	945	-3	N
413 - Bestuurlijke samenwerking	205	2	207	203	4	V
421 - Beheer overige eigen gebouwen en gronden	120	-491	-372	-115	-257	N
422 - Ondersteuning organisatie	13.855	521	14.376	14.364	12	V
431 - Treasury	2.041	16	2.057	490	1.566	V
432 - Belastingen	-10.359	-9	-10.368	-10.500	132	V
433 - Algemene uitkering	-42.602	-452	-43.054	-43.042	-12	N
434 - Overige baten en lasten	-457	726	269	925	-656	N
436 - Werken voor derden	-922	-162	-1.084	-831	-253	N
441 - Mutaties reserves	-815	-296	-1.110	-299	-811	N
451 - Resultaat boekjaar	130	1.102	1.232	0	1.232	V
<b>Totaal programma 4</b>	<b>-37.169</b>	<b>1.040</b>	<b>-36.129</b>	<b>-37.061</b>	<b>932</b>	<b>V</b>

# Paragraaf 1

## Lokale heffingen

### 1.1 Inleiding

De inkomsten van de gemeente komen uit verschillende bronnen. De hoofdmoot wordt gevormd door de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Ongeveer 23% van de gemeentelijke inkomsten (€23.820.000 van €102.184.000) 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, inclusief het boete- en kwijtscheldingsbeleid is opgenomen in de op 24 maart 2009 door de raad vastgestelde Nota lokaal belastinggebied Barneveld 2009.

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

#### 1.2.1 Algemene uitgangspunten

Het beleid voor de lokale belastingen is vastgelegd in de verschillende verordeningen en in de Nota lokaal belastinggebied Barneveld 2009. Het tarievenbeleid wordt jaarlijks geformuleerd bij de vaststelling van de begrotingsuitgangspunten in de kadernota.

- *Onroerende zaakbelastingen*

In 2013 is de toename van de opbrengst ten opzichte van 2012 voor 2% toe te schrijven aan het verhogen van de tarieven met het inflatiepercentage. De resterende opbrengststijging is toe te schrijven aan de autonome groei als gevolg van een toename van de waarde door nieuw- en verbouw. De waarde-daling als gevolg van marktontwikkelingen is geëlimineerd door een verhoging van de tarieven.

- *Afvalstoffenheffing*

De in 2011 en 2012 voorgenomen besparingen op de kosten van afvalinzameling hebben hun vruchten afgeworpen. Om te voorkomen dat de opbrengst van de heffing hoger wordt dan de kosten zijn de tarieven voor 2013 verlaagd met 7%.

- *Leges*

Van de algemene lijn om de leges niet te verhogen is in een aantal gevallen afgeweken. Dit betreft enerzijds die leges waarvan de tarieven door het rijk zijn bepaald en anderzijds de Wabo-leges voor het onderdeel bouwen en leges voor wijzigingen bestemmingsplannen.

### 1.2.2 Stijgingspercentages 2013

Onderstaand treft u een vergelijkend overzicht aan van de tarieven voor de verschillende belastingen:

Soort belasting	2011	2012	2013
Onroerende zaakbelastingen:			
- eigenaren woningen, in % van de waarde	0,0818	0,0858	0,0919
- eigenaren niet-woningen, in % van de waarde	0,1218	0,1236	0,1286
- gebruikers niet-woningen, in % van de waarde	0,0959	0,0973	0,1014
Hondenbelastingen:			
- voor de 1 <sup>e</sup> hond	41,00	41,00	41,00
- voor de 2 <sup>e</sup> hond	57,05	57,05	57,05
- voor elke volgende hond	70,35	70,35	70,35
Toeristenbelasting:			
- tarief per overnachting	0,88	0,88	0,88
- seizoenplaats	164,55	164,55	164,55
- jaarplaats	164,75	164,75	164,75
Forensenbelasting, bij een waarde van:			
- waarde minder dan €70.000 of panden waarvoor geen waarde is vastgesteld	177,30	177,30	177,30
- waarde meer dan €70.000	177,30	177,30	177,30
vermeerderd met 0,83% van het bedrag waarmee de heffingsgrondslag €70.000 te boven gaat. Met dien verstande dat een maximumbedrag geldt van	925,00	925,00	925,00
Afvalstoffenheffing:			
- éénpersoonshuishoudens	177,00	177,00	165,00
- meerpersoonshuishoudens	295,00	295,00	274,00
Rioolheffing:			
- vastrecht tot 350 m <sup>3</sup> afvalwater	139,65	139,65	146,65

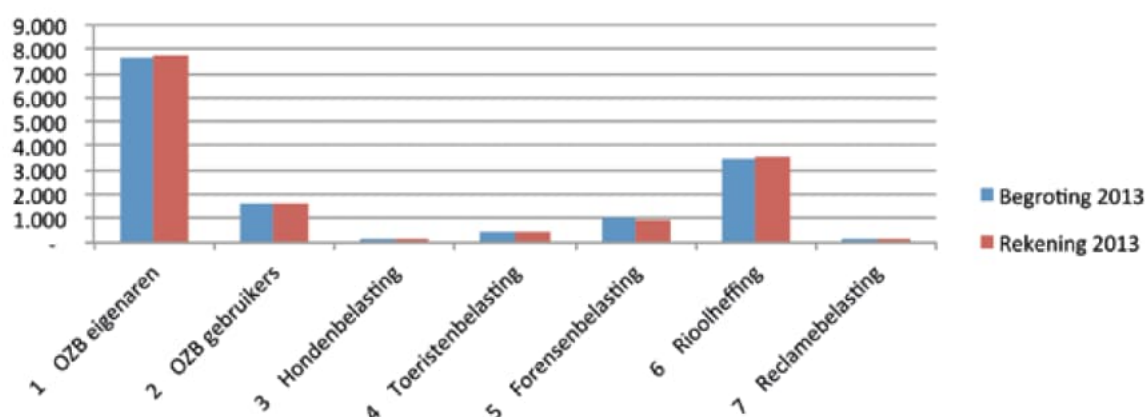
## 1.3 Inkomsten uit heffingen

### 1.3.1 Vergelijkend overzicht opbrengsten uit belastingen

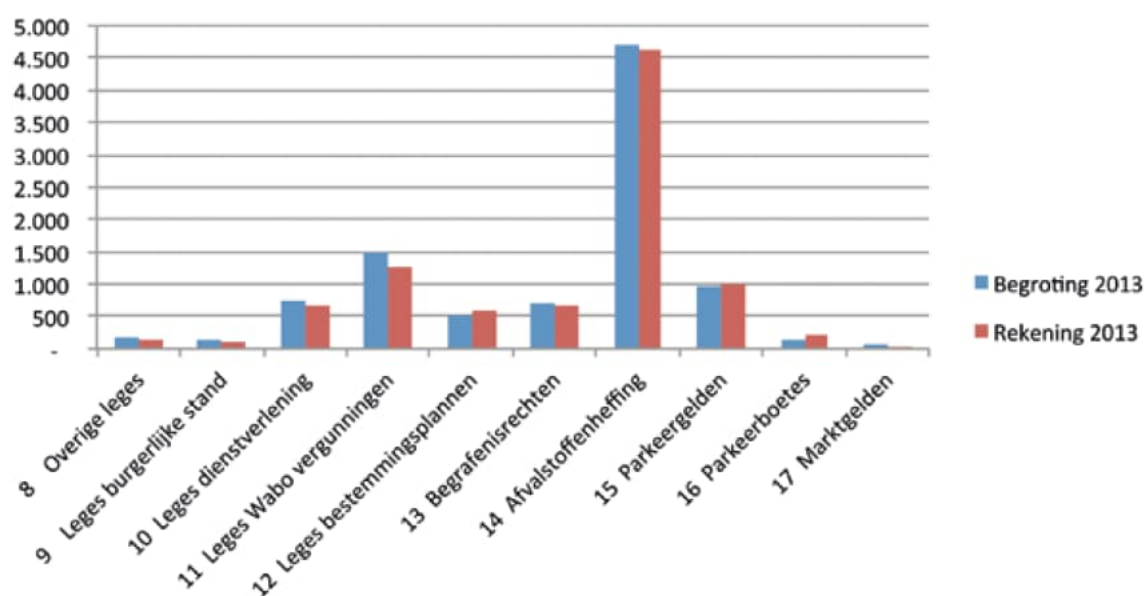
Binnen het gemeentelijk belastinggebied wordt onderscheid gemaakt in belastingen en rechten. Belastingen zijn bijdragen in de algemene middelen van de gemeente. Tegenover het betalen van belasting staat geen direct aanwijsbare tegenprestatie. Voor de tarieven van de belastingen zijn geen beperkingen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

Omschrijving	Begroting 2013	Rekening 2013	Rekening 2012
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>			
1 OZB eigenaren	7.629	7.728	7.458
2 OZB gebruikers	1.576	1.591	1.556
3 Hondenbelasting	186	175	179
4 Toeristenbelasting	425	436	452
5 Forensenbelasting	990	955	990
6 Rioolheffing	3.466	3.516	3.313
7 Reclamebelasting	125	121	111
<b>Totaal</b>	<b>14.397</b>	<b>14.522</b>	<b>14.060</b>



Tariefsgebonden belastingen	Begroting 2013	Rekening 2013	Rekening 2012
8 Overige leges	176	154	159
9 Leges burgerlijke stand	161	118	190
10 Leges dienstverlening	725	659	670
11 Leges Wabo vergunningen	1.480	1.252	1.694
12 Leges bestemmingsplannen	526	575	280
13 Begrafnisrechten	690	669	505
14 Afvalstoffenheffing	4.689	4.638	5.121
15 Parkeergelden	961	986	815
16 Parkeerboetes	150	227	131
17 Marktgeden	53	49	128
<b>Totaal</b>	<b>9.884</b>	<b>9.760</b>	<b>9.477</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>23.829</b>	<b>23.820</b>	<b>23.166</b>



### 1.3.2 Toelichting op de grootste afwijkingen in 2013 (in %) tussen de begroote inkomsten (na begrotingswijzigingen) en de werkelijke inkomsten

#### ad 1) Onroerende zaakbelastingen

In 2013 is de toename van de opbrengst ten opzichte van 2012 voor 2% toe te schrijven aan het verhogen van de tarieven met het inflatiepercentage. De resterende opbrengststijging is een direct gevolg van de autonome groei van de woningvoorraad door nieuw- en verbouw.

#### ad 6) Rioolheffing

Voor de rioolheffing geldt als uitgangspunt dat de tarieven moeten leiden tot een kostendekkende opbrengst. In het VGRP 2010 – 2014 is opgenomen dat de tarieven jaarlijks met 5% stijgen om de kostendekkendheid te waarborgen. Voor zover de opbrengst meer stijgt dan de genoemde 5% is dit surplus toe te rekenen aan de autonome groei van het aantal aansluitingen en aan de toename van het gebruik.

#### **ad 8) Overige leges**

De aanvragen voor WRV-voorzieningen en tijdelijke gebruiksvergunningen in verband met brandveiligheid zijn achtergebleven bij de ramingen. De opbrengst van leges voor kadastrale informatie is in de loop van het jaar overgebracht van het product landmeten naar het product bestemmingsplannen.

#### **ad 9) Leges burgerlijke stand**

Door de vrije keuze van huwelijkslocaties was er in 2012 een toestroom van bruidsparen van buiten de gemeente. Dit leidde tot een hogere opbrengst in 2012. In 2013 is een einde gekomen aan deze meer dan gemiddelde toestroom van buiten de gemeente, hierdoor blijft de opbrengst achter bij de raming. Een tweede oorzaak voor achterblijvende opbrengst is dat een steeds groter aantal bruidsparen voor het burgerlijke huwelijk opteert voor de gratis voltrekking op maandagmorgen.

#### **ad 11) Leges Wabo vergunningen**

De in de toelichting op de jaarrekening 2012 gestelde vraag of de raming van deze leges in 2013 wel gehaald wordt moet ontkennend worden beantwoord. De in 2012 ingezette terugloop in het aantal aanvragen is in 2013 doorgezet. Hoewel aan het eind van het jaar nog enkele vergunningen voor grote(re) bouwwerken zijn verleend is de werkelijke opbrengst ca €230.000 achter gebleven bij de raming.

#### **ad 12) Leges bestemmingsplannen**

Ondanks de crisis en teruglopende aanvragen om bestemmingswijzigingen is de opbrengst ruim €50.000 hoger dan de raming. Deze hogere opbrengst is terug te voeren op het afhandelen van de voorraad aanvragen en de medewerking in de laatste maanden van 2013 aan een paar omvangrijke ontwikkelingen.

#### **ad 15) Parkeergelden**

De bij besluit van ons college van 19 mei 2011 vastgestelde Notitie Parkeerregulering Barneveld centrum 2011 heeft geleid tot een aantal maatregelen ten aanzien van tarieven en regime voor de gemeentelijke parkeerplaatsen. De maatregelen waartoe bij raadsbesluit van juni 2011 is besloten zijn verwerkt in de begroting 2013.

#### **ad 16) Parkeerboetes**

Om de in 2012 geconstateerde afname van de betalingsbereidheid een halt toe te roepen is in 2013 ingezet op extra controles op het betaald parkeren. Deze extra inzet heeft inderdaad geleid tot een grotere betalingsbereidheid van de parkeerders. Bijkomend gevolg van deze extra inzet op controles is een toename van het aantal parkeerboetes.

### **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 2012, uiteen van €508 tot €1.149 per jaar. Landelijk gezien bevindt Barneveld zich op plaats 182 van de 408 gemeenten en is Barneveld een gemeente met een lagere dan gemiddelde lastendruk. Rekening houdend met de uitgestrektheid, het aantal dorpen en het niveau van de voorzieningen is dit een goede prestatie.

Het grote verschil tussen de woonlasten in de goedkoopste en de duurste gemeente (€641) is enigszins misleidend. De frequentieverdeling van de gemeentelijke woonlasten is zeer vlak. In 66 procent van de gemeenten liggen de woonlasten tussen de €550 en de €750. Aan de onder- en bovenkant van de verdeling zit een beperkt aantal uitschieters. Hoewel het maximum op €1.149 ligt komen maar 14 gemeenten (3,4%) boven de €900 uit.

Omschrijving	Hoogste tarieven in €			Laagste tarieven in €			Gemiddelde tarieven in €		
	2012	2012	%	2012	2012	%	2011	2012	%
Landelijk	1.169	1.149	-/-1,7	500	508	+1,6	683	697	+2,1
Gelderland	863	882	+2,2	504	534	+6,0	683	697	+2,1
Barneveld							700	694	-/-0,9

Bron: COELO Atlas van de lokale lasten 2012/2013 ([www.coelo.nl/digatlas/index](http://www.coelo.nl/digatlas/index))

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.

## 1.5 Bezwaar, beroep en kwijtschelding

### 1.5.1 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. Op nagenoeg alle bezwaren tegen de bij het reguliere kohier opgelegde aanslagen is voor 1 november 2013 uitspraak gedaan. Voor degenen die het niet eens zijn met de uitspraak bestaat er de mogelijkheid om beroep in te stellen bij de rechter, hoger beroep bij het gerechtshof en uiteindelijk beroep in cassatie bij de Hoge Raad.

### 1.5.2 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 het rioolrecht.

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 2013 is er van uit gegaan dat er ongeveer 450 keer kwijtschelding zou worden verleend. In werkelijkheid is er 670 keer kwijtschelding gevraagd; 237 aanvragen zijn geheel of gedeeltelijk gehonoreerd en 69 afgewezen. In 364 gevallen is automatisch kwijtschelding verleend op grond van de hiervoor aangegeven gegevensuitwisseling met het Inlichtingenbureau.

Jaar	Aangevraagd	Afgewezen	Geheel of gedeeltelijk toegewezen	Bedrag kwijtschelding
2007	525	107	501	169.000
2008	653	112	541	194.587
2009	610	91	519	184.732
2010	526	81	445	162.173
2011	565	79	486	177.967
2012	614	70	544	197.927
2013	670	69	601	213.294

## Paragraaf 2 Weerstandsvermogen

### 2.1 Inleiding

Informatie over het weerstandsvermogen is van belang om te weten of en in hoeverre financiële tegenvallers door de gemeente Barneveld 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.

### 2.2 Begrippenkader

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

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

Met de *beschikbare weerstandscapaciteit* bedoelen we de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet-begrote kosten te dekken. Onder de *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 risicobeperkende acties.

### 2.3 Beleid

Risico's en reserves zijn continu aan verandering onderhevig, het weerstandsvermogen is dan ook een momentopname. Om schijnnaauwkeurigheid te voorkomen wordt daarom gewerkt met bandbreedtes in plaats van exacte getallen.

Bij besluit van december 2011, inzake de Nota risicomangement & weerstandsvermogen 2012-2015, heeft de raad zijn beleid aangepast. De bandbreedte uit het recente verleden (1,2-1,6) heet voortaan de minimale bandbreedte. Daarnaast is ook een maximale bandbreedte vastgesteld. Deze begeeft zich tussen 1,0 en 2,0. Deze aanpassing heeft als doel te voorkomen dat er direct actie nodig is als het weerstandsvermogen zich tijdelijk buiten de (ideale) bandbreedte begeeft.

De ideale waarde van het weerstandsvermogen ligt evenals in het verleden tussen de 1,2 en 1,6. Indien het weerstandsvermogen tussen de 1,0 en 1,2 of tussen de 1,6 en 2,0 uitkomt, overlegt het college tevens een meerjarige verwachting. Hierdoor kan er al op deze verwachting geanticipeerd worden.

Zodra het weerstandsvermogen onder de 1,0 of boven de 2,0 komt, vindt er direct actie plaats. Indien het weerstandsvermogen onder de 1,0 komt, komen wij met een voorstel hoe het weerstands-vermogen binnen 2 jaar uit de gevarezone kan komen. Boven de 2,0 vindt een afroming plaats van 50% voor zover deze de waarde van 2,0 overschrijdt. Tijdens de behandeling van de jaarverslaggeving 2012 in de raad op 12 juni 2013 is een amendement aangenomen, waardoor de afroming vanaf nu wordt gesplitst: de afroming komt voor 25% ten gunste van de reserve infrastructurele werken en voor 25% ten gunste van de reserve 'sociaal domein'. Afroming kan overigens slechts plaatsvinden bij de jaarverslaggeving.

Het weerstandsvermogen wordt concernbreed vier maal per jaar bepaald. Twee maal per jaar wordt dit uitgewerkt in paragraaf 2 (programmabegroting en jaarverslaggeving), twee maal wordt de raad tussentijds met een memo geïnformeerd (voor het eerst is dit in juni 2013 geweest).

## 2.4 Weerstandscapaciteit

### 2.4.1 Berekening weerstandscapaciteit

De structurele capaciteit is de mate waarin de gemeente zelf in staat is om niet-begrote kosten te dekken door structurele middelen vrij te maken. Bij incidentele weerstandscapaciteit gaat het om vrij besteedbare middelen die eenmalig kunnen worden ingezet. In het kader van het weerstands-vermogen binnen deze paragraaf wordt slechts rekening gehouden met de incidentele weerstands-capaciteit.

In onderstaande tabel is een vergelijkend overzicht gegeven van de weerstandscapaciteit per einde van het boekjaar.

Tabel weerstandscapaciteit (bedragen x €1.000)	2012	2013
a) Algemene reserves	30.875	17.786
b) Bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen	274	0
c) Stille reserves	p.m.	p.m.
<b>Totaal</b>	<b>31.149</b>	<b>17.786</b>

### 2.4.2 Toelichting op Tabel berekening weerstandscapaciteit

#### Meegenomen reserves en voorzieningen (a en b)

Voor de berekening van de weerstandscapaciteit worden alleen de vrij besteedbare reserves meegenomen. Deze vrij besteedbare reserves staan opgenomen bij de groep van algemene reserves. Voor bijna alle bestemmingsreserves geldt dat voor wijziging van de bestemming een besluit van de gemeenteraad nodig is, en er aldus geen sprake is van een vrij besteedbare reserve. De reserve bovenwijkse voorzieningen is hierop de enige uitzondering. Voorzieningen zijn niet vrij besteedbaar en behoren daarom niet tot de weerstandscapaciteit.

De forse afname van de weerstandscapaciteit in 2013 met €13,5 miljoen is een direct gevolg van de effectuering van de door uw raad genomen besluiten ter aanwending van de algemene reserve voor

## Paragraaf 2

### Weerstandvermogen

bijdragen aan de investeringen van de Harselaartunnel (€4 miljoen) en de verbindingsweg Hanzeweg - Wesselseweg (€7 miljoen) en de afoming vanuit de jaarverslaggeving 2012 (€2,5 miljoen).

Het resultaat over het boekjaar 2013 ad €3 miljoen is per 31 december 2013, conform de vaste gedragslijn, als nog te verdelen opgenomen op de balans en daarom nog niet begrepen in het hierboven genoemde bedrag van de algemene reserves.

#### **Stille reserves (c)**

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 p.m. post opgenomen.

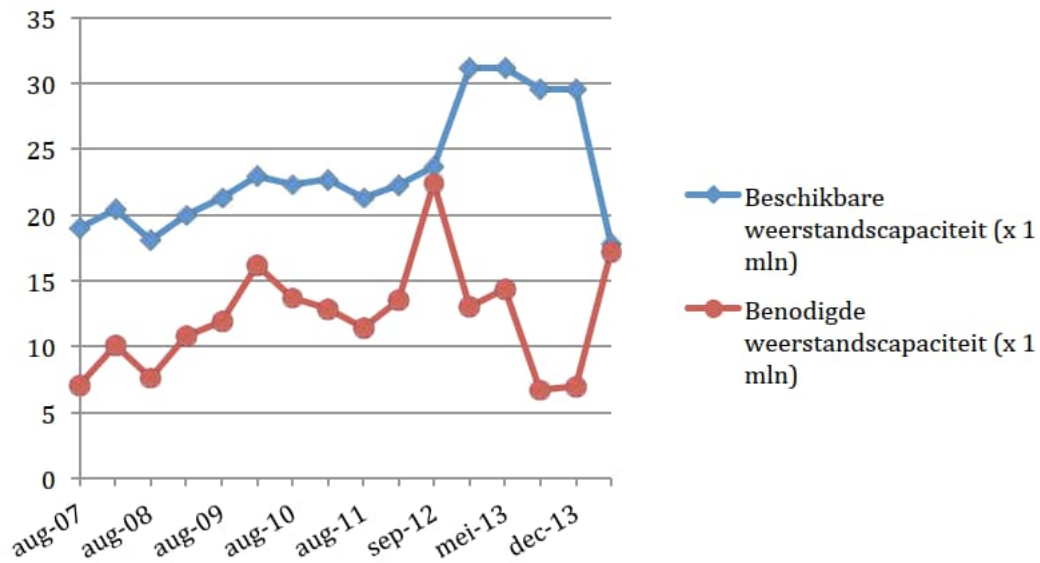
### **2.5 Benodigde weerstandscapaciteit**

Onlangs hebben we onze risico's geactualiseerd. Daarnaast zijn, waar mogelijk, maatregelen getroffen om risico's te beperken. Vervolgens is een risicosimulatie uitgevoerd. Deze simulatie resulteert in een totaal risicobedrag van €17,2 miljoen. De belangrijkste tien risico's (mix van omvang/geld en kans), in volgorde van impact zijn:

- 1) marktontwikkelingen Columbizpark;
- 2) geen realisatie van woningen binnen plangebied Esvelderbeek mogelijk;
- 3) niet tijdige afzet van vrije sector kavels Veller 1;
- 4) te weinig geld als gevolg van decentralisatie taken AWBZ volwassenen en korting van 40% op het budget van huishoudelijke hulp (met ingang van 2015);
- 5) ontvlechting van PPS Harselaar-Zuid;
- 6) vertraging in realisering woningen PPS de Burgt;
- 7) faillissement ingeval van borgstelling/garanties;
- 8) geldkraan banken gaat dicht;
- 9) herverdeling Algemene Uitkering per 2015;
- 10) mismatch tussen capaciteit OddV versus aanvragen omgevingsrecht.

Deze simulatie komt €10,2 miljoen hoger uit dan de vorige simulatie (december 2013). Dit is het gevolg van het opnemen van een geschatte omvang qua risico voor de grondexploitaties Columbizpark, Esvelderbeek en Veller 1. Hoewel moeilijk te kwantificeren is er voor gekozen voor deze grondexploitaties bedragen op te nemen. In voorgaande perioden is het risico wel benoemd maar als p.m. opgenomen. Met name bij het Columbizpark zal het uiteindelijke exploitatietekort afhangen van de resultaten van de herijking van de toekomstige functie van een deel van het plangebied (landelijk programma ontslakken gebiedsontwikkeling). Zoals bekend wordt hier op dit moment aan gewerkt in overleg met de betrokken afnemers van de kavels en externe deskundigen. Het totaal aantal risico's is gestegen van 129 naar 132 (13 nieuwe risico's en 10 vervallen risico's).

De ontwikkeling van onze reserves (beschikbare weerstandscapaciteit) en risicobedrag (benodigde weerstandscapaciteit) sinds de invoering van risicomangement ziet er als volgt uit:



Noot bij beschikbare weerstandscapaciteit : de cijfers van augustus/september hebben steeds betrekking op prognoses (begroting), die van februari geven de werkelijkheid weer (jaarverslaggeving).

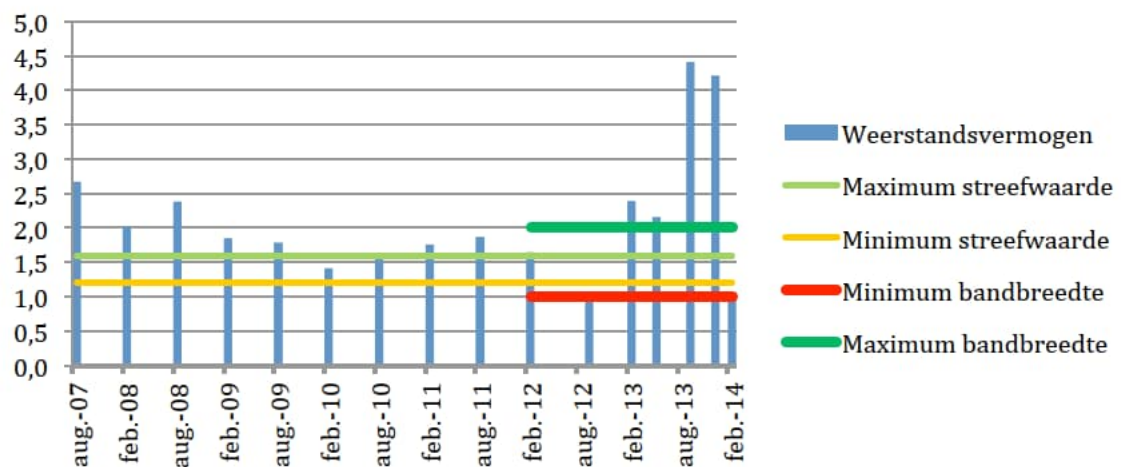
## 2.6 Berekening weerstandsvermogen per 31 december 2013

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{17.786}{17.200} = 1,03$$

## 2.7 Ontwikkeling weerstandsvermogen 2007-2012

In onderstaande grafiek is de ontwikkeling te zien van het weerstandsvermogen vanaf 2007. De minimale en maximale bandbreedten voor de streefwaarde zijn hierin tevens opgenomen.

### Ontwikkeling van het weerstandsvermogen



## 2.8 Afroming weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is met een huidige factor van 1,03 ten opzichte van de laatste peiling fors lager uitgevallen (begroting 2014 was de factor nog 4,4). Dit heeft twee belangrijke oorzaken.

De weerstandscapaciteit is afgenomen met in totaal €13,5 miljoen door de aanwending van de beoogde bijdragen voor investeringen van de Harselaartunnel (€4 miljoen) en de verbindingsweg Hanzeweg - Wesselseweg (€7 miljoen) en de afroming vanuit de jaarverslaggeving 2012 (€2,5 miljoen). Daarnaast zijn de risico's met ruim €10 miljoen gestegen o.a. bij Columbizpark, Esvelderbeek en Veller 1.

Het zal duidelijk zijn dat in deze situatie geen afroming van het weerstandsvermogen plaatsvindt. Het huidige weerstandsvermogen bevindt zich met de waarde van 1,03 nog net boven de minimale bandbreedte maar is wel onder de minimum streefwaarde van 1,2 beland. Dit betekent dat volgens het vastgestelde beleid een meerjarige verwachting dient te worden overlegd. Hierna treft u bedoeld overzicht aan.

## 2.9 Meerjarige verwachting weerstandsvermogen 2014 - 2018

Overeenkomstig het vastgestelde beleid wordt de meerjarige verwachting van de ontwikkeling van het weerstandsvermogen hier weergegeven omdat de weerstandsfactor onder de 1,2 is aanbeland.

(bedragen x €1.000)

Prognose weerstandsfactor	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Beschikbare weerstandscapaciteit</b>					
<b>a) Algemene reserves</b>					
Beginstand 1-1	17.786	20.978	21.478	21.978	22.478
<i>Mutaties</i>					
Resultaat 2013 - toevoeging aan alg.res.	3.008				
Onttrekking frictiekosten	-500				
Toevoeging aan de algemene reserve	684	500	500	500	500
Eindstand 31-12	20.978	21.478	21.978	22.478	22.978
<b>b) Stille reserves</b>	<b>p.m.</b>	<b>p.m.</b>	<b>p.m.</b>	<b>p.m.</b>	<b>p.m.</b>
Beschikbare weerstandscapaciteit (totaal)	20.978	21.478	21.978	22.478	22.978
Benodigde weerstandscapaciteit	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
<b>Weerstandsfactor</b>	<b>1,22</b>	<b>1,25</b>	<b>1,28</b>	<b>1,31</b>	<b>1,34</b>

De bovenstaande tabel laat zien dat het weerstandsvermogen vanaf 2014 naar verwachting weer terugkomt in de bandbreedte van de gewenste streefwaarden (tussen de 1,2 en 1,6) en zich ontwikkelt naar 1,34 in 2018. Dit is vooral het gevolg van de (beoogde) toevoeging van het jaarrekeningresultaat 2013. De besluitvorming hierover vindt plaats bij de behandeling van de jaarverslaggeving 2013 in uw raad.

## Paragraaf 3

# Onderhoud kapitaalgoederen

### 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, groen 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 ons college om de uitgaven ten laste van de betreffende onderhoudsvoorzieningen te doen. De voorzieningen worden gevuld door een jaarlijkse bijdragen en stortingen vanuit de verschillende programma's. Bedragen genoemd in deze paragraaf zijn in duizenden (x €1.000,-).

### 3.1 Wegen

#### Beleidskader

De uitvoering van het groot onderhoud vindt plaats volgens het jaarlijks vast te stellen uitvoeringsplan, dat op basis van een (Crow-)methodiek voor wegbeheer tot stand komt.

*Verloop kwaliteitsniveau wegenbestand 2011 t/m 2012 op basis van de CROW-systematiek.*

Peiljaar	Voldoende	Matig	Onvoldoende
2011	66%	14%	20%
2012	72%	12%	16%

De weginspecties worden nu uitgevoerd. In mei 2014 wordt een rapportage kwaliteit wegen 2013 ter kennisname aangeboden aan de raad. In deze rapportage wordt ook een evaluatie van de kwaliteitsniveaus van het wegenbestand gepresenteerd.

#### Beheerplan

Op basis van het beleidsplan Beheer en Onderhoud Wegen 2013-2017 is er in 2013 "groot onderhoud" gepleegd aan de wegen. Daarnaast zijn integrale projecten uitgevoerd door samenvoeging met werkzaamheden vanuit het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en renovaties vanuit de afdeling Vastgoed en Infrastructuur. Hiervoor is in 2013 een bedrag van €1.612.739 in de voorziening gestort.

## Paragraaf 3

### Onderhoud kapitaalgoederen

#### Financiële consequenties

##### Specificatie toevoeging

Omschrijving	Bedrag
Bijdrage VGRP Tolnegeweg en Koudhoorseweg	61
Bijdrage VGRP Randschade	250
Bijdrage Ontwikkelingsfonds platteland bermverharding	45
Subsidie provincie 60 km zone Kootwijkerbroek	144
Dotatie vanuit productbegroting	1.091
Extra dotatie vanuit productbegroting	22
<b>Totaal</b>	<b>1.613</b>

##### Overzicht werkzaamheden groot onderhoud uitgevoerd in 2013

Omschrijving	Bedrag
Groot onderhoud contract 2013-2014	590
Groot onderhoud contract 2013-2014 in combinatie met realisatie 60 km zone Kootwijkerbroek ZO	517
Herinrichting Tolnegeweg	123
Asfaltonderhoud, -onderzoek en -advies buiten contract	26
<b>Totaal groot onderhoud</b>	<b>1.256</b>

##### Specificatie onttrekking

Omschrijving	Bedrag
Groot onderhoud	1.256
Realisatie turborotonde Midden Nederland Hal gecombineerd met groot onderhoud Thorbeckelaan en Nijkerkerweg	74
Realisatie 60 km zone Barneveld West t.b.v. gecombineerd met groot onderhoud	223
Renovatie Ontdekkerswijk	40
Eendrachtstraat realisatie vrijliggend fietspad gecombineerd met groot onderhoud rijbaan	20
<b>Totaal</b>	<b>1.613</b>

#### Stand van de voorziening groot onderhoud wegen

Stand 1 jan. 2013	Toevoeging	Onttrekking	Stand 31 dec. 2013
0	1.613	1.613	0

De uitvoering van het onderhoud loopt niet altijd gelijk met de raming in de onderhoudsvoorziening. Door een voortvarende aanpak en door combinatie van een aantal werkzaamheden met renovaties door de afdeling Vastgoed en Infrastructuur is dit jaar meer onderhoud gepleegd dan de voorziening feitelijk toestond. Hiervoor is een extra dotatie vanuit de productenbegroting gedaan van €22.239.

## 3.2 Water

### Beleidskader

#### *a. Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP)*

In het VGRP 2010-2014 zijn de activiteiten aangegeven, die nodig zijn om de doelstellingen van dat plan te verwezenlijken. Naast de daaruit voortvloeiende kosten is de ontwikkeling van de inkomsten; (de rioolheffing) opgenomen. Het gemeentelijk waterketenteam stelt jaarlijks een evaluatie van het afgelopen jaar en een planning voor het komende jaar op.

#### *b. Waterplan Barneveld*

Het Waterplan is gezamenlijk opgesteld door de waterschappen Vallei & Eem en Veluwe, de provincie Gelderland en de gemeente Barneveld. Het bestaat uit drie delen; de Watervisie 2004 – 2025, het Uitvoeringsplan 2005 – 2009 en het Operationeel Programma 2004 – 2005. In 2005 is gestart met de uitvoering van het plan. De kosten van de nog uit te voeren activiteiten zijn opgenomen in het VGRP 2010 - 2014.

#### *c. Hemelwaterbeleidsplan*

In het hemelwaterbeleidsplan 2011-2015 wordt beschreven hoe de gemeente Barneveld wil omgaan met het inzamelen en verwerken van hemelwater in bestaande situaties en bij nieuwbouw.

#### *d. Grondwaterbeleidsplan*

Op 9 juli 2013 is het grondwaterbeleidsplan 2013-2019 door het college vastgesteld; de gemeenteraad heeft het ter kennisname ontvangen. Het plan beschrijft de verantwoordelijkheden van de betrokken partijen, geeft invulling aan de gemeentelijke zorgplicht voor grondwater en levert een bijdrage aan het oplossen en voorkomen van grondwaterproblemen.

#### *e. Platform Water Vallei & Eem*

Bevordering en uitbreiding van de regionale samenwerking heeft vanuit Toekomst Waterketen Gelderland geleid tot samenwerking in de regio De Vallei en uiteindelijk het Platform Water Vallei & Eem (PWVE). In 2013 hebben de projectgroepen vanuit het PWVE de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Meten en monitoren Afvalwaterketen
- Grondwatermeetnet
- Afvalwaterteam Barneveld – Ede.
  - aanpassing van verbeterd gescheiden rioolstelsels
  - optimalisatie van het afvalwatersysteem Ede – Barneveld
  - delen / 'exporteren' van opgedane kennis en ervaring.
- Statisch gegevensbeheer

## Paragraaf 3

### Onderhoud kapitaalgoederen

#### Beheerplan

Naast de reguliere activiteiten zijn in 2013 ook de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Reinigen en inspecteren van riolen in campinggebieden, rioolgemalen, bergbezinkbassins en bergbezinkleidingen;
- Voorbereiden van het vervangen elektromechanische onderdelen, 150 drukrioleringgemalen en de aanbesteding van aanleg waterberging in de Esvelderbeekzone;
- Opstellen van een afkoppelplan voor Kootwijk en Kootwijkerbroek (Essenerweg) en een optimalisatiestudie afvalwatersysteem (OAS) voor de kern Garderen in samenwerking met waterschap Vallei en Veluwe en de gemeente Ermelo;
  - Uitvoeren van het afkoppelplan Stroe (Tolnegenweg) en de rioolvervanging Barneveld (Groen van Prinstererlaan en Nieuwe Markt);
  - Starten met het opstellen verbeterplan riolering De Glind in overleg met Rudolphstichting en een haalbaarheidsonderzoek afkoppelen Zwartebroek en Terschuur;
  - Leveren bijdragen aan Gebiedsvisie Food Valley en Herijking Strategische Visie Barneveld;
  - Deelname aan nationale Benchmark riolering.

#### Financiële consequenties

Lasten	Begroting 2013	Rekening 2013
Exploitatiekosten	2.008	1.878
Kapitaallasten	2.309	2.129
<b>Totaal lasten</b>	<b>4.317</b>	<b>4.007</b>
<b>Baten</b>		
Rioolheffing	3.466	3.516
Aansluitrechten	24	31
Overige baten	1	2
<b>Totaal baten</b>	<b>3.491</b>	<b>3.549</b>
Verschil lasten-baten	<b>826</b>	<b>458</b>
Onttrekking voorziening VGRP	<b>826</b>	<b>458</b>

#### Stand van de voorziening VGRP

Stand 1 jan. 2013	Toevoeging	Onttrekking	Stand 31 dec. 2013
1.957	0	458	1.499

### 3.3 Groen

#### Beleidskader

In de kadernota wordt gesproken over het duurzaam onderhouden van de openbare ruimte en een goed onderhouden groenvoorziening. Op basis van de notitie beheer en onderhoud openbaar groen is in 2006 besloten om een voorziening voor groenonderhoud in te stellen. Hoofddoel hiervan was om onbenutte budgetten door te schuiven naar het volgende jaar en om de lasten gelijkmatig te verdelen over de jaren. In de praktijk blijkt dat het bedrag dat jaarlijks aan groenonderhoud wordt besteed nagenoeg overeenkomt met de storting in de voorziening. Hiermee is de bestaansgrond voor de voorziening vervallen en vervolgens bij de jaarverslaggeving 2012 reeds opgeheven.

### 3.4 Gebouwen

#### Beleidskader

Het beleidskader voor de uitvoering van het planmatig onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen is de rapportage planmatig onderhoud 2013 -2032. Hierin wordt inzichtelijk gemaakt welke structurele onderhoudswerkzaamheden noodzakelijk zijn, gekoppeld aan de toekomstvisie voor het gebruik van de gebouwen. Daarnaast zijn de mutaties op het gebouwenbestand en de meest omvangrijke werkzaamheden toegelicht.

#### Beheerplan

De meerjarenbegroting 2013 – 2032 en het jaarplan zijn opgenomen in de rapportage planmatig onderhoud gebouwen 2013. Hierin wordt een toelichting gegeven op de uitgangspunten, de gewijzigde parameters en een toelichting op de meest omvangrijke vervangingen.

In de toelichtingen op de verminderingen van de voorziening zijn de lasten 2013 gespecificeerd.

De beheerplannen zijn in 3 categorieën onderverdeeld:

- Gemeentelijke gebouwen
- Gebouwen primair onderwijs
- Scholencomplexen

#### Financiële consequenties

*Stand van de voorziening gemeentelijke gebouwen*

Stand 1 jan. 2013	Toevoeging	Onttrekking	Stand 31 dec. 2013
1.203	1.158	547	1.814

In de rapportage planmatig onderhoud 2013 werd de onttrekking voor 2013 nog geraamd op €768.141. Uiteindelijk is de onttrekking lager uitgekomen dan in het jaarplan geraamd

## Paragraaf 3

### Onderhoud kapitaalgoederen

Deze lagere onttrekking wordt veroorzaakt door:

- beleidsmatige beslissingen, waardoor werkzaamheden niet uitgevoerd of uitgesteld zijn;
- doorschuiven van planmatig onderhoud op grond van rapportages;
- werkzaamheden uitgevoerd in combinatie met het project Grip op Energie;
- aanbestedingsvoordeel.

#### Specificatie onttrekking

Gemeentelijke gebouwen	Bedrag
Gymnastieklokalen / sportzalen	38
Buitensportcomplexen	157
Gemeentehuis	13
Gemeentewerf	48
Veluwehal, incl zwembad	96
Openluchtwembaden	56
Overige gebouwen	139
<b>Totaal</b>	<b>547</b>

#### Stand van de voorziening gebouwen primair onderwijs

Stand 1 jan. 2013	Toevoeging	Onttrekking	Stand 31 dec. 2013
2.335	399	307	2.427

#### Specificatie onttrekkingen

Gebouwen primair onderwijs	Bedrag
Programma huisvesting jaren voor 2012	110
Programma huisvesting 2013	103
Dekking kapitaallast scholencomplex Voorthuizen	37
Scholencomplexen onderhoud	25
J.H. Donnerschool renovatie	32
<b>Totaal</b>	<b>307</b>

## Paragraaf 4 Financiering

### 4.1 Inleiding

Onder financiering wordt het aantrekken van geldleningen verstaan. Behalve voor investeringen wordt er geld aangetrokken (of uitgezet) voor de exploitatie. Als de inkomsten van de gemeente (vanuit de algemene uitkering en de belastingen) niet gelijk lopen met de uitgaven, wordt er zogenaamd *kort geld* aangetrokken. Dit zijn geldleningen met een looptijd korter dan één jaar. In de meeste gevallen wordt een kasgeldlening met een looptijd van één of enkele maanden aangetrokken. Als de geldbehoefte een termijn beslaat langer dan één jaar dan wordt via een vaste geldlening *lang geld* aangetrokken.

In deze paragraaf worden de kansen en risico's rond financiering in beeld gebracht. Om de financieringsbehoefte zo goed mogelijk in te schatten wordt een liquiditeitsprognose gemaakt die maandelijks wordt geactualiseerd.

### 4.2 Beleid

Om het renterisico te beheersen en de rentekosten zo laag mogelijk te houden, wordt gebruik gemaakt van de kaders die in het treasury statuut staan. Het treasury statuut is gebaseerd op de Wet Fido en voor het laatst door de raad per 1 mei 2009 aangepast.

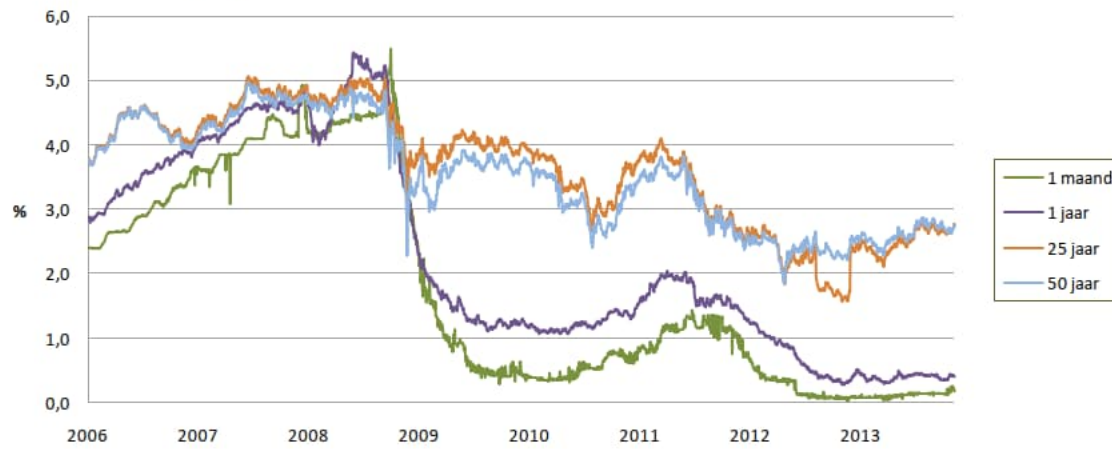
Bij het aantrekken of uitzetten van geld is het van belang dat slechts beperkt risico wordt genomen bij het oversluiten (consolideren) van kasgeldleningen. Daarom worden vaste geldleningen voor (grote) investeringen aangetrokken op momenten dat de rente gunstig is en wordt het tijdelijk overschot aan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

### 4.3 Financiële aspecten

#### 4.3.1 Renteontwikkeling en -resultaat 2013

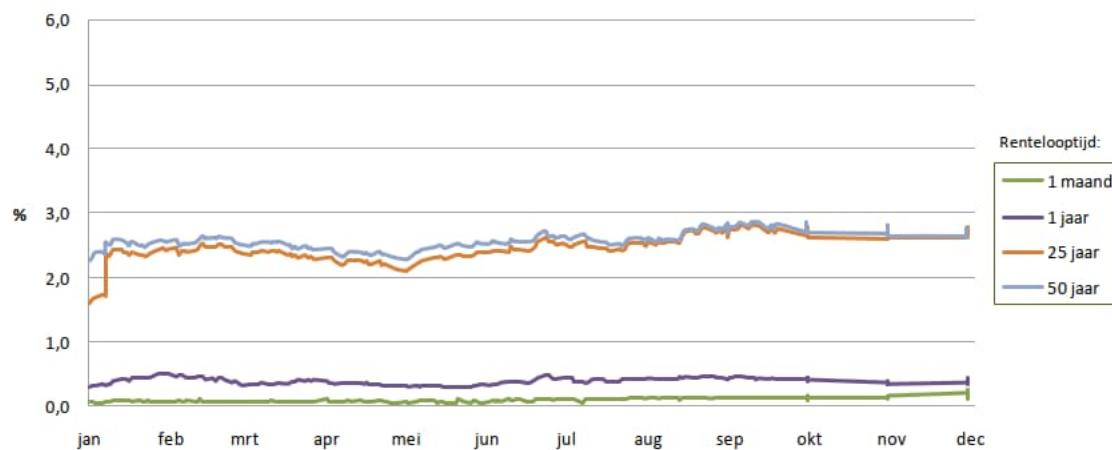
Zoals te zien in grafiek 1 is de rente als gevolg van de wereldwijde financiële en economische crisis gedaald vanaf 2008. In grafiek 2 is duidelijk te zien dat het korte geld op een stabiel laag niveau beschikbaar was en zelfs tegen bijna 0% te verkrijgen is geweest. Mede door deze lage rentestand op het korte geld is het mogelijk geworden in 2013 een voordelig renteresultaat ter grootte van €1,2 miljoen te behalen. Dit door bewust de kortlopende financieringspositie op een hoog niveau te houden.

**Renteontwikkeling 2006 t/m 2013**



Grafiek 1. De renteontwikkeling over de jaren 2006 t/m 2013 ingedeeld naar rentevastheid

**Renteontwikkeling 2013**



Grafiek 2. De renteontwikkeling over 2013 ingedeeld naar rentevastheid

### 4.3.2 Financieringsbehoefte

In de begroting 2013 is rekening gehouden met een toenemende financieringsbehoefte. Er is gebruik gemaakt van de lage rentestanden van het korte geld. Daarnaast is geanticipeerd op de renteontwikkeling van het lang geld.

In totaal is in het jaar 2013 voor €50 miljoen aan vaste geldleningen afgelost. Hiervan had een bedrag van €30 miljoen betrekking op de volledige aflossing van een tweetal fixe leningen aan het eind van de looptijd en €20 miljoen was ten behoeve van de reguliere, jaarlijkse aflossingen. Daarnaast is in 2013 voor een totaal bedrag van €65 miljoen aan nieuwe vaste geldleningen opgenomen.

Het verloop van de vaste leningenportefeuille was als volgt: (x 1.000)

- Stand van de leningen per 1 jan. 2013	€230.000
- Aflossingen in de loop van het jaar	€50.000
- Aangetrokken nieuwe leningen	€65.000
- Stand van de leningen per 31 dec. 2013	€245.000

Het gemiddelde gewogen rentepercentage van de langlopende leningen bedroeg over het jaar 2013 afgerond 3,7%.

## 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.

### 4.4.1 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.

Berekening renterisiconorm:

- Begrotingstotaal: €102 miljoen (A)
- Percentage: 20% (B)
- Renterisiconorm: €20 miljoen (A x B)

De renterisiconorm wordt afgezet tegen de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen. Voor 2013 bedroegen de aflossingen €50 miljoen. Dit risico is vroegtijdig ingedekt door in de tijd gespreid (vanaf 2010) nieuwe financiering aan te trekken met storting in 2013. Daarmee is door de organisatie adequaat ingespeeld op het verhoogde risico wegens overschrijding van de norm in 2013.

#### 4.4.2 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een vastgesteld percentage berekend over de lastenkant van de begroting. Zodra de kortlopende financiering (rekening-courant en kasgeldleningen) boven dit bedrag uitkomt, wordt geadviseerd om over te gaan tot consolidatie. De kortlopende schuld kan dan omgezet worden in een langlopende geldlening (zodat de rente alsnog komt 'vast te staan').

Berekening kasgeldlimiet:

- Begrotingstotaal: €102 miljoen (A)
- Percentage: 8,50% (B)
- Kasgeldlimiet: €8,5 miljoen (A x B)

De markt voor het kasgeld bleef gedurende geheel 2013 dusdanig laag (ultimo 2013: circa. 0,1%) dat het lonend was om de kasgeldpositie niet overhaast te consolideren. Dagelijks worden de ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt nadrukkelijk gevolgd om zonodig direct te kunnen handelen ingeval een acute en forse rentesprong zich zou voordoen. De werkelijke omvang van de kasgeldleningen was daardoor gedurende het boekjaar groter dan de kasgeldlimiet en bedroeg per eind 2013 €27 miljoen.

#### 4.4.3 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' nader uitgewerkt welke beleidsregels hierbij gehanteerd worden.

#### Ontwikkeling garantstellingen

Per eind 2013 staat de gemeente garant voor een bedrag van €87 miljoen. De grootste mutaties gedurende het boekjaar betreffen :

- De omzetting van de borgstelling CV De Burgt naar een lening via GBO aan CV De Burgt ter grootte van €2,1 miljoen;
- Een toename van de achtervang WSW bij woningstichting Barneveld met €1,0 miljoen;
- Voor diverse borgstellingen is de omvang afgenomen met €0,5 miljoen.

Jaar	Aantal gegarandeerde leningen	Totaal bedrag van de leningen	Waarvan gegarandeerd door de gemeente
2011	17	€207 mln	€98 mln
2012	14	€188 mln	€89 mln
2013	13	€183 mln	€87 mln

#### 4.4.4 Verstrekte leningen

De mogelijkheden tot het verstrekken van leningen door de gemeente zijn beperkt in de wet Fido en het treasury statuut. Alleen in afwijkende gevallen kan de gemeenteraad besluiten tot verstrekking van een lening. In het verleden zijn hypotheekleningen aan ambtenaren verstrekt en dit vormt een belangrijk aandeel in het totaal van de verstrekte leningen (per 1/1/2013 €32 miljoen). Nieuwe hypotheekleningen worden sinds 2009 niet meer verstrekt.

Het verloop van de verstrekte leningen is als volgt (afgerond; x €1.000):

- Stand van de verstrekte leningen per 1 januari 2013 €37.000
- Nieuw verstrekte leningen €5.000
- Aflossingen in de loop van het jaar €3.000
- Stand van de verstrekte leningen per 31 december 2013 €39.000

De belangrijkste mutaties betreffen de nieuw verstrekte lening aan GBO BV ten behoeve van de PPS De Burgt (€4,4 miljoen). Op deze lening is in 2013 een bedrag ter grootte van bijna €1,2 miljoen afgelost, waardoor nog €3,2 miljoen per saldo resteert. Op de hypotheekleningen is ca. €1,4 miljoen afgelost in 2013.

## Paragraaf 5 Bedrijfsvoering

### 5.1 Inleiding

Vanuit bedrijfsvoering zijn meerdere zaken te vermelden. Een aantal onderdelen zijn in programma 4 ondergebracht. Met de invoering van de nieuwe opzet heeft bedrijfsvoering een plek gekregen in één van de programma onderdelen. We zullen in deze paragraaf dan ook onderwerpen behandelen die niet in programma 4 zijn opgenomen.

### 5.2 E-dienstverlening

Bij de begroting 2013 hebben we aangegeven dat er met de VNG @genda 2015 nieuwe afspraken zijn gemaakt voor dienstverlening die de gemeente Barneveld vertaald heeft in het programma e-dienstverlening. In 2013 zijn de volgende concrete resultaten behaald:

- De voorbereidingen om de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) te gaan invoeren, zijn voortgezet met de gemeenten Scherpenzeel, Woudenberg en Leusden om de kosten van invoering en mogelijkerwijs beheer te beperken;
- Gedeeltelijke koppeling tussen de Basisregistraties Adressen en Gebouwen (BAG) en Basisregistratie Waardering Onroerende Zaken (WOZ). Het uitblijven van het benodigde standaard uitwisselingsformaat (STuF) leidt tot extra werkzaamheden om de niet geautomatiseerde verwerking van mutaties te kunnen doen;
- Uitvoeren van de mutatiesignalering voor de BAG conform het lean-traject;
- Uitbreiding van de e-Herkenning voor bedrijven met de ingebruikname van het Ondernemingsdossier;
- Uitbreiding met een e-dienst voor leerlingenvervoer;
- Het realiseren van wifi in het gemeentehuis en de gemeentewerf als onderdeel van het tijd- en plaatsafhankelijk werken;
- Uitbreiding van de samenwerking op ICT-terrein met de gemeenten Woudenberg en Scherpenzeel met de hosting van de programmatuur voor Burgerzaken en Leerplicht. Voor Woudenberg zijn tevens servers in het rekencentrum van Barneveld geplaatst. De wijze waarop de samenwerking verloopt, biedt kansen om de samenwerking uit te breiden met als doel kosten te verlagen, kwetsbaarheid te verminderen en kwaliteit te verhogen voor deze drie gemeenten. De samenwerking met Leusden voor de BGT en de salarisadministratie biedt mogelijkheden om met z'n vieren de ict-activiteiten uit te voeren.
- Voor de vorming van de regionale brandweer en de Omgevingsdienst de Vallei zijn diverse aanpassingen in infrastructuur en programmatuur doorgevoerd. Daarnaast zijn afspraken gemaakt over hoe de verbinding van de latende organisatie met de Omgevingsdienst plaatsvindt.
- Bij de DigiD audit scoren wij bovengemiddeld.
- Vanwege het niet of van onvoldoende kwaliteit leveren van de programmatuur benodigd voor het zaakstelsel en het document management systeem is in 2013 vertraging ontstaan.
- De audit van de Basisregistratie Adressen en Gebouwen is niet geslaagd op de onderdelen tijdig verwerken van mutaties en controle inbedding van de processen. De krappe formatie maakt het uitdagend om aan de wettelijke BAG normen te voldoen.
- De aanbesteding voor een integraal telecommunicatieplatform (vervanging telefooncentrale, vaste telefoons, mobiele telefoons, smartphones met afstemming op gebruik van laptops en tablets). In 2014 wordt hier een vervolg aan gegeven zodat we kunnen beschikken over de nieuwe apparatuur en programmatuur.

### 5.3 Klantcontactcentrum

De doelstelling voor het afhandelingpercentage van het Klantcontactcentrum (één loket voor alle klantvragen over de gemeentelijke overheid) van 60% is nagenoeg gerealiseerd.

De wens is de telefonische bereikbaarheid van de organisatie te verhogen naar het gemiddelde in de benchmark gemeenten.

### 5.4 Organisatie

Vanuit de huidige organisatie is verder gebouwd aan een compacte, flexibele en professionele organisatie. Dit jaar is de visie op de organisatie geactualiseerd. Kern hierbij is dat integrale advisering vanzelfsprekend is, taakvelden logisch worden geclusterd in een kleiner aantal afdelingen, daarmee wordt het aantal managers in de top van de organisatie beperkt en vindt interne ondersteuning vanuit één concernbrede visie plaats. De organisatiestructuur zal in 2014 verder worden uitgewerkt, waarbij de formele start in zal gaan per 2015.

De regionalisatie van de brandweer en de omgevingsdienst, en de verzelfstandiging van de muziekschool en het museum zijn succesvol afgerond.

### 5.5 Lean processen

Binnen de eigen organisatie zijn een tweetal medewerkers opgeleid tot lean practitioner, en zijn er 4 nog in opleiding. Hiermee hebben we eigen trainers voor lean trajecten in huis en wordt het lean-thinking steeds meer toegepast. Zo hebben we in 2013 ondermeer de volgende zaken opgepakt:

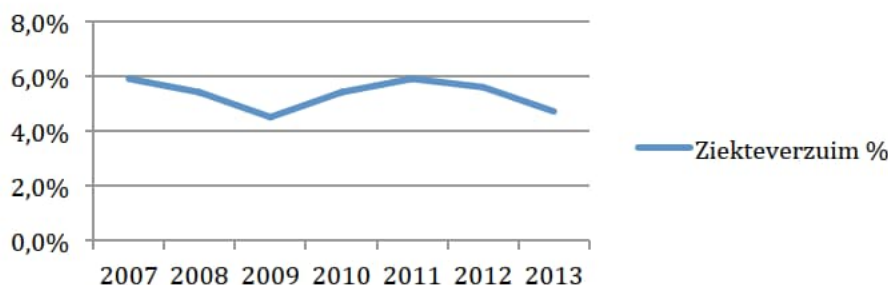
- Invoering lean projectplannen;
- Optimaliseren en invoering proces bestuurlijke besluitvorming;
- Herzien proces schuldhulpverlening;
- Herzien proces dienstauto's;
- Invoering maandrapportage;
- Gewijzigde opzet jaarverslag, kortere doorlooptijd;
- Lean huis gepresenteerd binnen alle afdelingen;
- Enkele quick scans van processen;
- Lean begeleiding bij b.v. bezuinigingen en snelkookpansessies;
- Invoering periodiek overleg tussen de lean practitioners.

#### 5.6 Medewerkers

Blijvende en duurzame inzetbaarheid van medewerkers is versterkt door strategische personeelsplanning, gezondheidsmanagement en reductie van het ziekteverzuim tot 4,7%.

In onderstaande grafiek is te zien hoe het verzuimpercentage de laatste 2 jaar weer is gedaald tot in 2013 onder de gestelde grens vanuit de begroting van 5%.

#### Ziekteverzuim %



Er is een convenant op het gebied van de mobiliteit afgesloten met FoodValley gemeenten.

Het lerend vermogen van de organisatie is vergroot door onverminderd te investeren in de ontwikkeling van de medewerkers om kwalitatief goed toegerust te zijn.

Ter ondersteuning van resultaatgericht werken, is een resultaatgericht generiek functiewaarderingssysteem (HR21) geïmplementeerd. Het bijbehorend competentie management en de gesprekscyclus t.b.v. resultaatgerichte afspraken tussen leidinggevenden en medewerkers, is in 2013 ontwikkeld en zal naar verwachting in 2014 worden geïmplementeerd.

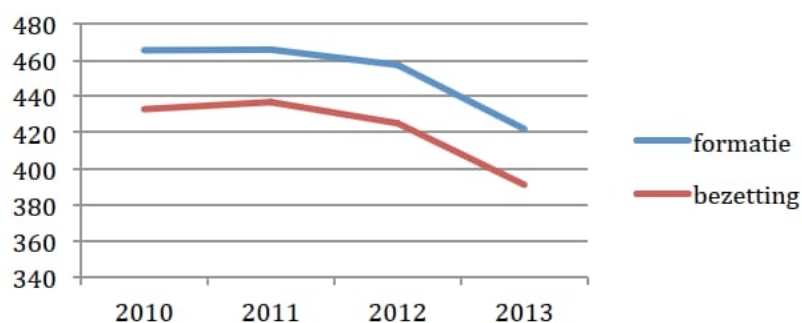
De introductie van selfservice HRM is gerealiseerd door implementatie van een nieuw salaris- en personeelsinformatiesysteem (Afas). Dit ondersteunt integraal management en zelfstandige en ondernemende medewerkers.

Qua aantal fte's is er veel gebeurd het afgelopen jaar. In bijgaande grafiek is te zien hoe de formatie (begroot aantal fte) en de bezetting (werkelijk aantal fte in dienst) vanaf 2010 dalende is.

In 2013 wordt de daling vooral veroorzaakt door:

- verzelfstandiging muziekschool en museum (13,0 fte);
- regionalisering omgevingsdienst de Vallei (29,6 fte);
- terugloop formatie als gevolg van bezuinigingen (3,0 fte)

Uit de grafiek is tevens goed te zien dat de ruimte tussen de formatie en bezetting nagenoeg gelijk is gebleven; de flexibele schil binnen onze formatie houdt dan ook gelijke tred met de daling in bezetting.



### 5.7 Wet normering topinkomens (WNT)

In het kader van nieuwe wetgeving is de gemeente verplicht de salariskosten van topfunctionarissen in de jaarverslaggeving expliciet te vermelden. In de wet worden voor gemeenten de gemeente-secretaris en de griffier aangemerkt als topfunctionaris. De WNT-norm is opgebouwd uit drie componenten te weten:

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

Het totale normbedrag is voor 2013 vastgesteld op €228.599. Onderstaand treft u de bedragen aan die voor rekening van de gemeente komen in 2013.

#### *Gemeentesecretaris (1 fte, datum in dienst 01-03-1986)*

1. Beloning	€102.828
2. Beloningen betaalbaar op termijn	€18.147
3. Belaste vaste en variabele kostenvergoedingen	€1.524
<b>Totaal</b>	<b>€122.499</b>

#### *Griffier (1 fte, datum in dienst 01-07-2003)*

1. Beloning	€86.275
2. Beloningen betaalbaar op termijn	€16.322
3. Belaste vaste en variabele kostenvergoedingen	€546
<b>Totaal</b>	<b>€103.143</b>

## **Paragraaf 6**

### **Verbonden partijen**

#### **6.1 Inleiding**

De paragraaf verbonden partijen geeft inzicht in de relaties van de gemeente in derde rechtspersonen waarin bestuurlijke invloed wordt uitgeoefend én waarmee financiële belangen 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.

#### **6.2 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.

#### **6.3 Visie op het aangaan van verbonden partijen**

De gemeente Barneveld 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 Barneveld 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' d.d. april 2010.

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.

#### 6.4 Inzicht in verbonden partijen

De volgende mutaties ten opzichte van de vorige rapportage (programmabegroting 2014) zijn in het overzicht verwerkt:

- Per verbonden partij zijn de resultaten 2013 benoemd en risico's beoordeeld. Ook de financiën zijn in beeld gebracht en waar mogelijk vergeleken met de begroting;
- Ten behoeve van focus en actualiteit is de meer statische informatie (indicator, beslissingsbevoegd orgaan, overgedragen bevoegdheden, juridische vorm en bestuurlijk belang) weggelaten. Deze informatie is terug te vinden in de programmabegroting 2014;
- Er zijn geen nieuwe of vervallen verbonden partijen. Met ingang van 2014 zal O-gen als verbonden partij worden opgenomen.

De gemeente Barneveld is per januari 2014 verbonden aan onderstaande organisaties, in volgorde van de vier programma's.

Verbonden partij	Platform Onderwijs Arbeidsmarkt Valleiregio	Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden (VGGM)
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Het Platform stelt zich ten doel om vraag en aanbod op de arbeidsmarkt met elkaar in evenwicht te brengen door bedrijfsleven, onderwijspartijen, gemeenten en andere betrokken met elkaar te verbinden.	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.
Resultaten 2013	Het POA heeft het gemeentelijk project werkgeversdienstverlening financieel ondersteund en is ook nauw betrokken geweest bij het project. De resultaten worden benut in de ontwikkeling van regionale werkgeversdienstverlening in de arbeidsmarktregio FoodValley. POA heeft zich verder gericht op doorontwikkeling naar "POA 2.0". Onderdeel hiervan was het omvormen van de Raad van Toezicht naar een 'Human Capital Board' (waar ook ondernemers en onderwijs partij in zijn). POA bouwt geen eigen vermogen op. Kosten en opbrengsten waren in 2013 aan elkaar gelijk (resultaat: nul).	In 2013 zijn de voorbereidingen getroffen voor de invoering van een extra contactmoment in de jeugdgezondheidszorg. Realisatie in 2014.  In 2013 heeft de gemeentelijke brandweer voorbereidingen getroffen voor overgang naar de regionale brandweer van de VGGM. Dit is per 1-1-2014 gerealiseerd. Eigen vermogen per eind 2013: €2,4 mln Resultaat voor bestemming 2013: €-45.167
Risico's en weerstandsvermogen	n.v.t.	n.v.t.
Programma	1. Zelfstandigheid	1. Zelfstandigheid 3. Leefbaarheid
Doelstelling(en)	1.1 Vergroten van de zelfredzaamheid	1.2.3 Bevorderen en beschermen van de ontwikkeling en gezondheid van inwoners 3.2.1 Een veilige leefomgeving
Financieel Belang	De bijdrage voor 2013 was gelijk aan de verwachting (ca €8.000).	Bijdrage 2013 €295.486 (deel brandweer en rampenbestrijding, begroot €302.800) en €616.666 (deel volksgezondheid/GGD, begroot €616.666). Naast de inwonerbijdrage heeft VGGM in 2013 €12.882,50 ontvangen voor de invoering van het extra contactmoment.

## Paragraaf 6

### Verbonden partijen

Verbonden partij	Permar WS	Coöperatie Parkeerservice UA
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Inwoners met een Wsw-indicatie (mensen met een arbeidsbeperking die willen werken) moeten in een zo normaal mogelijke arbeidsomgeving kunnen werken. Permar helpt mensen om hun arbeidsvermogen zo goed mogelijk te ontwikkelen. Er wordt altijd eerst bekeken of mensen met een Wsw-indicatie bij een reguliere werkgever geplaatst kunnen worden. Het kan zijn dat een aangepaste werkplek bij een reguliere werkgever niet mogelijk is, dan komen mensen bij Permar zelf in dienst. De organisatie Permar WS is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening.	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 2013	Transitie: Hoewel geconstateerd is dat het totale transitieprogramma toch een langere doorlooptijd kent, heeft Permar wel flinke stappen gezet en is de nodige progressie geboekt. Op basis van de huidige stand van zaken en inschatting is de verwachting dat het beschikbaar gestelde transitiebudget toereikend is. Exploitatie: De laatste voortgangsrapportage laat een positieve ontwikkeling zien van de exploitatie van Permar ten opzichte van voorgaande jaren en in lijn met de vastgestelde begroting. Het voorlopig resultaat 2013 (voor accountantscontrole) is €13.000.	Medio 2013 is er een tevredenheidsonderzoek onder de leden uitgevoerd. Het gemiddelde rapportcijfer is 6,5. Er is een verbeterplan opgesteld met als speerpunten een betere: <ul style="list-style-type: none"> <li>- uitwerking producten</li> <li>- deskundigheid backoffice</li> <li>- periodieke maraps</li> <li>- kennis van (specifieke) afspraken</li> </ul> Eigen vermogen per eind 2012: €682.592 Resultaat over 2012: €444.209
Risico's en weerstandsvermogen	De gemeenten zijn eindverantwoordelijk voor Permar WS. Verliezen moeten uiteindelijk door de gemeenten worden aangevuld als het weerstandsvermogen ontoereikend is. Het gewenste weerstandsvermogen is ongeveer €3,5 miljoen. Op dit moment beschikt Permar niet over een weerstandsvermogen. Conform artikel 28 van de GR Permar WS zuiveren de deelnemende gemeenten naar rato het negatieve eigen vermogen aan tot nul. Gemeente Barneveld zal circa 13% van het tekort als extra gemeentelijke bijdrage moeten betalen.	Wet Markt en Overheid heeft gevolgen: er is een bevoordelingsverbod, maar er is ook een uitzonderingsmogelijkheid. Risico 's Wet Markt en Overheid worden geïnventariseerd.
Programma	1. Zelfstandigheid	2. Bedrijvigheid
Doelstelling(en)	1.3 Leveren van een gemeentelijk vangnet waar dat (tijdelijk) nodig is.	2.1 Een aantrekkelijk ondernemingsklimaat
Financieel Belang	In 2013 is in het kader van de WSW een bedrag van €3.285.000 aan subsidie uitbetaald. Begroot voor WSW was €3.270.000. De verstrekte subsidie is volledig gerelateerd aan de door ons ontvangen rijksbijdrage. De bijdrage in 2013 voor het exploitatietekort 2012 van Permar bedroeg €55.700.	De bijdrage 2013 was afgerond €100.000, conform de verwachte bijdrage 2013.

Verbonden partij	Stichting Vernieuwing Gelderse Vallei (SVGv)	Gemeente Barneveld Ontwikkeling (GBO)
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Herstel van het evenwicht tussen landbouw, wonen, werken, recreatie, natuur en landschap in het gebied van de Gelderse Vallei. SVGv faciliteert en adviseert gemeenten en regio inzake het buitengebied en is daarvoor een kennisnetwerk. Daarnaast is SVGv uitvoeringsorganisatie voor projecten uit het Regiocontract FoodValley.	Participeren in gebiedsontwikkelingen
Resultaten 2013	Faciliteren coördinatiegroep functieverandering; Projectovereenkomsten en –aanvragen Regiocontractprojecten Landbouw opgesteld; Projectverantwoording Regiocontractprojecten Natuur & landschap en landbouw Projectleiding/-uitvoering diverse Regiocontractprojecten landbouw en ruimtelijke kwaliteit Voorlopige cijfers: eigen vermogen per eind 2013: €1,0 mln resultaat over 2013:€23.262	
Risico's en weerstandsvermogen	Er is een theoretisch risico dat SVGv de uitvoeringstaken m.b.t. Regiocontractprojecten niet goed vervult. Omdat in die projecten vrij veel geld omgaat, zou het effect daarvan groot kunnen zijn, maar de kans dat dit gebeurt wordt heel laag ingeschat.	Geen. GBO is 100% "dochter" van gemeente en dient als vehikel tot participatie in grondexploitaties.
Programma	2. Bedrijvigheid 3. Leefbaarheid	2. Bedrijvigheid 3. Leefbaarheid
Doelstelling(en)	2.1 Een aantrekkelijk ondernemingsklimaat 3.2 Een aantrekkelijke leefomgeving	
Financieel Belang	Bijdrage voor 2013: €38.240 Begroot was €38.420	GBO fungeert als geldlener aan GEM De Burgt II BV.

Verbonden partij	PPS Harselaar-Zuid	PPS De Burgt
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Ontwikkeling bedrijventerrein Harselaar-Zuid.	Ontwikkeling van nieuwbouwwijk De Burgt
Resultaten 2013	Geen. Na uitspraak van het Nederlands Arbitrage Instituut inzake de beëindiging van de samenwerkingsovereenkomst zal de joint-venture ook formeel ophouden te bestaan.	Realisatie geluidwal. In 2014 zal op basis van de financieringsafspraken van juli 2013 binnen de C.V. De Burgt verder worden gewerkt aan de realisering van de deelgebieden Burgthoven en Eilanden-Oost.
Risico's en weerstandsvermogen	Er loopt een arbitrage rond de ontvlechting van de samenwerking binnen de PPS. Aan de voorbereiding van zowel het bestemmingsplan als het exploitatieplan (als basis voor het kostenverhaal) wordt los van de formele samenwerking door de gemeente verder gewerkt.	Op 9 juli 2013 heeft de gemeenteraad besloten de financiering van het project via GBO BV over te nemen onder de gelijktijdige verstrekking van dezelfde zekerheden als waarover de bank voor die tijd als externe financier beschikte.
Programma	2. Bedrijvigheid	3. Leefomgeving
Doelstelling(en)	2.2 Brede en evenwichtige bedrijvigheid en werkgelegenheid	3.1 Een kwantitatief en kwalitatief aanbod van woningen
Financieel belang	Deelneming in maatschappelijk kapitaal: €90.000. Totale grondexploitatie belooft €60 miljoen. Gemeentelijk belang gerelateerd aan grondpositie van ca. 60%.	Deelneming in maatschappelijk kapitaal via GBO BV: €56.840 De gemeente fungeert als geldlener, via GBO BV, aan GEM De Burgt II BV tot maximaal €6,1 miljoen. Per eind 2013 is de stand van de lening €3,3 miljoen.

## Paragraaf 6

### Verbonden partijen

Verbonden partij	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn)	Veluws Bosbrand Comité
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Zorg dragen voor de verbetering van de kwaliteit van de volkshuisvesting en de gebouwde omgeving in brede zin. Doelstelling wordt nagestreefd door het verstrekken van leningen. Gemeente heeft via SVn lopen: - garantstelling Woningstichting Barneveld. - VROM Starterslening - Duurzaamheidslening	Het voorkomen en beperken van bos- en natuurbranden op de Veluwe. Het verrichten van alle verdere werkzaamheden, die met het vorenstaande verband houden.
Resultaten 2013	27 leningen verstrekt in totaal waarvan 13 in de nieuwbouw. Eigen vermogen per eind 2012: 547,1 mln Resultaat over 2012: €5,8 mln	Er zijn geen meerkosten via de deelnemende gemeenten verrekend. Door toename reserves is de begroting 2014 naar beneden bijgesteld.
Risico's en weerstandsvermogen	Het risico dat we lopen is dat huishoudens hun lening niet kunnen aflossen. Het effect is op zich is als hoog in te schatten, maar de kans dat het gebeurt is laag, dus per saldo een laag risico. Daar komt bij dat de eerste hypotheek en de starterslening beide moeten voldoen aan de voorwaarden van NHG.	Als er meer vluchten zijn ten gevolge van langere droogte met hoge indexwaarden, worden de meerkosten via de deelnemende gemeenten verrekend.
Programma	3. Leefbaarheid	3. Leefbaarheid
Doelstelling(en)	3.1 Een kwantitatief en kwalitatief aanbod van woningen	3.2 Een aantrekkelijke leefomgeving
Financieel Belang	Het saldo van de uitstaande leningen was per 31-12-2013 €1,8 miljoen voor starters/duurzaamheidsleningen. Garantstelling van €1,1 miljoen voor de Woningstichting Barneveld.	Bijdrage 2013 in de exploitatielasten €5.303 (begroot was €5.900). Over 2012 is een restitutie ontvangen van €3.250.

Verbonden partij	Afvalverwerking Regio Nijmegen (ARN)	Regio De Vallei
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Zorgdragen voor een milieuvriendelijke verwerking van restafval tegen zo laag mogelijk tarief. De bij de verbranding vrijkomende energie omzetten in elektrische energie	Door de oprichting van de Regio FoodValley is de regio De Vallei als intergemeentelijk samenwerkingsverband grotendeels overbodig geworden en zou kunnen worden opgeheven. De Regio De Vallei wordt in stand gehouden voor de afwikkeling van enkele portefeuilles die alleen de gemeenten betreffen, die bij deze gemeenschappelijke regeling betrokken zijn (de Gelderse gemeenten in de regio FoodValley). Nadat verschillende portefeuilles inmiddels zijn afgebouwd, resteren thans het aandelenbezit in de ARN (Afvalverwerking Regio Nijmegen) en het project externe veiligheid..
Resultaten 2013	In 2013 heeft ARN een biogasinstallatie in gebruik genomen. In deze installatie wordt jaarlijks 40.000 ton GFT verwerkt (kan uitgebreid worden tot 70.000 ton) en omgezet in 2,5 miljoen m3 biogas en 16.000 ton hoogwaardige compost. Eigen vermogen bedraagt 16.264.000 (2012) Positief bedrijfsresultaat (na belasting) bedraagt €1.673.092 (jaar 2012)	De regio De Vallei stelt een jaarverslag en jaarrekening op in de maanden maart/april. De regio heeft uitsluitend beheerstaken uitgevoerd op de hiervoor genoemde onderwerpen. Eigen vermogen per eind 2013: €920.646 Resultaat voor bestemming 2013: €-189.979
Risico's en weerstandsvermogen	Afname in aandeelhouderswaarde, Garantiestelling t/m 2014. Tarief kan wijzigen door fiscale maatregelen van de overheid bijvoorbeeld. In principe zijn de huidige afspraken geldig tot en met 2020.	Gelet op de beperkte taakstelling van de regionale samenwerking en de afloop van het project externe veiligheid in 2014 en de afloop van de garantieregeling ARN per eind 2014 is het risico beperkt. De regio heeft een risicofonds van €100.000.
Programma	3. Leefbaarheid	3. Leefbaarheid
Doelstelling(en)	3.2 Een aantrekkelijke leefomgeving	3.2 Een aantrekkelijke leefomgeving
Financieel belang	4,14 % van de aandelen; Garantieregeling	Bijdrage 2013 is €8.789

Verbonden partij	Omgevingsdienst de Vallei	Muziektheater Barneveld (MTB)
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Voert de taken uit voor de gemeente op het gebied van het Omgevingsrecht (vergunningverlening en handhaving).	Verzorgt namens de gemeente en Woningstichting Barneveld het aanbod aan huisvesting c.a. aan het Schaffelaartheater en de Muziekschool Barneveld
Resultaten 2013	De Omgevingsdienst zal op 14 maart 2014 haar jaarverslag aanbieden aan het AB/DB. Daarin leggen zij verantwoording af over de behaalde resultaten in 2013. Verwacht wordt dat ze voldoen aan de taakstelling.	Sluitende exploitatie van de vennootschap op basis van verhuur aan Schaffelaartheater BV. De aandeelhouder WSB (49,9% van de aandelen) moet in het kader van aangescherpte regels voor woningbouwcorporaties een deel van het aandeel in het theater afstoten.
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 (cf. de afgesproken verdeelsleutel) ten laste van de opdrachtgevers.	MTB BV heeft één huurder, te weten Schaffelaartheater BV. De exploitatie is daarom afhankelijk van de financiële positie van huurder. I.v.m. de verzelfstandiging van de Muziekschool Barneveld wordt ook een huurovereenkomst gesloten.
Programma	3. Leefbaarheid	3. Leefbaarheid
Doelstelling(en)	3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	3.3 Adequate voorzieningen
Financieel belang	Bijdrage 2013 (vanaf 1 april) bedroeg €1.808.118.	Deelneming in geplaatst maatschappelijk kapitaal van €7,2 miljoen. Het aandeel van de gemeente is 50,1%. De exploitatie van het theater is in handen van de Schaffelaartheater BV (Houdsterstichting 100%).

Verbonden partij	Regio FoodValley	BNG Bank
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Een regio zijn, die de belangen en ontwikkelingskansen van het gebied in relatie tot de Agenda Food Valley 2020 krachtig onder de aandacht kan brengen van belangrijke spelers op diverse terreinen	Lage tarieven, dividend en overige bancaire faciliteiten
Resultaten 2013	De regio FoodValley zal in maart/april 2014 een jaar verslag en jaarrekening overleggen. De regio heeft naast het reguliere bestuurlijke werk in samenwerking met de partners in de triple helix het programma "Foodvalley source of ambition and innovation" opgesteld. Eigen vermogen per eind 2013: €247.170 Resultaat voor bestemming 2013: €-4.079	Geen bijzonderheden Eigen vermogen per juni 2013: €2,9 mld Resultaat 1e halfjaar 2013: €123 mln
Risico's en weerstandsvermogen	De regio beschikt over een toereikende algemene reserve om eventueel risico's op te vangen.	De financiële resultaten blijven onder druk vanwege de aanhoudende financiële crisis.
Programma	4. Bestuur en interne dienstverlening	4. Bestuur en interne dienstverlening
Doelstelling(en)	4.1 Bestuur	n.v.t.
Financieel Belang	Bijdrage 2013 bedroeg €94.396 (exclusief bijdrage aan projecten), conform de begroting.	24.570 aandelen van een totaal van 55.690.720 aandelen, i.c. 0,04%. Het ontvangen dividend in 2013 bedroeg €36.609 (verwachte dividend in 2013: €36.855).

## Paragraaf 6

### Verbonden partijen

Verbonden partij	NUON ZOO	NV Alliander
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Voorzien in levering van energie	Zorgen voor een betrouwbaar en bestendig netwerk t.b.v. transport energie
Resultaten 2013	Geen bijzonderheden	Geen bijzonderheden Eigen vermogen per eind 2013: €3,4 mld Resultaat over 2013: €288 mln
Risico's en weerstandsvermogen	Zeer gering risico van faillissement van Vattenfall.	n.v.t.
Programma	4. Bestuur en interne dienstverlening	4. Bestuur en interne dienstverlening
Doelstelling(en)	n.v.t.	n.v.t.
Financieel Belang	Per eind 2013 heeft de gemeente 117.173 aandelen in eigendom. Preferent dividend van 2% van de overeengekomen verkoopprijs heeft in 2013 geresulteerd in een dividendontvangst van €289.667 (versus begroot: €289.750) Over de in 2013 overgedragen aandelen is bovendien een dividend ontvangen van €60.347 (versus begroot €60.365)	557.962 aandelen in bezit Het dividend in 2013 bedroeg €303.464 (verwacht dividend €219.557)

## Paragraaf 7 Grondbeleid

### 7.1 Inleiding

Het gemeentelijk grondbeleid is de afgelopen jaren in belangrijke mate bepaald door de vele projecten die in de gemeente Barneveld in uitvoering zijn genomen, zoals Blankensgoed, Puurveen, Columbiz Park, het Centrumplan Barneveld, De Burgt en Veller. Daarnaast zijn belangrijke grondposities ingenomen dan wel samenwerkingsafspraken gemaakt voor de ontwikkeling van toekomstige woningbouwlocaties zoals die onder meer zijn aangegeven in de structuurvisie. Sinds 2011 wordt daarbij gewerkt in de lijn van de Nota Grondbeleid zoals de gemeenteraad die in 2011 heeft vastgesteld. Actief en behoedzaam zijn daarbij de kernbegrippen.

Het grondbeleid is een belangrijk instrument bij het bereiken van de doelstellingen die bij elk van de projecten zijn geformuleerd. Het is nooit een doel op zich. De projecten worden in verschillende vormen van samenwerking met marktpartijen tot uitvoering gebracht.

De afgelopen periode is duidelijk gebleken dat de economische crisis ook zijn invloed heeft op de grote ruimtelijke projecten in onze gemeente. De samenwerking met enkele marktpartijen verloopt daardoor moeizaam. Het actieve grondbeleid van de afgelopen jaren heeft Barneveld veel mogelijkheden verschaft om actief sturing te geven op de gewenste ruimtelijke ontwikkelingen. De grondpositie voor woningbouw binnen de gemeente bedraagt ca 80 hectare per eind 2013. Bij een ontwikkeling van onze gemeente naar 65.000 inwoners moeten er ongeveer 4000 woningen bijgebouwd worden. Dit vraagt om ongeveer 200ha. aan te ontwikkelen grond.

Tegelijk heeft de gemeente daardoor een relatief hoog risicoprofiel. Met de notitie "Herwaardering grondposities" zijn eind 2012 de grondexploitaties op basis van de toenmalige inzichten toekomstbestendig gemaakt. Indien nodig zullen wij afzonderlijke voorstellen voorbereiden om op incidentele dossiers aanvullende maatregelen te treffen.

Om sturing te kunnen geven aan de gewenste invulling van de projecten en om de gemeentelijke kosten vergoed te krijgen en ook te kunnen delen in de revenuen van ontwikkelingen, blijven eigen grondposities voor de gemeente van belang. Vanzelfsprekend wordt hierbij in deze tijd uiterste behoedzaamheid betracht. Voorkomen moet worden dat nog meer plancapaciteit wordt toegevoegd, daar waar dat niet leidt tot realisering. Dit geldt temeer nu in het project "faseren en doseren" plancapaciteit en geschatte opname vanuit de markt voor de komende jaren met elkaar in overeenstemming zijn gebracht.

De baten en lasten van de grondexploitatie zijn verantwoord onder de programma's 2 en 3 (respectievelijk Bedrijvigheid en Leefbaarheid). Het projectmatige karakter van de grondexploitatie is duidelijk afwijkend ten opzichte van de rest van de gemeentelijke exploitatie. Het op de programma's verantwoorde saldo wordt bepaald door het resultaat op de afgesloten complexen en de voorlopige winst- en verliesnemingen op lopende complexen. De resterende baten en lasten worden geactiveerd en hebben als zodanig geen invloed op het resultaat in het betreffende jaar. Het saldo van de geactiveerde kosten is terug te vinden onder de voorraden, welke op de balans van de gemeente staan.

De toerekening van rente aan de grondexploitaties is overigens een onderwerp waarover een afzonderlijk voorstel in voorbereiding is en wat in 2014 behandeld zal worden.

#### 7.2 Beleid

In alle projecten – in De Burgt en Harselaar-Zuid via een PPS constructie – voert de gemeente op dit moment als gezegd een *actief maar behoedzaam grondbeleid*. 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 zonedig toepassen van de onteigening de uitvoeringsinstrumenten. Dat er tegelijkertijd een *behoedzaam grondbeleid* wordt gevoerd vloeit voort uit het coalitieakkoord 2010-2014, waarin is gekozen voor een “strategisch, maar zorgvuldig” grondbeleid.

Dit sluit samenwerking met marktpartijen niet uit, maar alleen als dit een duidelijke meerwaarde heeft qua inbreng van expertise en risicoreductie. 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. Bij een *passief (= faciliterend) grondbeleid* laat de gemeente de gewenste ruimtelijke ontwikkeling over aan de markt. Een actief grondbeleid maakt sturing door de gemeentelijke overheid op elk beleidsterrein, op het gebied van de ruimtelijke inrichting, de kwaliteit van realisatie, de categorie woningen en de wijze van exploiteren van terreinen en gebouwen eenvoudiger. Bovendien is de mogelijkheid tot het verhalen van alle gemaakte kosten in dat geval beter mogelijk. Met de vaststelling van de Nota Bovenwijkse Investerings in 2013 zijn de mogelijkheden voor het plegen van kostenverhaal overigens verder geoptimaliseerd.

In de systematiek van grondexploitaties wordt winst in principe eerst genomen als deze is gerealiseerd, dus bij het afsluiten van een complex (*realisatieprincipe*). Bij realisering van deelplannen of bij sterk positieve plannen kunnen ook tussentijdse (voorlopige) winstnemingen worden gedaan. Het is gewenst ten aanzien van voorlopige winstnemingen een vaste gedragslijn te volgen.

Met het oog hierop is voor de volgende methodiek gekozen:

- De opbrengsten van het complex overstijgen op de balansdatum de kosten;
- Er dient hierbij rekening te worden gehouden met nog te maken kosten;
- Het overblijvende saldo moet minstens €50.000 bedragen.

Wanneer voor een, door ons, vastgesteld plan een verlies op eindwaarde wordt voorzien, wordt hiervoor direct een verliesneming gedaan (het zogeheten *voorzichtigheidsprincipe*).

## 7.3 Financiële aspecten

### 7.3.1 Resultaat 2013

Het resultaat op de grondexploitatie over het jaar 2013 bedraagt €2.000 voordelig. Begroot was een nadelig resultaat van €186.000. Het verschil is het gevolg van een tweetal (tussentijdse) winstnemingen. In het hierna volgende overzicht wordt de opbouw van het resultaat over 2013 weergegeven.

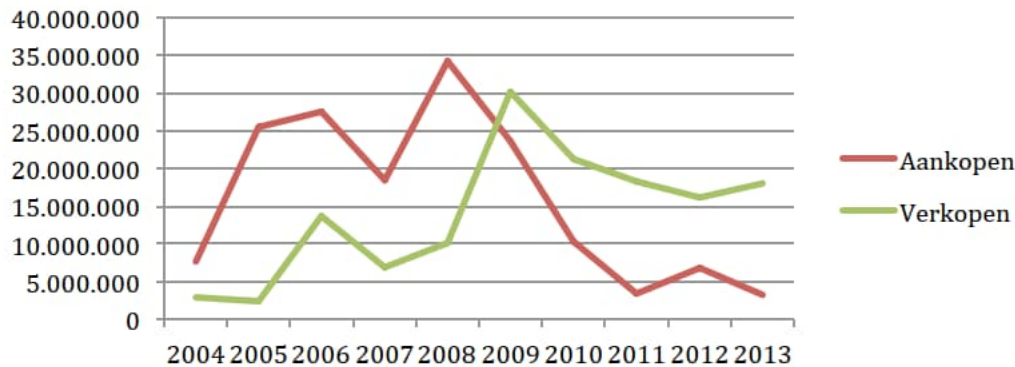
(bedragen x €1.000)

A) Tussentijdse winstneming				
Voorzieningenstrook De Burgt	138			
De Kromme Akker	50			
<b>Totaal winstnemingen 2013</b>			<b>188</b>	<b>V</b>
B) Afgesloten projecten				
Lunterseweg West	-4.611			
Barneveld West	-54			
Subtotaal afgesloten projecten		-4.665		
Bij: inzet voorzieningen		4.479		
<b>Totaal afgesloten projecten</b>			<b>-186</b>	<b>N</b>
C) Overgebracht naar materiële vaste activa				
Harselaar Centraal	-599			
Harselaar Driehoek	-19			
Harselaar Driehoek doortrekking Mercuriusweg	-208			
		-826		
Bij: inzet voorzieningen		826		
<b>Totaal overgebracht naar materiële vaste activa</b>			<b>0</b>	
<b>Totaal generaal resultaat</b>			<b>2</b>	<b>V</b>

Verder treft u als bijlage 2) en 3) van deze jaarverslaggeving de overzichtsresultaten per project aan voor de grondexploitatie. Voor een belangrijk deel van de verliesnemingen is de verliesvoorziening aangesproken welke in 2012 (€31.374.000) hiervoor gevormd is. In totaal is in 2013 een bedrag van €5.305.000 aan de voorziening onttrokken. Een verloop van de totale verliesvoorziening is bijgevoegd in bijlage 4).

Voor wat betreft de liquiditeiten met betrekking tot de aan- en verkopen van gronden kan worden gemeld dat er in 2013 voor verkoop ruim €17 miljoen is ontvangen en overgedragen en voor aankoop ruim €2,4 miljoen is betaald en overgedragen. Naast deze aan- en verkopen heeft de gemeente tevens contracten gesloten in de afgelopen jaren voor aan- en verkoop waarvan de gronden nog niet geleverd en betaald zijn. Hierbij gaat het om een verkoopcontractwaarde per 31-12-2013 van ruim €24 miljoen en een aankoop waarde van ruim €2,8 miljoen. In bijgaande grafiek wordt het verloop weer gegeven van deze contractswaarden.

**Contract waarde aan- en verkopen 2004 - 2013**



**Saldo contractwaarde verkopen minus aankopen**



**7.3.2 Begroot resultaat 2014**

Sinds een aantal jaren wordt conform de besluitvorming exploitatietechnisch geen rekening meer gehouden met een positieve bijdrage vanuit de grondexploitatie. Gezien de afname in verkopen de laatste jaren, de vertraging in een aantal projecten en de verwachting dat de crisis in 2014 nog niet voorbij zal zijn, is het verstandig om ook voor 2014 geen rekening te houden met een (netto) te verwachten winst op de grondexploitatie.

**7.3.3 Risico management**

In het kader van risicomanagement is een gemeentebreed weerstandsvermogen bepaald, waar de grondexploitaties onderdeel van uitmaken.

Risicomanagement is volledig operationeel en sinds 2010 wordt vier keer per jaar aan de hand van de herziene risico-inventarisatie het benodigde weerstandsvermogen bepaald. Hierbij loopt de grondexploitatie mee in de concernbrede inventarisatie.

In 2012 zijn door een extern bureau (Purple Blue) alle gemeentelijke grondexploitaties (in het kader van het risicomanagement) nog eens kritisch doorgelicht op risico's en toekomstverwachtingen. De uitkomsten staan in de rapportage "Risico's en grondexploitaties 2012 gemeente Barneveld" en worden meegenomen in de concernbrede periodieke risico-inventarisatie. In paragraaf 2 vindt u een verdere toelichting op het risicomanagement van de gemeente.

#### 7.4 Jaaroverzicht grondexploitaties en periodieke rapportages

In 2013 heeft de raad ermee ingestemd dat het jaaroverzicht grondexploitaties niet meer als een separaat document wordt aangeboden. De informatie welke nodig is om een helder financieel inzicht te verkrijgen per project is vanaf dit jaar opgenomen in deze jaarverslaggeving van de gemeente (bijlage 2 en 3).

De gemeente is dit jaar gaan werken met een nieuw P&C instrument, de maandrapportage. In deze maandrapportage wordt tevens over de grondexploitaties gerapporteerd. In deze rapportage is het kaderstellende bedrag per grondexploitatie opgenomen.

#### 7.5 Toekomstresultaat

Alle grondexploitaties zijn bij het opmaken van de jaarverslaggeving geactualiseerd. Vanuit BBV regelgeving dienen grondexploitaties minstens één keer per jaar te worden geactualiseerd. Dit houdt in dat alle parameters en actuele boekwaarden worden doorgelopen en waar nodig worden bijgesteld. Het actualiseren van de grondexploitaties heeft in de meeste gevallen een effect op het te verwachten resultaat op eindwaarde.

In bijlage 2 zijn de onderhanden werken opgenomen, of bouwgronden in exploitatie (IEGG). Daarin is onder andere het te verwachten resultaat per complex opgenomen. In totaal wordt er een resultaat verwacht op eindwaarde van €2,8 miljoen. Vorig jaar werd nog een verwacht resultaat op eindwaarde verwacht van €23,8 miljoen. Het nadelige verschil van €21 miljoen wordt vooral veroorzaakt door een lager te verwachten resultaat ten opzichte van vorig jaar in de complexen:

- Harselaar Zuid (- €11,9 miljoen)
- Veller 1 (- €1,5 miljoen)
- Harselaar Driehoek (- €4,5 miljoen)

Bij Harselaar Zuid ontstaat een lager te verwachten resultaat door onder andere een hertaxatie van de gronden, het opsplitsen van Harselaar Zuid in een kleiner plangebied (fase 1a), het naar voren halen van infrastructurele werken en een effect van de bijdragen aan bovenwijkse voorzieningen.

In het project Veller 1 is het lagere resultaat voornamelijk te wijten aan vertragingen en een daling van te verwachten opbrengsten. Binnen het project Harselaar Driehoek werd tot en met 2012 uitgegaan van een grondexploitatie waarbij de gemeente alle gronden zou verwerven, om tot een exploitabel plan te kunnen komen. In 2013 is besloten de boekwaarde over te boeken naar materiële vaste activa. Dit project betreft een aantal infrastructurele werken waarbinnen bijdragen van derden worden verwacht als inkomsten. De verwachting om als gemeente alle gronden te verwerven is bijgesteld.

## Paragraaf 7 Grondbeleid

(bedragen x €1.000)

Recapitulatie bouwgronden in exploitatie		2013	2012
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>		116.887	111.392
Bij:	vermeerderingen in het dienstjaar	14.487	17.929
Af:	Resultaatsnemen	38-	-
Af:	verminderingen in het dienstjaar	21.280-	12.434-
Af:	Overboekingen	5.495-	
<i>Boekwaarde per 31 december</i>		104.561	116.887
Bij:	nog te besteden bedragen	102.604	119.401
Af:	nog te verwachten opbrengsten	210.009-	260.136-
<b><i>Vermoedelijk voordelig resultaat (op eindwaarde)</i></b>		<b>2.844-</b>	<b>23.848-</b>

Het toekomstresultaat van de 'niet in exploitatie genomen complexen' telt in dit verband niet mee, omdat de plannen hiervoor (en de berekeningen hiervan) veelal nog te prematuur zijn. Wel zijn van deze complexen globale haalbaarheidsberekeningen aanwezig.

Bij de opmaak van de jaarverslaggeving 2013 zijn geen aanvullende voorzieningen getroffen voor de grondexploitatie. Op basis van de actuele grondexploitaties zijn er een paar complexen waarvan het actuele verwachte verlies op eindwaarde de getroffen verliesvoorziening inmiddels overstijgt. Voor deze complexen zal aan u als raad via separate besluitvorming gevraagd worden om de voorziening per complex op het gewenste niveau te brengen. Dit zal gebeuren via de maandrapportages 2014 waarbij u per complex een voorstel tegemoet kunt zien, dit vergezeld van de nodige toelichting en analyse. Wij denken dat deze werkwijze het beste recht doet aan de kaderstellende rol van u als raad.

# 1. Balans per 31 december 2013

(bedragen x €1.000)

Activa	31-12-13	31-12-12
<b>Vaste activa</b>		
Immateriële vaste activa	133	95
Materiële vaste activa	161.784	163.121
Financiële vaste activa	38.662	36.559
	<b>200.579</b>	<b>199.775</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorraden	136.996	143.789
Vorderingen	18.212	6.794
Overlopende activa	6.615	22.179
Liquide middelen		745
	<b>161.823</b>	<b>173.507</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>362.402</b>	<b>373.282</b>

Passiva	31-12-13	31-12-12
<b>Eigen vermogen</b>		
Reserves	51.712	76.700
Onverdeeld resultaat	3.008	2.626
	<b>54.720</b>	<b>79.326</b>
<b>Vreemd vermogen</b>		
Voorzieningen	13.287	6.059
Langlopende schulden	247.957	232.656
	<b>261.244</b>	<b>238.715</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
Kortlopende schulden	36.058	39.729
Liquide middelen	1.237	
Overlopende passiva	9.143	15.512
	<b>46.438</b>	<b>55.241</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>362.402</b>	<b>373.282</b>

# 2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

## 2.1 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

### Activa algemeen

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

### Immateriële vaste activa

Onder immateriële vaste activa wordt opgenomen:

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

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

### Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs verminderd met de afschrijvingen en/of eventuele beschikkingen over reserves en/of ontvangen subsidies voor zover het investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft.

### Financiële vaste activa

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

### Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs plus bijkomende kosten, dan wel lagere marktwaarde. Vanaf 2012 zijn de BBV richtlijnen voor de waardering van gronden gewijzigd. In 2012 is er een voorziening getroffen van €31,4 miljoen op de grondvoorraden. Deze voorziening is meegenomen in de optelling van de voorraden en niet als een reguliere voorziening. De verwerking is conform BBV en de 'Notitie herwaardering grondposities 2012' welke door de raad akkoord is bevonden op 22 januari 2013. Het verloop van deze voorziening is als een aparte bijlage opgenomen in deze jaarverslaggeving. De stand per eind 2013 bedraagt €26 miljoen.

### 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 de 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.

## 2.2 Grondslagen voor resultaatbepaling

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

### Rente

Met ingang van 2013 wordt er geen rente meer toegerekend aan de activa. Binnen het optimalisatietraject van de P&C, waaronder de inrichting van een nieuwe administratieve structuur, is tevens de afspraak gemaakt met ingang van de begroting 2013 geen rente meer toe te rekenen aan de vaste activa. Hiermee is de jaarlijks terugkerende, en ingewikkelde administratieve verwerking van omslagrente, komen te vervallen. Met de invoering van een "eigen product" voor de financieringskosten wordt tevens inzichtelijk gemaakt welke rentekosten en renteopbrengsten er zijn.

### Afschrijvingen

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

### Resultaten rekening

Met de inrichting van de nieuwe administratie, vanuit het optimalisatietraject P&C, is tevens een nieuwe kostenstructuur ingericht. Op basis daarvan kan een andere doorkijk worden gegeven in de cijfers van de gemeente. Op concernniveau is een resultatenrekening opgenomen in de jaarrekening zodat inzicht wordt gegeven in de inkomsten- en kostensoorten welke binnen de gemeente zich voordoen. De resultatenrekening is opgenomen op hoofdlijnen.

## 3. Toelichting op de balans per 31 december 2013

### 3.1 Activa

#### 3.1.1 Vaste activa

##### Algemeen

Met de inrichting van een nieuwe administratieve structuur zijn tevens alle activa opnieuw ingericht. Daarbij zijn een aantal activa gerubriceerd onder een ander onderdeel. Deze mutatie is per activasoort apart inzichtelijk gemaakt onder de regel 'correctie herrubricering'. Op totaal niveau heeft deze mutatie geen impact.

##### Immateriële vaste activa: €133

(bedragen x €1.000)

Immateriële vaste activa	
Boekwaarde 01-01-2013	95
Investerings	88
Correctie herrubricering	-5
Afschrijvingen	-45
Waarde- en overige verminderingen	
<b>Boekwaarde 31-12-2013</b>	<b>133</b>

Onder de immateriële vaste activa zijn met name kosten geactiveerd die gemaakt worden voor onderzoek en ontwikkeling. De grootste investering in 2013 betreft hier de onderzoekskosten voor het OAS Garderen (€45).

## Materiële vaste activa: €161.784

(bedragen x €1.000)

Materiële vaste activa met economisch nut							
	Grond en terreinen	Grond-, Weg- & Waterbouw	Woonruimte en bedrijfsgebouwen	Vervoer-middelen	Machines apparaten en installaties	Overige materiele vaste activa	Totaal
<b>Boekwaarde 01-01-2013</b>	<b>21.145</b>	<b>1.777</b>	<b>92.963</b>	<b>2.570</b>	<b>7.359</b>	<b>10.904</b>	<b>136.719</b>
Investeringen	6.896	3.716	14.464	1.330	765	1.355	28.526
Correctie herrubricering	-121	609	121	0	-487	442	564
Afschrijvingen	-259	-369	-3.072	-481	-672	-1.546	-6.399
Waarde- en overige verminderingen		-9.680	-400	-669	-808	-494	-12.051
<b>Boekwaarde 31-12-2013</b>	<b>27.661</b>	<b>-3.947</b>	<b>104.076</b>	<b>2.751</b>	<b>6.157</b>	<b>10.661</b>	<b>147.360</b>

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut							
	Grond en terreinen	Grond-, Weg- & Waterbouw	Woonruimte en bedrijfsgebouwen	Vervoer-middelen	Machines apparaten en installaties	Overige materiele vaste activa	Totaal
<b>Boekwaarde 01-01-2013</b>	<b>0</b>	<b>24.573</b>	<b>352</b>	<b>0</b>	<b>207</b>	<b>1.270</b>	<b>26.402</b>
Investeringen		4.956	0	81	0	735	5.772
Correctie herrubricering		-605	0	1	45	5	-554
Afschrijvingen		-877	-65	0	-18	-880	-1.840
Waarde- en overige verminderingen		-15.274	0	-82		0	-15.356
<b>Boekwaarde 31-12-2013</b>		<b>12.773</b>	<b>287</b>	<b>0</b>	<b>234</b>	<b>1.130</b>	<b>14.424</b>
<b>Totaal Materiële vaste activa</b>							<b>161.784</b>

De materiële vaste activa is onder te verdelen in economisch nut en maatschappelijk nut. Onder maatschappelijk nut vallen die investeringen die dienen voor het algemeen belang van de gemeente en welke uitsluitend door de gemeente uitgevoerd kunnen worden. Bij economisch nut gaat het veelal om activa die verhandelbaar zijn en/of die opbrengsten voor de gemeente genereren.

De toename bij de gronden en terreinen – onder materiële vaste activa met economisch nut - is het gevolg van overboekingen vanuit de grondexploitatie. Het gaat hier om gronden die verhuurd worden, zoals de grond uit het voormalige MOB complex (€2,5 miljoen) en een erfpacht in Harselaar West West (€4,2 miljoen). De toename op investeringen bij woonruimten en bedrijfsgebouwen met economisch nut zijn grotendeels toe te schrijven aan de nieuwbouw bij het Van Lodenstein college (€9 miljoen).

### Financiële vaste activa: €38.662

(bedragen x €1.000)

Financiële vaste activa					
	Gemeenschappelijke regelingen en deelnemingen	Lening PPS De Burgt (GBO BV)	Overige langlopende leningen / vorderingen	Bijdrage activa in eigendom derden	Totaal
<b>Boekwaarde 01-01-2013</b>	<b>92</b>	<b>150</b>	<b>35.920</b>	<b>397</b>	<b>36.559</b>
Correctie herrubricering	-5		1	0	-4
Afschrijvingen			-10	-60	-70
Verstrekkings		4.400	193	425	5.018
Aflossingen		-1.158	-1.651	-32	-2.841
<b>Boekwaarde 31-12-2013</b>	<b>87</b>	<b>3.392</b>	<b>34.453</b>	<b>730</b>	<b>38.662</b>

Bij de financiële vaste activa is onder meer de door de gemeente in 2013 verstrekte lening aan PPS De Burgt opgenomen. Een belangrijk deel van de lening is in het boekjaar ook daadwerkelijk verstrekt en daarop is in 2013 al ruim €1 miljoen afgelost. Onder de overige langlopende leningen zijn onder andere verstrekte hypotheekleningen aan ambtenaren opgenomen (ca €30 miljoen).

### 3.1.2 Vlottende activa

#### Voorraden: €136.996

	Voorraden bouwgrond in exploitatie	Voorraden bouwgrond niet in exploitatie	Totaal
<b>Boekwaarde 01-01-2013</b>	<b>116.887</b>	<b>58.277</b>	<b>175.164</b>
Waardevermeerderingen	14.487	12.642	27.129
Verminderings	21.280-	12.645-	33.925-
Resultaatsnemen	38-	5.264-	5.302-
Overboekings *	5.495-	5.495	-
<b>Boekwaarde 31-12-2013</b>	<b>104.561</b>	<b>58.505</b>	<b>163.066</b>
Voorziening voorraden	15.686-	10.384-	26.070-
<b>Boekwaarde 31-12-2013</b>	<b>88.875</b>	<b>48.121</b>	<b>136.996</b>

\* Overboekings betreffen gronden die over gegaan zijn van niet in exploitatie naar exploitatie.

Voor wat betreft de voorraden gronden wordt in het schema hierboven met name de mutatie getoond op balansniveau. De waarde vermeerderingen betreffen veelal kosten voor aankoop en bouw- en woonrijp maken van de gronden. Onder de verminderings zijn naast verkopen ook grondmutaties tussen complexen opgenomen; dit laatste is met name van toepassing bij de niet in exploitatie genomen gronden.

Bij de resultaatnemen gaat het om verlies- en winstnemen in het jaar 2013. Per saldo is er een verlies genomen. Voor een groot deel is dit verlies gedekt uit de verliesvoorziening die in 2012 is getroffen. Voor een nadere toelichting hierop wordt verwezen naar paragraaf 7.

Onder overboekingen zijn bedragen opgenomen van complexen die in de loop van 2013 over zijn gegaan van niet in exploitatie genomen gronden naar in exploitatie genomen gronden. Dit betreft een administratieve regel die per saldo geen impact heeft op de waarde van de grondvoorraden.

Voor een uitgebreid overzicht van de boekwaarden, resultaatnemingen en te verwachten resultaten per complex verwijzen we naar bijlage 2 en 3 van deze jaarverslaggeving.

De voorziening voorraden betreft met name een voorziening die in 2012 is getroffen van €31,4 miljoen. Een deel van deze voorziening is in 2013 ingezet ter dekking van een aantal verlieslijdende projecten. In bijlage 4 is een verloopoverzicht opgenomen van deze voorziening gespecificeerd naar complex.

### Vorderingen: €18.212

	2013	2012
Debiteuren algemeen	4.996	4.415
Debiteuren belastingen	1.233	1.451
Debiteuren WZI (WWB, WMO en andere regelingen)	1.061	928
Vorderingen op PPS (GBO en Harselaar Zuid)	1.948	
Nog te ontvangen van Vattenfal vanwege verkoop NUON	8.449	
Overige vorderingen	525	
<b>Totaal</b>	<b>18.212</b>	<b>6.794</b>

De stand van de 'groep debiteuren' is opgelopen ten opzichte van 2012. Deze stand betreft een momentopname. Sturing op invordering en debiteurenstanden is een continue proces binnen de gemeente en zal ook de komende jaren onder de aandacht blijven.

Onder het totaal van 'vorderingen' is tevens de vordering op Vattenfall opgenomen. Vorig jaar stond deze nog onder de 'overlopende activa'. Dit heeft onder andere te maken met de nieuwe inrichting van de administratie in 2013 waardoor alle onderdelen opnieuw beoordeeld zijn qua rubricering. In 2013 is door Vattenfall een termijn betaald waardoor het totaal te vorderen bedrag verminderd is. De laatste termijn wordt, conform afspraak, in 2015 verwacht.

### Overlopende activa: €6.615

	2013	2012
Nog te ontvangen van Vattenfal vanwege verkoop NUON		14.494
Nog te verrekenen BTW	4.249	3.993
Nog te ontvangen koopsommen	1.939	2.118
Nog te ontvangen incidentele aanvullende uitkering		906
Nog te ontvangen belastingen/algemene uitkering		-
Overig totaal	427	668
<b>Totaal</b>	<b>6.615</b>	<b>22.179</b>

Ook onder de overlopende activa zien we de verschuiving van het nog te ontvangen bedrag van Vattenfall. Deze is in 2013 opgenomen onder de vorderingen.

## 3.2 Passiva

## 3.2.1 Eigen vermogen € 51.712

(bedragen x €1.000)

Reserves	Saldo begin 2013	Toevoegingen t.i.v. exploitatie	Onttrekkingen t.g.v. exploitatie	Overige mutaties	Administratieve overboekingen	Saldo eind 2013
<b>A. Algemene reserves</b>						
Algemene reserve	30.875	1.328	312	-14.105		17.786
<b>Totaal algemene reserves</b>	<b>30.875</b>	<b>1.328</b>	<b>312</b>	<b>-14.105</b>		<b>17.786</b>
<b>B. Bestemmingsreserves (bestedingsfunctie)</b>						
Parkeervoorzieningen	2.540	287		-2.035		792
Bovenwijkse investeringen	274			-154	-120	
Infrastructurele werken	4.285			1.287	-5.572	
Bovenformatieven	267	260	335			192
Reserve co-financiering Food Valley	577	51		-72		556
Reserve Evenementenhal	494		119			375
Rondweg Voorthuizen	6.672			-6.602	-70	
Ontsluiting Harselaar Zuid	708				-708	
Reserve riolering VGRP	1.957		459			1.499
Reserve sociaal domein				1.287		1.287
<b>Totaal bestemmingsreserves (bestedingsfunctie)</b>	<b>17.774</b>	<b>598</b>	<b>913</b>	<b>-6.289</b>	<b>-6.470</b>	<b>4.700</b>
<b>C. Bestemmingsreserves (inkomensfunctie)</b>						
Nuon gelden (bespaarde rente)						
Nuon gelden (nog te ontvangen)	4.171			2.176		6.347
<b>Totaal bestemmingsreserves (inkomensfunctie)</b>	<b>4.171</b>			<b>2.176</b>		<b>6.347</b>
<b>D. Bestemmingsreserves (lasten activa)</b>						
Reserve kapitaallasten activa	23.879		1.000			22.879
<b>Totaal bestemmingsreserves (lasten activa)</b>	<b>23.879</b>		<b>1.000</b>			<b>22.879</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>76.699</b>	<b>1.926</b>	<b>2.225</b>	<b>-18.219</b>	<b>-6.470</b>	<b>51.712</b>

Reserves kunnen op verschillende manieren worden aangesproken. In de 2<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> kolom staan de toevoegingen c.q. onttrekkingen aan de reserves vanuit de exploitatie. Daarnaast kunnen reserves worden ingezet als dekkingsmiddel bij investeringen. Deze mutaties staan verantwoord in de 4<sup>e</sup> kolom 'Overige mutaties'. De bijdragen vanuit de algemene reserve betreffen de investeringen Harselaartunnel en Wesselseweg. Daarnaast heeft er een aanzienlijke onttrekking plaatsgevonden voor de rondweg Voorthuizen. Onder de 'Administratieve overboekingen' zijn de mutaties opgenomen die betrekking hebben op herschikking als gevolg van de nota's bovenwijkse investeringen en reserves en

voorzieningen.

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..

### Onverdeeld resultaat: €3.008

Onder het eigen vermogen wordt naast de reserves het resultaat van het boekjaar opgenomen. In 2013 is het resultaat €3.008.000 positief. Het voorstel is om het resultaat over 2013 toe te voegen aan de algemene reserve. Dit conform de bestendige gedragslijn uit het verleden maar zeker ook ter versterking van het actuele weerstandsvermogen.

### 3.2.2 Vreemd vermogen € 13.287

(bedragen x €1.000)

Reserves	Saldo begin 2013	Toevoegingen t.l.v. exploitatie	Onttrekkingen t.g.v. exploitatie	Aanwendingen	Administratieve overboekingen	Saldo eind 2013
<b>A. Voorzieningen voor verplichtingen en risico's</b>						
De Burgt	900	365				1.265
Ontwikkelingsfonds Platteland	575	124		189		511
Voorziening WSW	443			247		196
WAO	604					604
Bovenwijkse investeringen					6.470	6.470
Ruimtelijke ontwikkelingen						
<b>Totaal voorzieningen voor verplichtingen en risico's</b>	<b>2.522</b>	<b>490</b>		<b>436</b>	<b>6.470</b>	<b>9.046</b>
<b>B. Voorzieningen ter egalisatie van lasten</b>						
Groot onderhoud wegen		1.613	337	1.276		
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.203	1.158		547		1.814
Onderhoud primair onderwijs	2.334	400	37	270		2.427
<b>Totaal voorzieningen ter egalisatie van lasten</b>	<b>3.537</b>	<b>3.170</b>	<b>374</b>	<b>2.093</b>		<b>4.241</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>6.059</b>	<b>3.660</b>	<b>374</b>	<b>2.529</b>	<b>6.470</b>	<b>13.287</b>

## Balans en toelichting

De grootste mutatie binnen de voorzieningen betreft de administratieve overboeking ten gunste van de voorziening bovenwijkse investeringen. Deze is gevormd op basis van de nota bovenwijkse investeringen. Het saldo is conform de besluitvorming overgekomen vanuit diverse reserves.

De toevoeging aan de voorziening De Burgt is een gevolg van de in 2014 'herziene' nota reserves en voorzieningen. Daarin is opgenomen dat de stand van deze voorziening per balansdatum dient aan te sluiten met het negatieve eigen vermogen in GBO BV, waar de gemeente 100% aandeelhouder van is.

De voorzieningen ter egalisatie van lasten worden gebruikt ter regulering van jaarlijkse schommelende lasten. Aan deze voorzieningen liggen altijd beheersplannen ten grondslag. Periodiek worden deze plannen herzien en door uw raad vastgesteld.

### Langlopende schulden: €247.957

De langlopende schulden bestaan uit twee onderdelen. Een deel betreft de leningen die bij de BNG zijn opgenomen. Een ander deel betreft de schuld vanuit spaarhypotheken.

De post langlopende leningen is toegenomen in 2013. Voor het financieringsbeleid en relevante balansratio's wordt verwezen naar paragraaf 4 van deze jaarverslaggeving.

Leningen BNG	2013	2012
Stand per 1 januari	230.637	240.287
Opgenomen in het jaar	15.201	10.000
Afgelost in het jaar	50	19.650
<b>Stand per 31 december</b>	<b>245.788</b>	<b>230.637</b>

Schuld uit Spaarhypotheken	2013	2012
Stand per 1 januari	2.019	1.930
Mutaties lopend jaar	150	89
<b>Stand per 31 december</b>	<b>2.169</b>	<b>2.019</b>

### 3.2.3. Vlottende passiva

#### Kortlopende schulden: €36.058

	2013	2012
Crediteuren	1.937	4.144
Kasgeldleningen	27.000	35.015
Loonheffing		195
WWB/WMO/IOAZ		375
Nog te betalen	7.121	
<b>Totaal</b>	<b>36.058</b>	<b>39.729</b>

Zoals op meerdere plekken vermeld heeft de inrichting van de nieuwe administratieve structuur er toe geleid dat een aantal balansposten onder een andere rubriek zijn opgenomen. Zo is de post nog te betalen voortaan onder de kortlopende schulden opgenomen. Vorig jaar stond dit item onder de overlopende passiva vermeld. Aangezien deze post voornamelijk bestaat uit nog te ontvangen facturen van crediteuren past dit onderdeel beter onder de kortlopende schulden.

**Liquide middelen: €1.237**

	2013	2012
ING	13-	187-
Bank Nederlandse Gemeenten	1.250	558-
<b>Totaal</b>	<b>1.237</b>	<b>745-</b>

De liquide middelen zijn ondergebracht onder de kortlopende schulden. Dit aangezien de gemeente per saldo aan het einde van 2013 een negatieve stand heeft bij de bank. Op de balans van 2012 waren de liquide middelen nog positief en stonden deze aan de activa zijde van de balans. Voor een vergelijk van deze is de stand van 2012 hier opgenomen.

	2013	2012
Nog te betalen		9.664
Vooruitontvangen bedragen	6.110	4.079
Nog te betalen grondtransacties	600	1.318
Te betalen loonbelasting	1.377	-
WWB/WMO/IOAZ	444	
Overige overlopende passiva, o.a. waarborgsommen	613	451
<b>Totaal</b>	<b>9.144</b>	<b>15.512</b>

Tussen de overlopende passiva en de kortlopende schulden hebben in 2013 een aantal verschuivingen qua rubricering plaatsgevonden.

## 4. Staat van herkomst en besteding van middelen

Herkomst		Besteding	
<b>Lange termijn</b>		<b>Lange termijn</b>	
Afschrijvingen	9.657	Toename immateriële vaste activa	88
Nog te bestemmen resultaat	3.008	Toename materiële vaste activa	8.196
Afname voorraad grond	6.793	Toename financiële vaste activa	2.177
Toename reguliere voorzieningen	7.228	Afname reserves	27.614
Toename langlopende schulden	15.301		
	<b>41.987</b>		<b>38.075</b>
<b>Korte termijn</b>		<b>Korte termijn</b>	
Afname overlopende activa	15.564	Afname overlopende passiva	6.369
		Afname kortlopende schulden	3.671
		Toename vorderingen	11.418
	<b>15.564</b>		<b>21.458</b>
<b>Effect op liquide middelen</b>			
Afname liquide middelen	1.982		
	<b>59.533</b>		<b>59.533</b>

Een staat van herkomst en besteding van middelen is een overzicht van mutaties van de balans gedurende het boekjaar. Het is een nadere toelichting op de balans en geeft een verklaring voor de verandering die in de omvang van de middelen is opgetreden.

Kort gezegd geeft dit inzicht in:

- Besteding: waar is geld aan uitgegeven.
- Herkomst: hoe zijn we aan het geld gekomen.

Op basis van deze staat kunnen we de volgende conclusies trekken:

- De herkomst van middelen op 'lange termijn' is hoger dan de bestedingen op 'lange termijn'. Bij de korte termijn onderdelen zien we het tegenovergestelde. Dit ontstaat onder andere omdat we in 2013 een aantal kasgeldleningen hebben omgezet in leningen voor langere termijn. De rente strategie van de gemeente speelt hierin een belangrijke rol. In paragraaf 4 wordt het financieringsbeleid nader toegelicht.
- Een grote mutatie wordt gevormd door de afname van de reserves. Dit heeft met name te maken met een aantal onttrekkingen ten behoeve van investeringen zoals de Harselaartunnel en de rondweg Voorthuizen.

## Bijlagen

### **Bijlage 1: controleverklaring**

In deze bijlage treft u de controleverklaring van de controlerende accountant, Ernst & Young, aan.

### **Bijlage 2: Overzicht gronden in exploitatie (IEGG)**

Op het overzicht gronden in exploitatie wordt per grondexploitatie weergegeven:

- de boekwaarde per 1 januari;
- de vermeerderingen in het boekjaar. Dit betreffen de gemaakte uitgaven;
- de verminderingen in het boekjaar. Dit zijn de opbrengsten als verkoop, verhuur en
- overboekingen naar andere projecten;
- resultaatnemingen. Dit betreffen zowel tussentijdse resultaatnemingen als resultaten geboekt bij het afsluiten van complexen;
- de boekwaarde per 31 december van het boekjaar;
- het aantal m2 plus de boekwaarde per m2;
- de nog te maken kosten en te ontvangen opbrengsten op basis van geactualiseerde grondexploitaties;
- het te verwachten resultaat op eindwaarde, dat wil zeggen aan het einde van de looptijd;
- verwacht jaar van afronding van het project zoals nu meegenomen in de grondexploitatie.

### **Bijlage 3: Overzicht gronden niet in exploitatie (NIEGG)**

Op het overzicht gronden in exploitatie wordt per grondexploitatie aangegeven wat de boekwaarde is per 1 januari plus de mutaties in het boekjaar.

### **Bijlage 4: Verloopoverzicht voorziening grondexploitaties**

Dit overzicht geeft het verloop weer van getroffen voorziening en op grondexploitaties per complex.

### **Bijlage 5: Exploitatierkening op hoofdkostensoorten**

Met de inrichting van de nieuwe administratieve structuur in 2013 is de optie aanwezig om een andere weergave te tonen van de resultaten dan per programma en per beleidsproduct.

### **Bijlage 6: Overzicht indicatoren**

Indicatoren die in de Programmabegroting 2013 zijn opgenomen. De in 2013 gerealiseerde waarden zijn vermeld daar waar deze reeds bekend zijn.

### **Bijlage 7: Staat uit te voeren werken (stuw)**

Dit overzicht geeft weer voor welke investeringen al wel een budget is aangevraagd maar welke nog niet zijn gerealiseerd. Daarnaast worden de lasten weergegeven waarmee in de meerjarenbegroting rekening wordt gehouden. In de laatste kolom vindt u het jaar van aanvraag van het budget.

Van deze investeringen is reeds in het eerste kwartaal van 2014 de kleine veegmachine aangeschaft.

### **Bijlage 8: Sisa staat**

De Sisa staat is een verplichte bijlage bij de jaarverslaggeving. Hierin worden diverse subsidies vastgesteld en door middel van de accountantscontrole goed gekeurd.



**ERNST & YOUNG**

**Ernst & Young Accountants LLP**  
Euclideslaan 1  
3584 BL Utrecht  
Postbus 3053  
3502 GB Utrecht  
Tel.: +31 (0) 88 - 407 0712  
Fax: +31 (0) 88 - 407 3030  
www.ey.nl

## **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Aan: de gemeente Barneveld

### **Verklaring betreffende de jaarrekening**

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2013 van de gemeente Barneveld gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de programmarekening over 2013 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen (inclusief bijlage 2 tot en met 4), alsmede de SiSa-bijlage.

#### *Verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders*

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Barneveld is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing WNT, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen en de Beleidsregels toepassing WNT.

Het college van burgemeester en wethouders is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in Artikel 213, lid 2 van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) ende Beleidsregels toepassing WNT, inclusief het controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.



**Ernst & Young Accountants LLP**  
Euclideslaan 1  
3584 BL Utrecht  
Postbus 3053  
3502 GB Utrecht  
Tel.: +31 (0) 88 - 407 0712  
Fax: +31 (0) 88 - 407 3030  
www.ey.nl

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Barneveld gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan reserves. Op basis van Artikel 2 lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door de gemeenteraad bij raadsbesluit vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

#### *Oordeel betreffende de jaarrekening*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeente Barneveld een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2013 als van de activa en passiva per 31 december 2013 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing WNT.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2013 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen en de Beleidsregels toepassing WNT.

### **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Ingevolge Artikel 213 lid 3 onder de *Gemeentewet* vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Utrecht, 11 april 2014

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. J.M.A. Drost RA

P	Complex	Boekwaarde begin d/j	Verminderd	Verminderd	Resultaat naeming	Boekwaarde einde d/j	Restant uitgeefbare m2	Boekwaarde per restant uitgeefbare m2	Nog te maken kosten	Nog te ontvangen opbrengsten	Verwacht eindesubst op eindwaarde	Getrokken voorziening	Verwacht jaar van afronding
2	800003 - Florbeek aan Zuid	7.173.449	1.476.562	-112.486	7.173.449	8.537.556	72.570	118	6.142.221	-14.481.523	-188.453	603.482	2021
2	800008 - Brilgaard Noord	6.139.034	1.712.666	-793.607	6.139.034	7.058.093	21.732	325	1.395.918	-8.285.338	-188.673	789.330	2017
2	800020 - Columbz Park	15.738.888	871.511	-18.992	15.738.888	16.386.826	70.599	232	8.247.435	-24.182.195	-482.166	3.597.796	2021
2	800027 - Harselaar Drehoek	588.984		-543.154	-207.707								2021
2	800028 - Harselaar Drehoek - Doorbreking Mercuriusweg	750.921	1.071.579	-310.333	-207.707	18.412.469	268.271	68	43.571.684	-64.003.035	2.018.881		2024
2	800029 - Harselaar Zuid fase 1a	17.657.214	2.488.545	-637.869		10.971.351	58.563	187	2.431.451	-13.548.738	145.938	2.049.507	2016
2	800031 - Harselaar West West	15.374.676											2016
	<b>Totaal gronden in exploitatie - bedrijfspandruimten</b>	<b>63.401.274</b>	<b>7.600.893</b>	<b>-9.398.074</b>	<b>-226.799</b>	<b>61.376.395</b>	<b>492.735</b>		<b>61.788.309</b>	<b>-124.488.830</b>	<b>1.315.325</b>	<b>7.340.115</b>	
3	800001 - Jonkersweg	53.760	1.732			71.083	4.000	18	689.531	-600.000	169.396		2015
3	800002 - Van den Bogerdlaan	241.468	184.381	-2.535.242		793.366	0		793.366	0	-376.395	468.748	2015
3	800005 - Oude Kerkweg	377.885	377.885	-470.974		512.308	0		402.584	-325.435	-588.956	166.475	2015
3	800006 - Schoolterrein Hiesaweg (Meerwaarde)	33.040	18.859			51.899	200	259	131.362	-787.489	604.228		2014
3	800007 - Overgangszone Esvelderbeek*	3.885.045	599.130	-782.265		3.701.919	98.719	37	1.653.788	-4.749.201	-608.505	368.375	2017
3	800009 - Van Lodenstein College	1.647.141	5.585	-2.100.000		-447.273	0		390.047	100.000	-42.773	163.233	2014
3	800010 - Velder II	7.992.490	363.204	-375.151		7.080.543	14.324	557	1.723.085	-8.294.041	-3.419.587	1.726.603	2016
3	800011 - Velder III	25.513.183	3.761.317	-3.808.853		25.465.646	97.763	260	11.549.883	-35.779.418	-1.238.210	1.722.189	2019
3	800012 - Voorzieningsstrook Lumtseweg	-60.005	11.386	-20.000		-68.619	1.237	-55	435.441	-438.800	71.778		2015
3	800013 - Centrumplan woningbouw Kapteinstraat	475.404		-475.404		60.295				0	0		
3	800014 - Centrumplan 't Dijkje		2.49.333										
3	800015 - Centrumplan Marthahagebed	-23.1.623		-2.10.000		-162.290	836	-230	797.585	-975.000	369.705		2015
3	800016 - Centrumplan BD U locatie	-1.392.948		1.392.948						0	0		
3	800017 - Centrumplan locatie Brouwerstraat	28.021		-28.021						0	0		
3	800019 - Voorzieningsstrook De Bult	-134.207	-4.078		138.285								
3	800022 - Blakenbosgebied	472.324	90.088	-138.192		212.418	7.375	-20	1.749.801	1.399.800	-137.393	119.284	2016
3	800024 - Huisbosgebied	4.723.116	594.919	-793.116		5.518.915	78.858	671	14.496.093	-21.764.079	1.179.818	1.228.832	2014
3	800030 - Huisbosgebied Alker	482.989		-262.815	50.000	-876.733			721.988		141.780		2014
3	800032 - Kerkwijkbeek III	-54.883	-2.294	-40.327		-483.005	2.222	-28	102.588	-399.961	380.457		2015
3	800033 - Puurven	3.236.483	441.694	-1.119.968		2.558.209	13.476	190	2.360.851	-7.287.813	2.368.853		2016
3	800034 - Stree IV	-344.389	47.258	-48.844		-343.876			678.383	-463.505	129.498		2015
3	800035 - Kootwijk	396.083	18.313			384.395	1.420	271	273.235	-462.150	-105.481	224.581	2015
3	800046 - Kootwijkbeek Oost fase 1	58.659	182.703	-945.600		-724.238	8.540	-85	1.123.738	-874.498	475.000		2018
3	800079 - Stree VI						8.325		584.859	-2.242.150	1.657.192		2022
	<b>Totaal gronden in exploitatie - woningbouw</b>	<b>47.950.423</b>	<b>6.886.339</b>	<b>-11.880.239</b>	<b>188.265</b>	<b>43.184.808</b>	<b>337.323</b>		<b>40.815.588</b>	<b>-85.528.580</b>	<b>1.528.176</b>	<b>6.218.300</b>	
	<b>Totaal voorraden: Bouwgrond in exploitatie*</b>	<b>111.391.699</b>	<b>14.487.231</b>	<b>-21.279.253</b>	<b>-38.474</b>	<b>104.561.203</b>	<b>830.058</b>		<b>102.604.508</b>	<b>-210.009.410</b>	<b>2.843.701</b>	<b>13.558.415</b>	

\* 800007 - Overgangszone Esvelderbeek\*

Dit project is voor een groot deel, 9 hectare, natuurbied. Het resterende deel, ca 1 hectare, is bestemd voor woningbouw.

## Bijlage 3

### Overzicht gronden niet in exploitatie (NIEGG)

P	Complex	Boekwaarde begin djr	Vermeerdering	Vermindering	Resultaat neming	Boekwaarde einde djr	Getroffen voorziening	Verwacht jaar in exploitatie name
2	800021 - Harselaar Centraal - oostzijde Baron Nagelstraat	1.392.195	-1	-792.768	-599.427			
2	800026 - Harselaar Driehoek West	201.960	20.474	-120.546		101.889		2014
2	800044 - Thorbeckelaan Noord	1.327.872	93.459	-17.484		1.403.847		
2	800047 - Tolnegenweg	1.325.362	64.832	-7.132		1.383.062	1.288.810	2017
2	800069 - Harselaar Zuid fase 1b	2.315.488	159.306			2.474.794		2021
2	800078 - Thorbeckelaan nabij 119 (verplaatsing Tolboom)		2.346			2.346		2014
	<b>Totaal gronden niet in exploitatie - bedrijventerreinen</b>	<b>6.562.877</b>	<b>340.416</b>	<b>-937.929</b>	<b>-599.427</b>	<b>5.365.938</b>	<b>1.288.810</b>	
3	800004 - Lunterseweg West	4.611.276			-4.611.276			
3	800018 - Voormalige stortlootatie Hessenweg	22.800	21.003			43.803		2014
3	800023 - MOB-complex	3.506.137	-1	-3.506.137				
3	800025 - Holzenbosch II	2.984.576	599.069	-8.942		3.574.703		
3	800036 - Herontwikkeling Schoutenstraat 109 (GvP)	983.812	2.274.123			3.257.935		
3	800037 - Herontwikkeling J. Catsstraat 82 (Mauitsschool)	111.153	73.793			184.946		2014
3	800038 - Herontwikkeling Reigerstraat 1	98.581	21.689			120.270		2014
3	800039 - Herontwikkeling Begoniastraat 127 (De Zonnebloem)	219.653	55.230			274.883		2014
3	800040 - Uitbreiding JFC (Wethouder Rebellaan 135)	-564.335	-21.638			-585.973		2014
3	800041 - Herontwikkeling Schoonderb weg 45(Besselaarschool)	155.753	23.863			179.615		2014
3	800042 - Overige gronden	7.673.278		-7.673.278				
3	800043 - Barneveld Noord	26.727.026	1.138.167	-65.280		27.799.913		2018
3	800045 - Verbindingsweg	5.879.799	346.918	-21.000		6.205.717	6.353.311	2014
3	800049 - Herontwikkeling Leeuwenrikstraat 26	122.060	42.026			164.086		2014
3	800050 - Herontwikkeling Scherpenzeelseweg 10		4.853.508			4.853.508	2.742.171	2014
3	800051 - Herontwikkeling Valkseweg nabij nr.74		-288.858	-359.250		-648.108		2014
3	800052 - Herontwikkeling Schoutenstr 105 (voorlrein GvP)		5.239			0		
3	800053 - Herontwikkeling Elzenkampenweg (verpl. Manege HWW)		323.701			5.239		
3	800054 - Herontwikkeling Sandersstraat 5	1.444.563				1.768.263		2015
3	800055 - Herontwikkeling Kostertijweg 25 (Rehobothschool)		7.068			7.068		
3	800056 - Herontwikkeling Esseneweg 59 (Fleiscrossbaan)		18.685			18.685		
3	800057 - Grond Stationsweg 181		724.587			724.587		
3	800058 - Grond nabij Veluweweg 75 (Van de Top)							
3	800059 - Grond/bedrijf/opstallen Appelseweg 7		-4.899	-7.146		-12.045		
3	800060 - Grond rondom Puurvenseweg 32 (Kootwijkbr. Zuid)		902	-7.724		-6.822		
3	800061 - Grond Eendrachtstraat 31 (Terschuur Noord)		1.798.930			1.798.930		
3	800062 - Diverse percelen NS		3.228	-731		2.496		
3	800063 - Grond nabij Lunterseweg (Rondweg Veller)		19.751			19.751		
3	800064 - Carpoolstroken Scherpenzeelseweg		-15.351	-1		-15.352		
3	800065 - Jan Seppenplein 44							
3	800066 - Grond Bijschoterweg (T. Jansen)		1.485			1.485		
3	800067 - Grond nabij Harselaar West West (Vedege)		59.675			59.675		
3	800068 - Kootwijkbroek Oost fase 2	3.179.961	135.148			3.315.109		2014
3	800070 - Barneveld-west	53.556			-53.555			
3	800071 - Herontwikkeling Van den Berglaan / Spade		12.668			12.668		2014
3	800072 - Herontwikkeling Wildzoom 2-6		9.163			9.163		
3	800073 - Herontwikkeling Iepenhof 29		198			198		2016
3	800074 - Herontwikkeling Valkhof 89-93		10.095	-2.850		7.245		
3	800075 - Herontwikkeling Lijsterstraat 2		3.013			3.013		
3	800076 - Herontwikkeling Puitersweg 1		3.717			3.717		
3	800077 - Herontwikkeling Buurstraat 11		45.391	-55.000		-9.609		2014
	<b>Totaal gronden niet in exploitatie - woningbouw</b>	<b>57.209.647</b>	<b>12.301.284</b>	<b>-11.707.339</b>	<b>-4.664.831</b>	<b>53.138.762</b>	<b>9.095.482</b>	
	<b>Totaal voorraden: Bouwgrond niet in exploitatie</b>	<b>63.772.524</b>	<b>12.641.701</b>	<b>-12.645.269</b>	<b>-5.264.258</b>	<b>58.504.700</b>	<b>10.384.292</b>	

## Bijlage 4

### Verloop overzicht voorziening grondexploitaties

In 2012 is er een voorziening getroffen voor de grondexploitaties binnen de gemeente. Deze is destijds specifiek voor een aantal projecten opgenomen. In onderstaand overzicht wordt het verloop van deze voorzieningen in het jaar 2013 weergegeven.

#### Verloop overzicht voorziening op grondvoorraden

(bedragen x €1.000)

<b>Voorraden: Bouwgrond in exploitatie</b>				
Complex	Voorziening 1-1-2013	Mutatie in 2013	Stand 31-12-2013	Toelichting mutatie
800002 - Van den Bogertlaan	499	-	499	
800003 - Thorbeckelaan Zuid	903	-	903	
800005 - Gasfabrieksterrein	166	-	166	
800007 - Overgangszone Esvelderbeek	368	-	368	
800008 - Briellaerd Noord	789	-	789	
800009 - Van Lodenstein College	163	-	163	
800010 - Veller I	1.727	-	1.727	
800011 - Veller II	1.722	-	1.722	
800020 - Columbiz Park	3.598	-	3.598	
800022 - Blankensgoed	119	-	119	
800024 - Holzenbosch I	1.229	-	1.229	
800027 - Harselaar Driehoek	19	19-	-	- Project is afgesloten in 2013
800028 - Harselaar Driehoek - Doortrekking Mercuriusweg	208	208-	-	- Overzetting naar materiële vaste activa
800031 - Harselaar West West	2.050	-	2.050	
800035 - Kootwijk	225	-	225	
<b>Voorraden: Bouwgrond in exploitatie</b>	<b>13.785</b>	<b>227-</b>	<b>13.558</b>	
<b>Voorraden: Bouwgrond niet in exploitatie</b>				
Complex			Getroffen voorziening	Toelichting mutatie
800004 - Lunterseweg West	4.428	4.428-	-	- Project is afgesloten in 2013
800021 - Harselaar Centraal - oostzijde Baron Nagellstraat	599	599-	-	- Overzetting naar materiële vaste activa
800042 - Overige gronden	2.742	2.102-	640	Dit project is uitgesplitst naar diverse deelprojecten; het deel van de voorziening wat blijft staan is bestemd voor gronden die zijn aangekocht tbv de spoortunnel.
800045 - Verbindingsweg	6.353	-	6.353	
800047 - Tolnegeweg	1.289	-	1.289	
800050 - Herontwikkeling Scherpenzeelseweg 10	-	2.102	2.102	Deze voorziening komt uit voormalig project 800042
800070 - Barneveld-west	51	51-	-	- Project is afgesloten in 2013
<b>Voorraden: Bouwgrond niet in exploitatie</b>	<b>15.462</b>	<b>5.078-</b>	<b>10.384</b>	
<b>Voorziening op apparaatskosten</b>	<b>2.127</b>	<b>-</b>	<b>2.127</b>	
<b>Totaal voorziening</b>	<b>31.374</b>	<b>5.305-</b>	<b>26.069</b>	

Met de inrichting van de nieuwe fysieke administratieve structuur is, naast de bekende programma en productstructuur, de extra mogelijkheid gecreëerd om aanvullend een resultatenrekening te presenteren op het niveau van hoofdkostensoorten. De financiële autorisatie van budgetten binnen onze gemeente vindt plaats op het niveau van het beleidsproduct.

Binnen de vier programma's treft u de resultaten per beleidsproduct aan.

Voor een financiële verschillenanalyse ten opzichte van de bijgestelde begroting wordt verwezen naar onderdeel 2 uit deze jaarverslaggeving. In deze analyse zijn alleen die afwijkingen opgenomen die per saldo leiden tot een afwijking ten opzichte van de bijgestelde begroting. Dit betekent dat een hogere kostenpost die gecompenseerd wordt door een hogere opbrengst niet toegelicht wordt.

(bedragen x €1.000)

		2013	
		Begroting	Werkelijk
<b>Uitgaven</b>			
	Personeel	30.908	31.129
	Energie	1.783	1.683
	Huren en pachten	367	404
	Bedrijfskosten	3.578	3.379
	Uitbesteed werk	12.449	12.513
	Subsidies en overige bijdragen	12.207	12.353
	Participatie verstrekkingen inkomensdeel	6.723	6.339
	Participatie verstrekkingen maatschappelijk deel	6.508	6.376
	Afschrijvingen	10.330	9.647
	Financiering	9.987	9.059
	Doorbetalingen aan derden	300	294
	Interne verrekeningen	642	642
	Dotatie voorzieningen	2.780	3.195
	Bijzondere lasten	947	236
	Reserveringen	1.611	1.927
	<b>Totale uitgaven</b>	<b>101.120</b>	<b>99.176</b>
<b>Inkomsten</b>			
	Bijdragen van overheden	54.834-	54.904-
	Opbrengsten belastingen	19.041-	19.073-
	Opbrengsten producten	2.304-	2.037-
	Eigen bijdragen in participatiekosten	1.454-	1.321-
	Bijdragen van derden	4.445-	5.856-
	Treasury opbrengsten	2.078-	2.100-
	Bijdrage vanuit eigen organisatie	8.896-	9.326-
	Voorzieningen	5.347-	5.342-
	Reserveringen	2.721-	2.225-
	<b>Totale inkomsten</b>	<b>101.120-</b>	<b>102.184-</b>
<b>Totaal resultaat</b>		<b>-</b>	<b>3.008-</b>

## Bijlage 6 Overzicht indicatoren

Programma / beleidsproduct	
<b>1. Zelfstandigheid</b>	
1.1	Aantal klanten bemoeizorg
1.1.1	% van alle leerplichtige leerlingen dat een school bezoekt % VVE peuters dat bereikt wordt
1.1.2	percentage uitstroom naar werk t.o.v. totaal bestand
1.1.3	Score algemene voorzieningen (Wmo benchmark)
<b>1.2 De sociale kwaliteit van de woonomgeving (= sociale cohesie)</b>	
1.2.1	% kinderen in het basisonderwijs dat sport volgens de norm (uur per dag) % jongeren op voortgezet onderwijs dat sport volgens de norm (uur per dag) % senioren (55+) dat sport volgens de norm (half uur per dag)
1.2.2	Tevredenheidscijfer jeugd- en jongerenwerk
1.2.3	Score preventieve voorzieningen jeugdigen (jeugdthermometer wmo benchmark)
1.3	% unieke inwoners dat gebruik maakt van gemeentelijke vangnetvoorzieningen
1.3.1	Aantal pers dat na de intake Wwb reden ziet om geen beroep te doen op een gemeentelijke uitkering (%)
1.3.2	% meldingen dat na gesprek wordt opgelost zonder een gemeentelijke Wmo-voorziening
<b>2. Bedrijvigheid</b>	
2.1	Ranking MKB vriendelijkste gemeente GLd Waardering met betrekking tot de bereikbaarheid van het openbaar vervoer in de gemeente
2.1.1	Onderzoek Waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, verkeersveiligheid gemeente Kengetal verkeersoverlast uit Veiligheidsmonitor Aantal verkeersslachtoffers per jaar Aantal verkeersongevallen per jaar Aantal verkeersongevallenconcentraties (gemiddelde afgelopen 5 jr)
2.1.2	Waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner: bereikbaarheid van de buurt met de auto Parkeermogelijkheden in de buurt Bezettingsgraad over de parkeervoorzieningen in het centrum Barneveld
2.1.3	Ranking onderdeel communicatie/beleid uit MKB Ned Ranking onderdeel tevredenheid uit MKB Ned Rapportcijfer tevredenheid
2.2	Werkloosheidscijfer (% niet werkende werkzoekenden van de beroepsbevolking)
2.2.1	Omvang werkgelegenheid op tenminste het niveau van de hoogconjunctuur (aantal bedrijfsvestigingen) Omvang werkgelegenheid op tenminste het niveau van de hoogconjunctuur (aantal banen) % leegstand detailhandel in kern Barneveld (BMV) m2 leegstand kantoren (2 jaarlijks via vastgoed monitor FoodValley) Gemiddelde hoeveelheid uitgegeven bedrijventerreinen per jr (monitor RPB)
2.2.2	Aanbod ha nieuw bedrijventerrein
<b>3. Leefbaarheid</b>	
3.1	% woningen in goedkope sector (koop en huur) % woningen in middeldure sector % woningen in dure sector % sociale huur beneden de liberalisatiegrens
3.1.1	Toename woningen in goedkope sector Toename woningen in middeldure sector Toename woningen in dure sector % goedkope woningen voor starters (van nieuwe koop- en huurwoningen) % woningen voor senioren (van nieuwe woningen)
3.1.2	Toename woningvoorraad (netto)
3.2	Onderzoek waarstaatjegemeente.nl, de burger als onderdaan, leefbaarheid in de buurt Conform kadernota IBOR voldoen aan de drie beheer kwaliteiten binnen de kwaliteitsrange 'hoog', in %
3.2.1	% dat brandweer bij brand binnen norm van 9 min op plaats van incident is % dat brandweer bij ongevallen binnen norm van 15 min aanwezig is % dat de FRB + AED netwerk bij alarmeringen voor reanimatie binnen 6 min ter plaatse is % van de bevolking dat zich brandveilig voelt (Veiligheidsmonitor) % van de bevolking dat zich veilig voelt (Veiligheidsmonitor)
3.2.2	waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, tevredenheid burger over onderhoud openbaar groen
3.2.4	waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, tevredenheid burger over afvalinzameling % restafval (via minicontainers) van de totale ingezamelde hoeveelheid huishoudelijk afval % herbruikbaar papier in restafval
3.2.5	% riolen voor afvalwater en overtollig hemelwater dat in goede staat moet verkeren Het aantal klachten per jaar over stankhinder bij gemalen en over het riool per jaar.
3.2.6	% actuele bestemmingsplannen % gegrond bezwaar
3.3.4	waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, tevredenheid burger over cultuur voorzieningen
3.3.5	waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, tevredenheid burger over sportvoorzieningen
<b>4. Bestuur &amp; interne dienstverlening</b>	
4.1	waarstaatjegemeente, de burger als kiezer, mening burgers over goed gemeentebestuur
4.1.1	waarstaatjegemeente, de burger als kiezer, oordeel burger over invloed als kiezer Oordeel burger over vertegenwoordiging door gemeenteraad
4.1.2	Vertrouwen burgers in b&w
4.2	waarstaatjegemeente.nl, cijfer NUP (e-overheid) (resultaatverplichting bouwstenen) % direct afgehandelde contacten via KCC telefonische bereikbaarheid (% directe bereikbaarheid afdelingen)
4.3	bedrag van inkomsten uit belastingen en alg. uitk. t.o.v. totale inkomsten
4.3.1	Gem.rentepercentage over leningen t.o.v. landelijke trend
4.3.2	Kwalificatie waarderingskamer van de uitvoering wet WOZ % gegronde bezwaren t.o.v. totaal aantal aanslagen Tevredenheid interne dienstverlening (P&O, BMO, FIN, I&A)
<b>paragraaf 2 Weerstandsvermogen</b>	
weerstandvermogen (eind 2008: 1,8)	
<b>paragraaf 5 Bedrijfsvoering</b>	
ziekteverzuim, in %	

\* cijfers uit 2013, ander jaar dan 2013 is () aangegeven.

\*\* exclusief aantallen sociale werkvoorziening

\*\*\* sorteeraanlyse uit 1 wijk

nbn = nog niet bekend

nvt = niet van toepassing (geen gegevens beschikbaar)

NVRD= ned vereniging voor reinigingsdirecteuren

GGD monitor wordt om de 4 jaar gehouden. Er zijn 4 soorten: kinderen, jongeren, volwassenen, ouderen. Ieder jaar is er een monitor.

Streefwaarde betreft 2013, tenzij anders vermeld

2013	2013	2011/2012	Bron	Frequentie
Programma-begroting	realisatie*	Benchmark		
nvt (kerncijfer)	169 (2012)	nvt	eigen gegevens	1xprjr
97%	99%	nvt	eigen gegevens	1xprjr
80%	88%	nvt	eigen gegevens	1xprjr
> 20%	40%	nvt	eigen gegevens	1xprjr
≥ 59%	74% (2012)	68%	8	1xprjr
≥ 7	meting in 2014	meting in 2014	2	1xp4jr
> 85%	meting in 2014	nvt	eigen onderzoek	1xp4jr
> 75%	meting in 2014	nvt	eigen onderzoek	1xp4jr
nvb	meting in 2014	nvt	eigen onderzoek	1xp4jr
≥ 8,7	8,7 (2011)	nvt	externonderzoek	1xp4jr
≥ 68%	68% (2011)	68%	8 jeugdthermomtr	1xprjr
nvt (kerncijfer)	6%**	nvt	eigen gegevens	1xprjr
nvt (kerncijfer)	29,50%	nvt	eigen gegevens	1xprjr
nvt (kerncijfer)	62%	nvt	eigen gegevens	1xprjr
≥ 3	1 (2012)	nvt (ranking)	MKB	1xp2jr
≥ 6,8	6,8 (2012)	6,8	1	1xp2jr
≥ 6,3	6,8 (2012)	6,6	1	1xp2jr
≤ 3,4 (2014)	3,4 (2010)	3,7	2	1xp4jr
nvt (kerncijfer)	35 (2012)	nvt	ROVG	1xprjr
nvt (kerncijfer)	102 (2012)	nvt	ROVG	1xprjr
≤ 7	3 (2008-2012)	nvt	ROVG	1xprjr
≥ 7,9	7,9 (2012)	7,7	1	1xp2jr
≥ 6,7	6,7 (2012)	6,4	1	1xp2jr
< 90%	55% (2012)	nvt	eigen meting	1xp2jr
> 3	1 (2012)	nvt (ranking)	MKB	1xp2jr
> 3	1 (2012)	nvt (ranking)	MKB	1xp2jr
≥ 7,1	7,4 (2012)	6,4	MKB	1xp2jr
nvt (kerncijfer)	6,2	9,7 (landelijk)	UWV	1xpmnd
≥ 4.174	5.320	3.253 (2008)	4	1xprjr
> 29.236	31.019	25.386 (2008)	4	1xprjr
≤ 4,5	4,5 (2012)	6,2 (FoodValley)	eigen meting	1xprjr
< 20.000 m2	25.000 m2 (2012)	nvt	9	1xp2jr
nvt kerncijfer	7,8 ha (2011)	nvt	monitor RPB	1xprjr
nvt kerncijfer	25	nvt	eigen gegevens	1xprjr
35	49	nvt	eigen gegevens	1xprjr
20	32	nvt	eigen gegevens	1xprjr
45	19	nvt	eigen gegevens	1xprjr
≥ 20	21	nvt	eigen gegevens	1xprjr
105	184	nvt	eigen gegevens	1xprjr
60	119	nvt	eigen gegevens	1xprjr
135	73	nvt	eigen gegevens	1xprjr
35	44	nvt	eigen gegevens	1xprjr
35	4	nvt	eigen gegevens	1xprjr
300	362	nvt	eigen gegevens	1xprjr
≥ 7,7	7,7 (2012)	7,3	1	1xp2jr
A+:30, A:60, B:10	nvt	nvt	eigen meting	1xprjr
64	65		6	doorlopend
100	100		6	doorlopend
100	100		6	doorlopend
≥ 90% (2014)	94 (2010)	nvt	2	1xp4jr
≥ 81 (2014)	81 (2010)	nvt	2	1xp4jr
≥ 6,5	6,5 (2012)	6,5	1	1xp2jr
≥ 6,9	7,9 (2012)	7,5	1	1xp2jr
< 40	37	37 (NVRD)	eigen gegevens	1xprjr
< 4,1 (2014)	5,5***	nvt	eigen gegevens	1xprjr
> 90 (2014)	nvb	nvt	VGRP	1xp5jr
< 10	3	nvt	VGRP	1xprjr
100	100	vanaf 2013	eigen gegevens	doorlopend
< 15	12	nvt	eigen gegevens	1xprjr
3	± 3	nvt	eigen gegevens	1xprjr
≥ 7,1	7,1 (2012)	6,8	1	1xp2jr
≥ 7,7	7,7 (2012)	7,5	1	1xp2jr
≥ 6,2	6,2 (2012)	6,2	1	1xp2jr
≥ 5,7	5,7 (2102)	5,6	1	1xp2jr
≥ 5,5	5,5 (2012)	5,4	1	1xp2jr
≥ 6,2	6,2 (2102)	6,2	1	1xp2jr
15 (20 in 2015)	9 (2012)	nvt	NUP-landkaart	1xp2jr
75 (2015)	61	nvt	eigen gegevens	1xprjr
≥ 80	51 (2012)	61 (2010/2011)	rapport Telan	1xp2jr
41,6%	42,1	nvb	eigen gegevens	1xprjr
3,6%	3,7%	nvb	eigen gegevens	1xprjr
goed	goed	nvt	waarderingkamer	1xprjr
nvb	nvb	nvt	eigen gegevens	1xprjr
nulmeting	nvt	nvt	eigen gegevens	1x p2jr
1,2 - 1,6	1,03	nvt	eigen gegevens	2xprjr
≤ 5	4,7	4,1 (best practice)	eigen gegevens	1xprjr

Bron: 1= waarrstaatjegemeente 2012  
2= veiligheidsmonitor 2010  
3= CBS  
4= Provinciale Werkgelegenheidsenquête (PWE)  
5= Nationale Atlas Volksgezondheid 2009

6= SafetyPorta Incident  
7= GIDS politie  
8= benchmark Wmo  
9= Vastgoedmonitor Food V  
VOB= Vereniging Openbare

Produkt	activiteiten	afschr. termijn	bedrag investering	bijdrage / inkomsten	bt incidenteel 2013 41.401	bt Incidenteel < 2013 41.401	beleidstoe- voegingen 2013 41.403	beleidstoe- voegingen <2013 41.403	bedrag	toelichting/jaar en nr. oorspr.investeringsplan
	<b>Beleidsvoegingen structurele lasten</b>									
	<b>rente: 4,5%</b>									
	<b>2. Bedrijvigheid</b>									
6058	Stationsomgeving Barneveld Centrum	20	197.000							
6059	Transferium Barneveld Noord - voorzieningen	20	100.000				10.000			bt 2009-12 (bt 2010-12)
			297.000				5.000			bt 2009-24 (bt 2010-24)
							15.000			
	<b>3. Leefbaarheid</b>									
	<b>Onderwijs</b>									
6160	Huisvesting primair onderwijs 2011	40	610.676				23.400			bt 2011
6160	Huisvesting primair onderwijs 2012	40	29.288				1.500			bt 2012
6160	Renovatie 2009	20	181.400			11.800				
6160	Renovaties 2010	20	383.500				19.000			bt 2010
6160	Renovaties 2011	20	1.260.523				63.000			
6160	Renovaties 2013 (PWA)	20	895.400			22.400				
			3.360.787			34.200	106.900			
	<b>Van Lodenstein College</b>									
6162	Inrichting	20	921.796				46.000			bt 2010 en bt 2012
			921.796				46.000			
	<b>Gymlokalen en Sportzalen</b>									
6166	Bouw- en inrichting gymlokalen (2x)	40	2.027.400			25.300	3.000			bt 2013/14 (2014) 84.300
6166	Brandveiligheidsvoorzieningen (ov. eigendom.)	15	40.000			25.300	3.000			bt 2007-58
			2.067.400							
	<b>Sportcomplex De Bosrand</b>									
6171	Nieuwbouw 2 kleed- en douche- en EHBO ruimte									bt 2013 onderhoudslasten
	<b>Beplanting</b>									
6076	Areaaluitbreiding 2013	15	100.000	50.000		25.000	1.500			
6076	Aanleg amfibiepad					1.500	1.500			
			147.100			26.500	1.500			
	<b>Tractie reiniging</b>									
6123	Kleine veegmachine	6	147.100			91.517				bt 2013 (incl onderhoudslasten + pers)
						91.517				
	<b>Totaal beleidsvoegingen structureel</b>		<b>6.770.533</b>	<b>50.000</b>		<b>180.117</b>	<b>172.400</b>			



# Bijlage 8 Sisa staat

Departement	Nummer	Specifieke luitering Juridische grondslag Ontvanger	SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa					
			I N D I C A T O R E N					
BZK	C7C	<b>Investering stedelijke vernieuwing (ISV) II</b>  Provinciale beschikking en/of verordening  Project-gemeenten (SISA tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Cumulatieve bestedingen ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting afwijking
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 01	Aard controle R Indicatornummer: C7C / 02	Aard controle R Indicatornummer: C7C / 03	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 04	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 05	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 06
			1 2006-023639	€ 0	€ 0	€ 63 205	€ 0	
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
100								
OCW	D9	<b>Onderwijsachterstandsbeld 2011-2014 (OAB)</b>  Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwd reserve ultimo (jaar T-1)		
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04		
			1 2006-023639	Ja	12	4		
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
100								
I&M	E27B	<b>Brede doeluitkering verkeer en vervoer SISA tussen medeoverheden</b>  Provinciale beschikking en/of verordening  Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 04	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 05	
			1 2008-000403	€ 22 097	€ 777 903			
			2 2010-012296	€ 227 249	€ 269 709			
			3 2009-022700	€ 84 990	€ 84 990			
			4 2013-009263	€ 17 438	€ 2 959			
			5 2012-016682	€ 242 000	€ 278 148			
			6 2013-006532	€ 180 000	€ 189 503			
			7 2013-005795	€ 0	€ 0			
			8					
100								
I&M	E27B	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting	Eindverantwoording Ja/Nee		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 10	
			1 2008-000403	€ 375 000	€ 1 304 661		Nee	
			2 2010-012296	€ 292 500	€ 1 161 479		Nee	
			3 2009-022700	€ 85 231	€ 85 232		Nee	
			4 2013-009263	€ 17 438	€ 2 958		Ja	
			5 2012-016682	€ 242 000	€ 278 148		Nee	
			6 2013-006532	€ 180 000	€ 189 503		Nee	
			7 2013-005795	€ 0	€ 0		Nee	
			8					
100								
I&M	E28C	<b>Regionale mobiliteitsfondsen SISA tussen medeoverheden</b>  Provinciale beschikking, verordening of overeenkomst  Gemeenten	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Generiseerd Ja/Nee	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding tot en met (jaar T)	Te verrekenen met provincie	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E28C / 01	Aard controle R Indicatornummer: E28C / 02	Aard controle R Indicatornummer: E28C / 03	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E28C / 04	Aard controle R Indicatornummer: E28C / 05	
			1 2007-018711	Nee	€ 346 931	€ 598 864	€ 173 466	
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
100								
SZW	G1	<b>Wet sociale werkvoorziening (Wsw), gemeente 2013</b>  Wet sociale werkvoorziening (Wsw)  Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar Lichaam n.g.v. de Wgr	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T)	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T), uitgedrukt in arbeidsjaren	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
			Aard controle R Indicatornummer: G1 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G1 / 02	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1 / 03			
			1					
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
100								

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa											
			INDICATOREN											
			0,00	0,00	Nee									
SZW	G1A	<p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2012</p> <p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</p> <p>Alle gemeenten verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit Sisa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1)</p>	<p>Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen</p> <p>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01</p>	<p>Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (T-1);</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02</p>	<p>Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03</p>	<p>Het totaal aantal gerealiseerde werkplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G1A / 04</p>	<p>Het totaal aantal begeleid werkplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>inclusief deel openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G1A / 05</p>	<p>1 0203 (Barneveld)</p> <p>2 158,25</p> <p>3 5,53</p> <p>4 112,84</p> <p>5 5,22</p>						
			100											
SZW	G2	<p>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2013</p> <p>Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr</p>	<p>Besteding (jaar T) algemene bijstand</p> <p>Gemeente</p> <p>L1 Wet werk en bijstand (WWB)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01</p>	<p>Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>L1 Wet werk en bijstand (WWB)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02</p>	<p>Besteding (jaar T) IOAW</p> <p>Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03</p>	<p>Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04</p>	<p>Besteding (jaar T) IOAZ</p> <p>Gemeente</p> <p>L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05</p>	<p>Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06</p>	<p>€ 5.447.945</p> <p>Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen</p> <p>Gemeente</p> <p>L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07</p>	<p>€ 120.825</p> <p>Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen</p> <p>Gemeente</p> <p>L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08</p>	<p>€ 275.691</p> <p>Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>L6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09</p>	<p>€ 0</p> <p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze</p> <p>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 10</p>	<p>€ 34.698</p> <p>Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04</p>	<p>€ 0</p> <p>Besteding (jaar T) Bob</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06</p>
			€ 41.847 <td>€ 18.360 <td>€ 0 <td>Ja <td>€ 189.910 <td>€ 56.044 <td>€ 0 </td></td></td></td></td></td>	€ 18.360 <td>€ 0 <td>Ja <td>€ 189.910 <td>€ 56.044 <td>€ 0 </td></td></td></td></td>	€ 0 <td>Ja <td>€ 189.910 <td>€ 56.044 <td>€ 0 </td></td></td></td>	Ja <td>€ 189.910 <td>€ 56.044 <td>€ 0 </td></td></td>	€ 189.910 <td>€ 56.044 <td>€ 0 </td></td>	€ 56.044 <td>€ 0 </td>	€ 0					
SZW	G3	<p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2013</p> <p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz 2004)</p> <p>Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</p>	<p>Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01</p>	<p>Baten (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02</p>	<p>Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03</p>	<p>Baten (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04</p>	<p>Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05</p>	<p>Besteding (jaar T) Bob</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06</p>	<p>€ 164.450</p> <p>Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07</p>	<p>€ 285.000</p> <p>Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08</p>	<p>€ 61.790</p> <p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze.</p> <p>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09</p>	<p>€ 189.910</p> <p>Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05</p>	<p>€ 56.044</p> <p>Besteding (jaar T) Bob</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06</p>	
			€ 0 <td>€ 0 <td>Ja <td>€ 111.950 <td>€ 0 </td></td></td></td>	€ 0 <td>Ja <td>€ 111.950 <td>€ 0 </td></td></td>	Ja <td>€ 111.950 <td>€ 0 </td></td>	€ 111.950 <td>€ 0 </td>	€ 0							
SZW	G5	<p>Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2013</p> <p>Wet participatiebudget (WPB)</p> <p>Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</p>	<p>Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingeochte contacturen</p> <p>Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering</p> <p>Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/02</p> <p>Aard controle D1 Indicatornummer: G5 / 01</p>	<p>Besteding (jaar T) participatiebudget</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5 / 03</p>	<p>Waaraan besteding (jaar T) van educatie bij roc's</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5 / 04</p>	<p>Baten (jaar T) (net-Rijk) participatiebudget</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5 / 05</p>	<p>Waaraan baten (jaar T) van educatie bij roc's</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5 / 06</p>	<p>Besteding (jaar T) Regelluw</p> <p>Dit onderdeel is uitsluitend van toepassing op gemeenten die in (jaar T-1) duurzame plaatsen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk</p> <p>Aard controle R Indicatornummer: G5 / 07</p>	<p>Ja</p> <p>€ 714.822</p> <p>€ 165.715</p> <p>€ 115.918</p> <p>€ 111.950</p> <p>€ 0</p>					
			Ja <td>€ 714.822 <td>€ 165.715 <td>€ 115.918 <td>€ 111.950 <td>€ 0 </td></td></td></td></td>	€ 714.822 <td>€ 165.715 <td>€ 115.918 <td>€ 111.950 <td>€ 0 </td></td></td></td>	€ 165.715 <td>€ 115.918 <td>€ 111.950 <td>€ 0 </td></td></td>	€ 115.918 <td>€ 111.950 <td>€ 0 </td></td>	€ 111.950 <td>€ 0 </td>	€ 0						

