

# Jaarverslaggeving **2014**



<b>1. Aanbiedingsbrief .....</b>	<b>3</b>
<b>2. Financieel resultaat 2014 .....</b>	<b>6</b>
<b>3. Programmaverantwoording .....</b>	<b>11</b>
Programma 1 - Zelfstandigheid .....	11
Programma 2 - Bedrijvigheid .....	16
Programma 3 - Leefbaarheid .....	24
Programma 4 - Bestuur en interne dienstverlening .....	33
<b>4. Paragrafen .....</b>	<b>37</b>
Paragraaf 1 - Lokale heffingen .....	37
Paragraaf 2 - Weerstandsvermogen .....	42
Paragraaf 3 - Onderhoud kapitaalgoederen .....	46
Paragraaf 4 - Financiering .....	50
Paragraaf 5 - Bedrijfsvoering .....	54
Paragraaf 6 - Verbonden partijen .....	57
Paragraaf 7 - Grondbeleid .....	64
<b>5. Balans en toelichting .....</b>	<b>68</b>
1. Balans per 31 december 2014 .....	68
2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling .....	71
3. Toelichting op de balans .....	73
4. Kasstroomoverzicht .....	79
5. Wet normering topinkomens (WNT) .....	80
<b>Bijlagen .....</b>	<b>81</b>
Bijlage 1 – Controleverklaring .....	81
Bijlage 2 – In exploitatie genomen gronden (IEGG) .....	83
Bijlage 3 – Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) .....	85
Bijlage 4 – Verloopoverzicht voorziening grondexploitaties .....	86
Bijlage 5 – Baten en lasten per beleidsproduct .....	87
Bijlage 6 - Overzicht indicatoren .....	91
Bijlage 7 – Staat uit te voeren werken .....	96
Bijlage 8 - Sisa staat .....	97

# 1. Aanbiedingsbrief

Aan de raad,

Hierbij bieden wij u de jaarverslaggeving 2014 aan.

## Inleiding

In de jaarverslaggeving geven we aan wat we van plan waren te doen, wat we hebben gedaan en wat dit heeft gekost. De structuur sluit aan op de programmabegroting.

In 2014 is een nieuw college aangetreden en een nieuw coalitieakkoord vastgesteld, waarin leefbaarheid, duurzaamheid, zorg voor kwetsbaren, een sterke economische structuur en een gedegen financieel beleid centraal staan.

## Wat betekende 2014 voor onze inwoners en ondernemers?

Het jaar 2014 was vooral het jaar van en voor onze inwoners; kinderen, jongeren en volwassenen die in Barneveld op een plezierige manier wonen, werken, sporten, naar school gaan, ondernemen, vakantie vieren, etc. De gemeente Barneveld heeft zich – ook in 2014 – ingezet om hierin te ondersteunen. Zo dragen we allemaal bij aan onze Barneveldse samenleving.

We hebben ons het afgelopen jaar zeer intensief voorbereid op de nieuwe zorgtaken in het sociale domein. Drie grote zorgtaken zijn met ingang van 1 januari 2015 qua uitvoering voor rekening van de gemeente gekomen. Het gaat hierbij om een verantwoordelijke taak: het welzijn van inwoners, in het bijzonder óók van onze kinderen en jongeren. Dat vereiste een zeer gedegen voorbereiding door onze organisatie in nauwe samenspraak met onze samenleving. Juist omdat het om mensen gaat die tijdelijk of iets langer extra ondersteuning nodig hebben. Dat willen we op een zo zorgvuldig mogelijke manier doen, waarbij wij ook te maken hebben met een bezuinigingstaakstelling op de uitvoering van deze zorgtaken. Het uitgangspunt is: 'Zelf, Samen, Gemeente'. Zelfstandigheid en zelfredzaamheid en – waar nodig – ondersteuning door de gemeente.

Ook voor veiligheid is er de nodige aandacht geweest. Immers: voor een fijne woon- en leefomgeving is veiligheid en het veiligheidsgevoel een belangrijke graadmeter. Mede door een actief veiligheidsprogramma is het aantal woninginbraken ten opzichte van 2013 met 15 % gedaald.

Het afgelopen jaar is door de gemeente Barneveld ook veel in de openbare ruimte tot stand gebracht. In tegenstelling tot de nationale tendens is relatief veel bedrijfsground uitgegeven, werden 300 woningen opgeleverd, bedrijfskavels uitgegeven, nieuwe bedrijfsterreinen ontwikkeld en nieuwe voorzieningen gerealiseerd, waaronder sport- en schoolaccommodaties.

Zo werd Harselaar-West-West verder gevuld en gerealiseerd en kregen de plannen voor Columbiz Park en Harselaar-Zuid meer vorm. De wijken Veller en De Burgt zijn verder ontwikkeld. Ook zijn de Aldi en de Lidl supermarkten geopend. De uitbreiding van openbare basisschool de Regenboog in Voorthuizen werd feestelijk in gebruik genomen, de nieuw gebouwde Rehobothschool en de gymzaal in Kootwijkerbroek werden gerealiseerd en geopend, de (ver)nieuwbouw van het schoolgebouw aan de Schoutenstraat ten behoeve van de Eben-Haëzerschool loopt en de renovatie en nieuwbouw van de Wheemschool is gestart. Het 3e kunststof hockeyveld op sportcomplex Oosterbos werd in gebruik genomen evenals het kunstgrasveld in De Glind, de verplaatste manege van Hippisch Centrum Barneveld en het nieuwe overdekte zwembad in Voorthuizen. Tenslotte moet genoemd worden dat de exploitatie van de gemeentelijke zwembaden, binnensportaccommodaties en Veluwehal is verzelfstandigd.

### Resultaat

We sluiten het jaar af met een negatief saldo van € 1,2 miljoen. In de vastgestelde maandrapportage van december 2014 gingen we nog uit van een verwacht positief saldo van € 1,1 miljoen. In hoofdstuk 2 lichten we het ontstane verschil ten opzichte van de maandrapportage van december van € 2,3 miljoen nader toe. Daar wordt per afwijkende post vermeld waardoor het verschil is ontstaan.

Tabel resultaat 2014

bedragen x € 1.000

<b>Positief resultaat uit exploitatie (exclusief grondexploitatie)</b>	<b>2.408</b>
Positieve resultaten grondexploitatie	4.822
Afwaardering gronden	-4.600
Getroffen verliesvoorzieningen	-3.845
<b>Resultaten grondexploitatie</b>	<b>-3.623</b>
<b>Eindresultaat 2014</b>	<b>-1.215</b>

Uit de tabel blijkt een positief resultaat uit de reguliere exploitatie van € 2,4 miljoen. Het verschil ten opzichte van het verwachte resultaat is onder andere een gevolg van lagere kosten voor hulp in het huishouden (€ 231.000) en een deel van het budget voor autonome groei dat niet is benut (€ 224.000).

Tevens blijkt een positief resultaat op de grondexploitatie van € 4,8 miljoen. Op 4 maart 2015 heeft de raad besloten gronden af te waarderen voor € 4,6 miljoen en een aanvullende verliesvoorziening te treffen van € 3,6 miljoen. Reeds eerder was besloten een aanvullende voorziening te treffen voor De Burgt van € 0,25 miljoen. Hierdoor is het resultaat van de grondexploitatie per saldo € 3,6 miljoen negatief uitgevallen.

In de raadsvergadering van 4 maart 2015 is toegezegd inzichtelijk te maken welke afwaarderingen en voorlopige winstnemingen er in het verleden zijn gedaan. Om daar aan tegemoet te komen is in bijlage 2 en bijlage 3 een extra kolom met informatie opgenomen waarin de resultaatneming t/m 2013 is weergegeven.

#### Ontwikkeling schuldpositie

Uit de balansratio's blijkt dat de solvabiliteit met 15% gelijk is gebleven aan 2013 en zich onder de norm van 20% bevindt. Dit betekent dat het raadzaam is na te gaan hoe we de algemene reserve kunnen laten toenemen. Daarnaast is de netto schuldquote gestegen naar 278%. Deze bevindt zich ruim boven de norm van 130%.

#### Ontwikkeling weerstandsfactor

Het weerstandsvermogen is met een huidige factor van 4,1 ten opzichte van de laatste peiling fors hoger uitgevallen; bij de begroting 2015 was de factor nog 1,2. De fluctuatie van het weerstandsvermogen heeft alles te maken met de risico's rond de grondexploitatie, de geboekte afwaarderingen en getroffen verliesvoorzieningen. Door de getroffen maatregelen laat het weerstandsvermogen een positieve uitkomst zien van 4,1.

Op basis van het huidige beleid zou, wanneer de weerstandsfactor zich boven de 2,0 bevindt, een afroaming plaats moeten vinden van 50% voor zover deze de waarde van 2,0 overschrijdt. Dit zou betekenen dat een bedrag van € 5,6 miljoen afgeroomd moet worden. Volgens het huidige beleid zou de afroaming voor 25% (€2,8 miljoen) ten gunste van de reserve infrastructurele werken (inmiddels opgegaan in de voorziening bovenwijkse investeringen) komen en voor 25% (€2,8 miljoen) ten gunste van de reserve 'sociaal domein'.

Vanuit de balansratio's constateren we dat de solvabiliteit en netto schuldquote nog niet aan de door ons gewenste norm voldoen. Daaruit concluderen we dat wij terughoudend met de algemene reserve om moeten blijven gaan. Wij stellen u dan ook voor, in afwijking van het huidige beleid, de algemene reserve niet af te romen.

### Vaststelling

Conform de Gemeentewet stelt de raad de rekening vast in het jaar volgend op het dienstjaar. De jaarverslaggeving 2014 bieden wij u hierbij ter vaststelling aan. De hierin opgenomen jaarrekening en het hierin opgenomen jaarverslag zijn gecontroleerd door BakerTillyBerk 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.

Wij stellen u voor:

1. De jaarverslaggeving 2014 vast te stellen;
2. Het negatieve resultaat over 2014 ad € 1,2 miljoen te onttrekken uit de algemene reserve;
3. In afwijking van het huidige beleid de algemene reserve niet af te romen;
4. 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

## 2. Financieel resultaat 2014

### 2.1. Resultaat programma's 2014

In 2014 heeft de gemeente een negatief resultaat behaald van € 1.215.000 afgerond. In bijgaand resultatenoverzicht 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 2.3. treft u een analyse op hoofdlijnen aan van de belangrijkste afwijkingen tussen de werkelijkheid over 2014 en de bijgestelde begroting.

bedragen x € 1.000

Overzicht baten en lasten	Rekening 2013	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2014	Vershil
<b>Saldo van baten en lasten</b>					
<b>Lasten</b>					
1. Zelfstandigheid	- 25.744	- 27.075	- 26.674	- 26.402	272 V
2. Bedrijvigheid	- 2.339	- 2.059	- 1.897	- 1.948	- 51 N
3. Leefbaarheid	- 36.510	- 36.167	- 36.825	- 36.897	- 72 N
4. Bestuur en bedrijfsvoering	- 32.657	- 30.185	- 31.343	- 32.081	- 738 N
<b>Totaal Lasten</b>	<b>- 97.250</b>	<b>- 95.486</b>	<b>- 96.738</b>	<b>- 97.328</b>	<b>- 589 N</b>
<b>Baten</b>					
1. Zelfstandigheid	12.756	12.014	12.302	12.573	271 V
2. Bedrijvigheid	1.501	1.340	1.391	- 6.130	- 7.521 N
3. Leefbaarheid	16.283	14.478	14.956	19.401	4.445 V
4. Bestuur en bedrijfsvoering	69.420	67.329	69.003	70.400	1.397 V
<b>Totaal Baten</b>	<b>99.959</b>	<b>95.161</b>	<b>97.651</b>	<b>96.244</b>	<b>- 1.407 N</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>2.709</b>	<b>- 325</b>	<b>913</b>	<b>- 1.084</b>	<b>- 1.997 N</b>
<b>Mutatie reserves</b>					
<b>Toevoegingen</b>	<b>- 1.927</b>	<b>- 1.733</b>	<b>- 2.316</b>	<b>- 2.316</b>	<b>0 V</b>
<b>Onttrekkingen</b>	<b>2.225</b>	<b>2.408</b>	<b>2.525</b>	<b>2.185</b>	<b>- 340 N</b>
<b>Mutatie reserves</b>	<b>299</b>	<b>675</b>	<b>209</b>	<b>- 131</b>	<b>- 340 N</b>
<b>Resultaat</b>	<b>3.008</b>	<b>350</b>	<b>1.122</b>	<b>- 1.215</b>	<b>- 2.337 N</b>

In bijlage 6 vindt u een meer uitgewerkt resultaten overzicht per programma, waarin per programma en per beleidsproduct de lasten en baten worden weergegeven. In de programmaverantwoording vindt u financiële overzichten per beleidsproduct met enkel het saldo van baten en lasten.

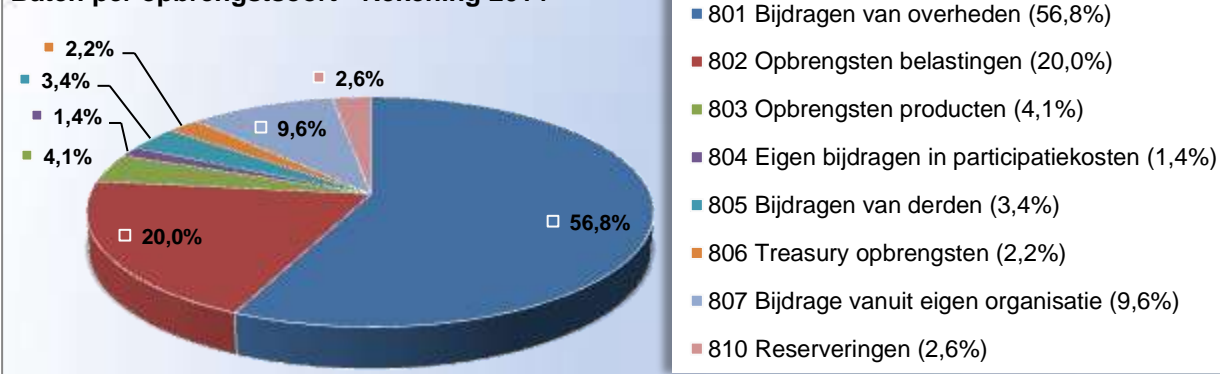
## 2.2. Exploitatierkening 2014

Sinds het gebruik van een nieuwe administratieve structuur vanaf 2013 is het mogelijk een resultatenrekening te presenteren in onderstaande vorm. Hiermee wordt onder andere inzicht gegeven in de omvang van de verschillende lasten en baten. De baten zijn vervolgens grafisch weergegeven.

bedragen x € 1.000

Exploitatierkening	Rekening 2014	%
<b>Lasten</b>		
401 Personeel	- 29.198	29,3%
402 Energie	- 1.774	1,8%
403 Huren en pachten	- 377	0,4%
404 Bedrijfskosten	- 3.312	3,3%
405 Uitbesteed werk	- 11.854	11,9%
406 Subsidies en overige bijdragen	- 14.975	15,0%
407 Participatie verstrekkingen inkomensdeel	- 7.232	7,3%
408 Participatie verstrekkingen maatschappelijk deel	- 6.383	6,4%
409 Afschrijvingen	- 7.716	7,7%
410 Financiering	- 9.186	9,2%
411 Doorbetalingen aan derden	- 364	0,4%
412 Interne verrekeningen	- 1.136	1,1%
413 Dotatie voorzieningen	- 3.742	3,8%
414 Bijzondere lasten	- 78	0,1%
415 Reserveringen	- 2.316	2,3%
<b>Totaal Lasten</b>	<b>- 99.644</b>	<b>100,0%</b>
<b>Baten</b>		
801 Bijdragen van overheden	55.934	56,8%
802 Opbredingen belastingen	19.684	20,0%
803 Opbredingen producten	4.016	4,1%
804 Eigen bijdragen in participatiekosten	1.343	1,4%
805 Bijdragen van derden	3.368	3,4%
806 Treasury opbrengsten	2.120	2,2%
807 Bijdrage vanuit eigen organisatie	9.451	9,6%
810 Reserveringen	2.513	2,6%
<b>Totaal Baten</b>	<b>98.429</b>	<b>100,0%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>- 1.215</b>	

Baten per opbrengstsoort - Rekening 2014



## Financieel resultaat 2014

### 2.3. Verschillenanalyse

Het resultaat over 2014 bedraagt € 1.215.000 negatief. Bij de maandrapportage over december 2014 werd uitgegaan van een verwacht positief resultaat van € 1.122.000. Per saldo is er een negatief verschil van € 2.337.000.

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 2015 nog geen rekening is gehouden (structureel effect), dan wel zaken die alleen voor 2014 gelden (incidenteel effect).

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

bedragen x € 1.000

Resultaat	Actuele Begroting	Rekening 2014	Vershil
Structurele begrotingsruimte	150		
Incidentele begrotingsruimte	972		
<b>Totaal resultaat</b>	<b>1.122</b>	<b>- 1.215</b>	<b>- 2.337 N</b>

bedragen x € 1.000

Belangrijkste afwijkingen	Programma	Structureel	Incidenteel	Totaal verschil
<b>Voordelen</b>				
01. Hulp bij het huishouden	P1		231 V	231 V
02. Autonome groei, niet besteed deel	P4		224 V	224 V
03. Inzameling kunststof verpakkingsmaterialen	P3		180 V	180 V
04. Opbrengst OZB eigenaren	P4		150 V	150 V
05. Algemene uitkering	P4		136 V	136 V
06. Verhaalde planschade	P3		85 V	85 V
07. Onderhoud ruw gras en bermen	P3	44 V	50 V	94 V
08. Overige opbrengsten WZI	P4		75 V	75 V
<b>Totaal voordelen</b>		<b>44 V</b>	<b>1.131 V</b>	<b>1.175 V</b>
<b>Nadelen</b>				
09. Resultaat grondexploitatie	P2 en P3		- 3.727 N	- 3.727 N
10. WRV voorzieningen	P1		- 111 N	- 111 N
11. WABO vergunningen	P3		- 105 N	- 105 N
<b>Totaal nadelen</b>		<b>-</b>	<b>- 3.943 N</b>	<b>- 3.943 N</b>
12. Bijzondere baten en lasten	P4		459 V	459 V
13. Overige kleine afwijkingen				- 28 N
<b>Totaal overige</b>		<b>-</b>	<b>459 V</b>	<b>431 V</b>
<b>Totaal afwijkingen</b>		<b>44 V</b>	<b>- 2.353 N</b>	<b>- 2.337 N</b>

### Toelichting op de belangrijkste verschillen

#### 1. Hulp bij het huishouden

(voordelig € 231.000)

Er zijn minder uren afgenomen dan geraamd voor hulp bij het huishouden. Dit wordt beïnvloed door een stijging van de eigen bijdrage en minder instroom van het aantal cliënten. Burgers wordt gestimuleerd tijdens 'het gesprek' om meer zelfredzaam te zijn en bedenken zelf oplossingen. Hiermee is reeds in 2014 geanticipeerd op het nieuwe beleid vanaf 2015. In de begroting 2015 is reeds rekening gehouden met lagere uitgaven. Dit in het licht van de lagere uitkering vanuit het rijk hiervoor. Het betreft hier dan ook een incidenteel voordeel.

#### 2. Autonome groei, niet besteed deel van de stelposten

(voordelig € 224.000)

In de begroting is de stelpost voor autonome groei opgenomen voor 2014 (€ 100.000) en de resterende delen van de jaren 2012 (€ 24.000) en 2013 (€ 100.000). Gedurende 2014 is geen aanspraak op deze stelpost gemaakt. Dat geeft bij het afsluiten van het jaar incidenteel een financieel voordeel van in totaal € 224.000. In de Programmabegroting 2015 bedraagt deze stelpost € 100.000.

#### 3. Inzameling kunststof verpakkingsmaterialen

(voordelig € 180.000)

In 2014 hebben we eerder dan gebruikelijk reeds een vergoeding voor ingezameld kunststof/papier/glas ontvangen. Zowel een deel van de vergoeding over 2013 als die van 2014 zijn ontvangen. Dit betreft een incidenteel voordeel. In 2013 was deze opbrengst lager dan begroot. Per saldo constateren we dat het gescheiden aanbieden van afvalstromen meer geld oplevert dan voorgaande jaren. In de begroting van 2015 is reeds rekening gehouden met een hogere opbrengst van ca € 100.000.

#### 4. Opbrengst Onroerende zaakbelasting (OZB) eigenaren

(voordelig € 150.000)

De gemeente Barneveld is bezig met een optimalisatie in de registratie van alle gebouwen en ook van de ongebouwde eigendommen in het kader van de BAG. Een gevolg daarvan is dat we een vollediger inzicht krijgen in alle gebouwen en nieuw inzicht in verbouwingen, uitbouw en dergelijke. Ook de jaarlijkse luchtfotovergelijking speelt hierin een rol. Daardoor is het mogelijk de OZB aanslagen beter op te leggen. Het voordelige resultaat ontstaat mede door een stuk autonome groei van de gemeente.

#### 5. Algemene uitkering

(voordelig € 136.000)

In de door het ministerie van Binnenlandse zaken verstrekte Decemercirculaire 2014 valt de algemene uitkering over 2014 mee. Dit is versterkt door aanpassing van de gehanteerde aantallen en uitkeringsbasis. Bij elkaar is dit een incidenteel voordelig resultaat van € 136.000.

#### 6. Verhaalde planschade

(voordelig € 85.000)

In 2014 hebben we een aantal planschades kunnen verhalen op derden. In de begroting was daar geen rekening mee gehouden. Aangezien we in dit kader tevens meer kosten hebben gemaakt dan begroot was het de verwachting dat dit elkaar zou opheffen. Uiteindelijk is bij vaststelling van de jaarrekening geconstateerd dat de verhaalde kosten meer hebben opgeleverd dan van te voren ingeschat was. Planschade, inclusief een mogelijk verhaal, heeft in zich een grillig karakter en is moeilijk in te schatten. In de begroting van 2015 is dan ook opnieuw geen rekening gehouden met een opbrengst hiervoor.

#### 7. Onderhoud ruw gras en bermen

(voordelig € 94.000)

In 2014 is reeds geanticipeerd op de bezuinigingstaakstelling voor 2015-2018. In dat kader zien we een deel van dit voordelig resultaat als structureel (€ 44.000). Een ander deel is ontstaan omdat het plan voor onderhoud oevers nog niet in uitvoering is genomen. Dit plan is in 2014 gereed gemaakt en zal vanaf 2015 worden uitgevoerd.

#### 8. Overige opbrengsten WZI

(voordelig € 75.000)

De gemeente Barneveld heeft meegewerkt aan het project Regionale Arbeidsmarkt. Voor inzet van medewerkers hebben we een regionale bijdrage ontvangen. Hier was vanuit de gemeente geen rekening mee gehouden en dit levert dan ook een incidenteel voordeel op.

### 9. Resultaat grondexploitatie

(nadelig € 3.727.000)

Het totale resultaat uit de grondexploitatie, welke nog niet was begroot, bestaat uit een aantal onderdelen:

- |  |                 |
|--|-----------------|
| a) Als eerste is er een winstneming geboekt van in totaal  | € 4,5 miljoen.  |
| b) Er heeft een afwaardering – verliesneming – plaatsgevonden van                                    | - € 4,6 miljoen |
| c) Er heeft een toename van de verliesvoorziening plaatsgevonden van<br>(tussentijds verliesneming). | - € 3,6 miljoen |

In de raad van 4 maart 2015 is besloten tot deze afwaardering en bijstelling van de verliesvoorziening.

### 10. WABO vergunningen

(nadelig € 115.000)

Het nadelige verschil op WABO vergunningen bestaat uit meerdere onderdelen. De leges opbrengsten zijn hoger uitgevallen dan begroot met € 107.000. De kosten zijn echter toegenomen door een uitbreiding van taken van de Omgevingsdienst de Vallei (OddV). Hierdoor is de bijdrage van de gemeente aan de OddV reeds in 2014 omhoog gegaan.

Uit de afrekening van 2013 heeft de gemeente overigens € 200.000 terug ontvangen. Deze post is verantwoord onder de overige baten en lasten. De afrekening van 2014 is op dit moment nog niet definitief. Zodra deze definitief wordt zal dat via de maandrapportage worden gemeld.

### 11. Woon-, rol- en vervoervoorzieningen (WRV)

(nadelig € 111.000)

In het 4<sup>e</sup> kwartaal heeft een hoge toekenning voor met name woningaanpassingen geleid tot een incidenteel nadeel. De omvang van dergelijke toekenningen zijn vooraf moeilijk in te schatten.

### 12. Bijzondere baten en lasten

(voordelig € 459.000)

De bijzondere baten en lasten bestaan uit een aantal verschillende onderdelen die veelal betrekking hebben op voorgaande jaren. Het gaat hier om incidentele voordelen en nadelen.

- Het ministerie heeft over de jaren 2012 en 2013 een actualisatie doorgerekend voor de uitkeringsbasis van het gemeentefonds. Dat heeft een bijzondere bate opgeleverd in 2014 van in totaal € 321.000.
- In 2014 heeft de ambtelijke organisatie een onderzoek uit laten voeren naar de mogelijkheid om omzetbelasting van voorgaande jaren terug te vorderen op bepaalde kosten van de WWB. Hieruit is een incidenteel voordeel ontstaan van € 121.000. Tevens is geconstateerd dat op andere onderdelen ca € 35.000 terug gevorderd kon worden aan BTW.
- De OddV stelt jaarlijks een eigen jaarrekening vast. Na vaststelling ontstaat er zekerheid over bedragen die nog afgerekend moeten worden met de deelnemende gemeenten. De afrekening over 2013 heeft in 2014 plaatsgevonden. Voor dit jaar heeft dat een voordeel opgeleverd van € 200.000.
- De gemeente heeft sinds de invoering van de Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen (WIA) geacteerd als eigen risico drager. Uit een in 2014 uitgevoerde interne controle is geconstateerd dat de opbouw van de voorziening te laag is. Tevens is gebleken dat in de database van de belastingdienst gemeente Barneveld niet als eigen risico drager staat vermeld. De omvang van als nog af te dragen premies wordt momenteel ingeschat op € 1 miljoen. In het voorjaar van 2015 lopen hierover gesprekken met de belastingdienst. Voorzichtigheidshalve hebben we de voorziening naar boven bijgesteld uitgaande van een worst case scenario. Per saldo levert dit in 2014 een nadelig effect op van €467.000.
- Er is voor circa € 105.000 ontvangen aan subsidies voor projecten welke in de afgelopen jaren reeds waren afgerond. Deze bedragen waren in die jaren niet voorzien als nog te ontvangen gelden en leveren nu een incidenteel voordeel op.
- De gemeente heeft in 2014 een onderzoek uit laten voeren op niet verwerkte creditfacturen en dubbel betaalde facturen over de jaren 2009 t/m 2013. Hieruit is relatief weinig uit naar voren gekomen. Per saldo heeft dit een incidenteel voordeel opgeleverd van € 13.000. Het onderzoek is uitgevoerd op een no-cure-no-pay basis.
- In 2014 zijn een aantal activa verkocht met een boekwinst. In totaal heeft dit een incidenteel voordeel opgeleverd van € 40.000.
- In 2014 hebben we een dividend uitkering ontvangen van de ARN over het jaar 2012. Dit was niet begroot en betreft een voordeel van € 18.000.
- Het resterende deel bestaat uit diverse kleinere baten.

## 3. Programmaverantwoording

### Programma 1

### Zelfstandigheid

*Wat hebben we bereikt?*

#### Doelstelling

Wij streven naar zelfstandige inwoners die, waar nodig, met gemeentelijke taken worden ondersteund om die zelfstandigheid te bereiken of – met ondersteuning – zo lang mogelijk te handhaven. We willen dit bereiken door te werken aan:

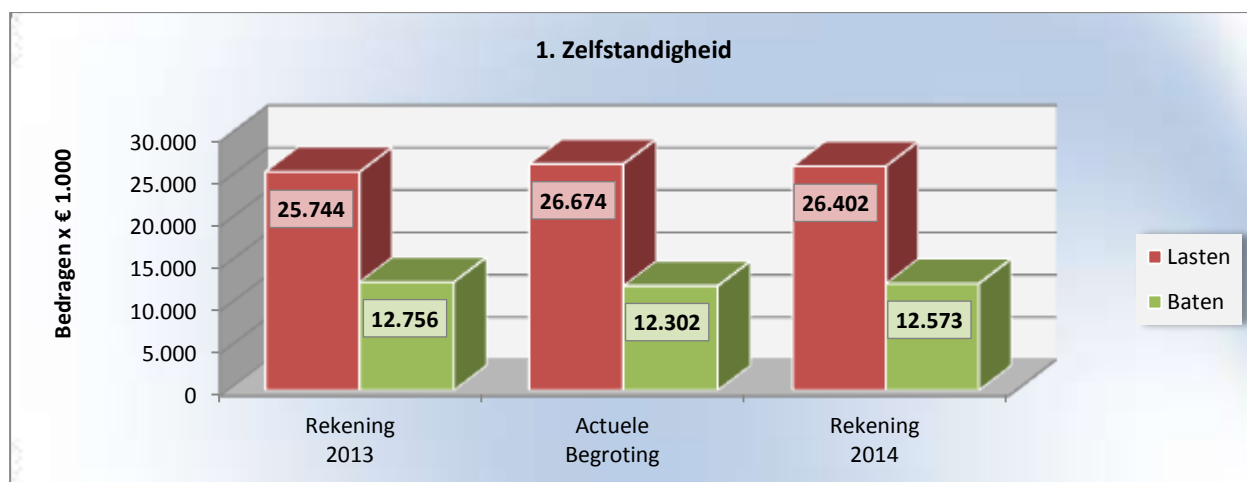
- Het vergroten van de zelfredzaamheid;
- Het versterken van onze sociale en vitale samenleving;
- Het leveren van een gemeentelijk vangnet waar dat (tijdelijk) nodig is.

#### Samenvatting

De gemeente Barneveld doet, meer dan ooit, een beroep op de zelfstandigheid en zelfredzaamheid van inwoners en ondernemers. Dat komt onder andere tot uiting in het motto van de drie decentralisaties: 'Zelf, Samen, Gemeente'. We vinden het belangrijk dat zoveel mogelijk mensen aan onze samenleving kunnen meedoen; ook zij voor wie dat (tijdelijk) moeilijker is. We kijken, samen met onze inwoners, naar mogelijkheden die er nog wél zijn om deel te nemen aan onze samenleving. In het ene geval gaat het om het uitvoeren van een vrijwilligerstaak, in het andere geval om te zorgen voor een betaalde baan om op die manier weer onderdeel van onze samenleving te zijn. Want arbeid – in welke vorm en op welke plek dan ook – is de beste manier om te participeren.

We bouwen (samen met inwoners, organisaties en ondernemers) aan een sociale en vitale samenleving. De bouwstenen voor zo'n samenleving zijn van nature in Barneveld aanwezig: we zien naar elkaar om, hebben oog, oor en hart voor elkaar, maar het is onze gezamenlijke opdracht om dit zo breed mogelijk uit te dragen; in de straat, in de wijk of bijvoorbeeld tijdens een activiteit in het dorpshuis, waar mensen elkaar ontmoeten, spreken en op die manier een vitale samenleving vormen.

Het omzien naar elkaar heeft betrekking op iedereen, maar in het bijzonder op onze meest kwetsbare inwoners: onze kinderen. We zetten ons op allerlei manieren in om onze kinderen zo veilig mogelijk op te laten groeien tot volwassen inwoners die op hún beurt bijdragen aan het Barneveld van straks. En veiligheid is dan een ruim begrip: het gaat om een veilig thuis, een veilige woon- en leefomgeving en veiligheid op school. Dat is een verantwoordelijke opgave die thuis begint, maar waaraan gemeente en andere professionals een stevige bijdrage leveren. Met het oog op het welzijn van onze kinderen.



*Wat hebben we daarvoor gedaan?*

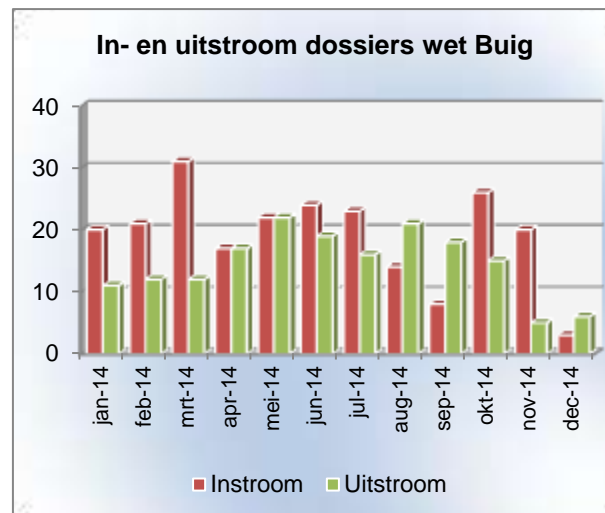
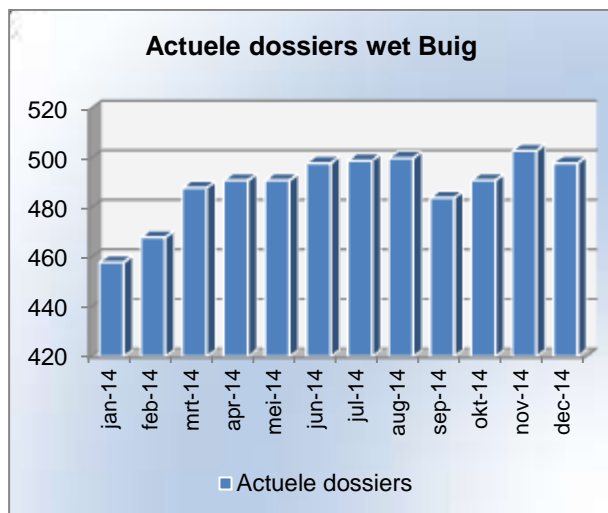
### 1.1. Zelfredzame inwoners

#### Indicatoren

Omschrijving	Doelstelling 2014	Gerealiseerd 2014	Toelichting
Uitkeringsbestand-informatie	Aantal uitkeringsdossiers waarop is begroot: 350-400	498	De meeste maanden was de instroom gelijk aan of groter dan de uitstroom, waardoor het aantal dossiers is gestegen van 458 in januari naar 498 in december.

#### Speerpunten

Beleidsproduct 112 Re-integratie
<b>Speerpunt 1.1 Arbeidsparticipatie naar vermogen/efficiënte en effectieve voorziening voor mensen met een arbeidsbeperking</b>
<b>Doel</b>  De gemeente kiest voor het centraal stellen van werk: het perspectief van de ondersteuning is het leveren van een zinvolle bijdrage aan de samenleving, zo mogelijk door betaalde arbeid.
<b>Verantwoording</b>  We streven ernaar dat iedereen naar regulier werk toe gaat, tenzij de omstandigheden het niet toelaten. Het jaar 2014 stond daarbij vooral in het teken van het implementeren van de Participatiewet per 1 januari 2015. Het ondersteuningsaanbod van de gemeente aan de diverse doelgroepen is beschreven, net als de manier waarop dit aanbod georganiseerd wordt. Ook heeft de definitieve gunning plaatsgevonden van de overeenkomsten voor het leveren van 'Beschermd Werk'. In december zijn overeenkomsten ondertekend met 11 aanbieders voor het leveren van Beschermd Werk. In Regio FoodValley is samen met gemeenten, UWV, werkgevers- en werknemersorganisaties de arbeidsmarktregio ontwikkeld en het Regionaal Werkbedrijf opgezet. Beide zijn vanaf begin 2015 operationeel.



Buig = bundeling inkomensvoorziening gemeenten.

*Toelichting: Het aantal uitkeringsdossiers is gestegen. Dit is veroorzaakt doordat de instroom, conform landelijk beeld, hoger lag dan de uitstroom, veroorzaakt door conjuncturele omstandigheden. We zien echter ook een toename in de uitstroom naar parttime banen. Hoewel mensen hierdoor niet helemaal uitkeringsonafhankelijk worden, betekent dit toch een besparing op de uitkeringslasten en een toename in de financiële redzaamheid van de inwoner.*

### Beleidsproduct 113 Maatschappelijke Zorg

#### Speerpunt 1.2 Zelfstandig (blijven) wonen/voorbereiding nieuwe Wmo

##### Doel

Zelfstandig wonende inwoners met beperkingen zo lang mogelijk in hun eigen leefomgeving laten blijven wonen door middel van maatschappelijke ondersteuning. De mogelijkheden en verantwoordelijkheden van inwoners zelf en de samenleving is hierbij uitgangspunt (Zelf-Samen-Gemeente)

##### Verantwoording

Het jaar 2014 stond in het teken van het implementeren van de nieuwe Wmo per 2015. Dit traject is eind 2014 afgerond: de Wmo 2015 is geïmplementeerd.

Communicatie in het algemeen (voorlichting) en op cliëntniveau (middels brieven) heeft plaatsgevonden.

Voor chronisch zieken en gehandicapten is een gemeentelijke collectieve zorgverzekering toegevoegd aan ons collectieve ziektekostenverzekeringspakket en is een regeling meerkosten gemaakt (allebei vanaf 1 januari 2015).

Toegang en toekenning van Beschermd Wonen is conform landelijke bestuurlijke afspraken gemandateerd aan de centrumgemeente i.c. Ede.

In 2014 is daarnaast samen met de aanbieders huishoudelijke hulp een algemene voorziening huishoudelijke hulp opgezet. De HH1 is vanaf januari 2015 geen individuele voorziening meer bij de gemeente. Inwoners kunnen gebruik maken van de algemene voorziening vanaf 1 januari 2015. De gemeente legt een vast bedrag bij per inwoner per periode voor deze algemene voorziening huishoudelijke hulp en betaalt daarnaast een deel van de standaard periode bijdrage van inwoners met een laag inkomen tot 130% van de bijstandsnorm, zodat zij een lagere eigen bijdrage betalen.

### 1.2. Sociale en vitale samenleving

#### Speerpunten

##### Beleidsproduct 122 Sociaal-cultureel werk

##### Speerpunt 1.3 Gemeenschapsvoorzieningen kleine kernen

###### Doel

Voorzieningenniveau dorpshuizen in de kernen Voorthuizen en Garderen.

###### Verantwoording

Medio 2014 ontstond een zorgelijke financiële situatie voor Dorpshuis De Belleman in Zwartebroek. Ondanks de bijdrage van het dorpshuis aan het culturele klimaat en de leefbaarheid van de dorpen Zwartebroek en Terschuur dreigde sluiting. In december 2014 besloot de raad om een lening van € 50.000,- te verstrekken aan het nieuwe bestuur van de Vereniging Dorpshuis Terbroek waardoor de acute nijpende financiële situatie is opgelost. In 2015 verschijnt een notitie over de dorpshuizen en een uitwerking voor de kernen Voorthuizen en Garderen.

##### Beleidsproduct 123 Volksgezondheid en zorg voor jeugd

##### Speerpunt 1.4 Transitie en transformatie Jeugdzorg

###### Doel

Lokaal regisseren (en waar nodig regionaal organiseren) van de jeugdzorg voor jeugdige inwoners in nieuwe structuren en werkwijzen. Sturingsinstrumenten ontwikkelen op basis van de Jeugdwet, zodat jeugd positief kan opgroeien en opvoeden.

###### Verantwoording

Het jaar 2014 stond in het teken van de transitie van de jeugdzorg, omdat op 1 januari 2015 de Jeugdwet in werking is getreden. De transformatie heeft een langere looptijd.

###### Centrum voor Jeugd en Gezin

Op 1 januari 2015 is het CJG gereed en bemenst om aanvragen jeugdhulp aan te nemen. De gespreksvoerders die in het CJG werkzaam zijn, geven namens het college beschikkingen af waarin jeugdhulp wordt toegekend.

###### Afspraken huisartsen

Naast het college zijn ook de artsen bevoegd om jongeren door te zenden naar jeugdhulpaanbieders. Met de artsen zijn afspraken gemaakt over de samenwerking, informatieverstrekking en monitoring.

###### Inkoop jeugdhulp

De regionale projectleiding jeugd FoodValley heeft in december 2014 het inkooptraject jeugdhulp voor het jaar 2015 afgerond. De inkoop van jeugdhulp heeft plaatsgevonden binnen de financiële kaders die door de zeven gemeenten (Barneveld, Ede, Nijkerk, Renswoude, Rhenen, Scherpenzeel en Veenendaal) zijn meegegeven. Wel moet worden opgemerkt dat het landelijk bepaalde bedrag dat bezuinigd moet worden in de jeugdzorg de komende jaren steeds verder verhoogd wordt (de gemeenten zullen jaarlijks minder ontvangen, van circa 5% in 2015 tot 15% in 2017), waardoor de financiële ruimte voor instellingen de komende jaren naar verwachting zal afnemen. Hierbij is nog onduidelijk wat de financiële effecten zijn van het objectieve verdeelmodel waarmee het Rijk in 2016 komt.

###### Regionaal knooppunt bedrijfsvoering jeugdhulp FoodValley

Jeugdhulp wordt in FoodValley verband (regionaal) ingekocht. Naast de inkoop voor de samenwerkende gemeenten in FoodValley wordt ook de betaling aan jeugdhulpaanbieders en de hierop betrekking hebbende monitoring regionaal verzorgd. Het college heeft ingestemd met de opzet, inrichting en bekostiging van een knooppunt

bedrijfsvoering jeugdhulp FoodValley voor het jaar 2015 waar deze taken worden verricht. Het knooppunt is geen zelfstandige entiteit. Medewerkers van de samenwerkende gemeenten bemensen het knooppunt. De gemeente Ede treedt namens de samenwerkende gemeenten op als formeel uitvoerende rechtspersoon op het gebied van facturatie en Veenendaal ten aanzien van inkoop.

Kostenverevening bovenregionale en landelijke ingekochte jeugdhulp

De regionale ingekochte jeugdhulp die lokaal wordt ingezet, wordt rechtstreeks doorberekend aan de zeven deelnemende gemeenten in FoodValley verband. Voor de zogenaamde bovenregionale en landelijk ingekochte jeugdhulp geldt een afwijkend regime namelijk het solidariteitsbeginsel. Als verdeelsleutel wordt het aandeel in het macrobudget van de bovenregionale en landelijke zorgvormen gebruikt. Het college heeft in december 2014 ingestemd met de voorgestelde kostenverdeling. Deze regeling is voor Barneveld van belang in verband met de toepassing van het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet en de vestiging van jeugdhulpaanbieder Intermetzo in de kern De Glind.

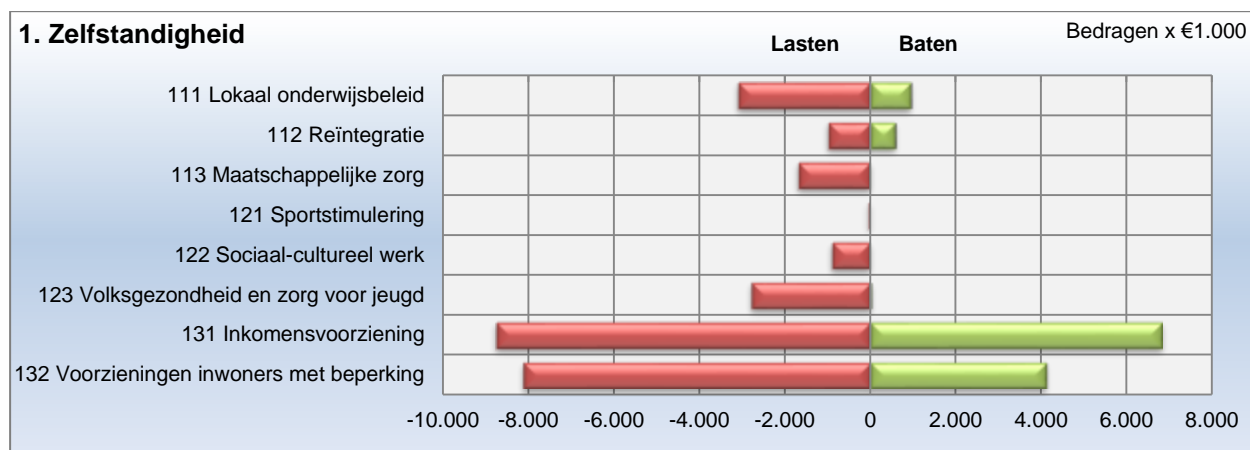
## 1.3. Gemeentelijk vangnet

Hiervoor zijn geen speerpunten opgenomen. Zie speerpunt 1.1.

*Wat heeft het gekost?*

bedragen x € 1.000

1. Zelfstandigheid	Rekening 2013	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2014	Verschil
<b>Saldo van baten en lasten</b>					
<b>1.1 Zelfredzame inwoners</b>	<b>- 4.212</b>	<b>- 4.551</b>	<b>- 4.417</b>	<b>- 4.205</b>	<b>213 V</b>
111 Lokaal onderwijsbeleid	- 2.099	- 2.405	- 2.293	- 2.135	158 V
112 Reïntegratie	- 377	- 426	- 387	- 392	- 5 N
113 Maatschappelijke zorg	- 1.737	- 1.720	- 1.737	- 1.677	60 V
<b>1.2 Sociale en vitale samenleving</b>	<b>- 3.661</b>	<b>- 3.898</b>	<b>- 3.787</b>	<b>- 3.711</b>	<b>76 V</b>
121 Sportstimulering	- 60	- 52	- 52	- 55	- 3 N
122 Sociaal-cultureel werk	- 916	- 829	- 887	- 900	- 14 N
123 Volksgezondheid en zorg voor jeugd	- 2.685	- 3.017	- 2.849	- 2.756	93 V
<b>1.3 Gemeentelijk vangnet</b>	<b>- 5.115</b>	<b>- 6.611</b>	<b>- 6.167</b>	<b>- 5.913</b>	<b>254 V</b>
131 Inkomensvoorziening	- 994	- 1.804	- 2.037	- 1.917	120 V
132 Voorzieningen inwoners met beperking	- 4.121	- 4.807	- 4.129	- 3.996	133 V
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>- 12.988</b>	<b>- 15.061</b>	<b>- 14.371</b>	<b>- 13.829</b>	<b>543 V</b>
<b>Resultaat</b>	<b>- 12.988</b>	<b>- 15.061</b>	<b>- 14.371</b>	<b>- 13.829</b>	<b>543 V</b>



## Programma 2 Bedrijvigheid

*Wat hebben we bereikt?*

### Doelstelling

Een gezonde economie draagt bij aan het welvaarts- en voorzieningenniveau in de gemeente. Belangrijke dragers hiervoor zijn de lokale, brede en evenwichtige werkgelegenheid en bedrijvigheid. Daarom stimuleren en faciliteren wij het bedrijfsleven in hun ontwikkeling en zetten we in op:

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

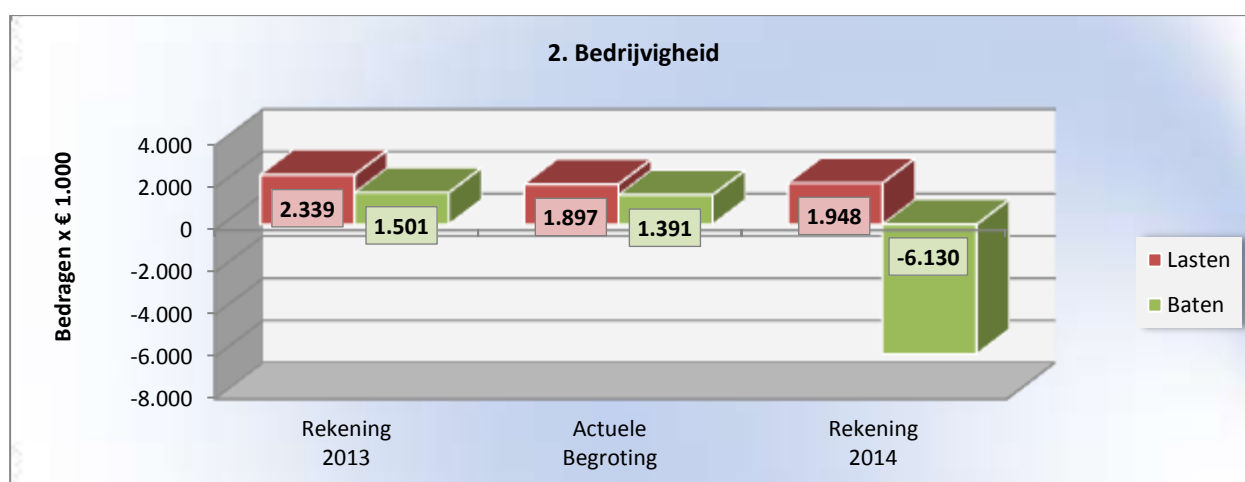
### Samenvatting

De gemeente Barneveld is een dynamische, bedrijvige gemeente. Het afgelopen jaar is – in tegenstelling tot de nationale tendens – bedrijfsgrond uitgegeven.

Een belangrijke voorwaarde voor een optimale bedrijvigheid is een uitstekende bereikbaarheid, zowel over de weg als met het openbaar vervoer. De bereikbaarheid over de weg staat onder druk; het is de afgelopen tijd eerder regel dan uitzondering dat het knooppunt A1/A30 bij Barneveld bij de filemeldingen wordt genoemd. Niet verwonderlijk: het knooppunt is nooit als zodanig ontworpen. En met de komende ingrijpende wegwerkzaamheden bij knooppunt Hoevelaken vrezen we voor een immens verkeersinfarct als het verkeer van en naar de Randstad rond Barneveld vast komt te staan. Dat is slecht voor onze economie en die van Regio FoodValley. Wij hebben afgelopen jaar opnieuw stevig op een regionale en nationale lobby voor een betere bereikbaarheid en doorstroming ingezet. Het is daarbij gelukt om het thema op verschillende agenda's te agenderen. Het komt er nu op aan om deze ingezette lijn vast te houden, zodat op tijd maatregelen worden getroffen voor een blijvend goede bereikbaarheid van onze gemeente en Regio FoodValley.

Op 2 februari 2015 is het station Barneveld-Zuid in gebruik genomen. Het station is een initiatief van gemeente Barneveld en provincie Gelderland en is een belangrijke pijler voor de bereikbaarheid van Barneveld. Dit station is het derde station in Barneveld op de Valleilijn. Ons Bedrijf biedt op dit station verschillende diensten aan reizigers aan, waaronder de verkoop van koude en warme dranken en een divers assortiment aan snacks vanuit de kiosk.

De bedrijvigheid moet ook wel worden gehuisvest. Het afgelopen jaar hebben zich belangrijke ontwikkelingen voorgedaan met betrekking tot de (nieuwe) bedrijventerreinen in Barneveld, zoals de realisering en vulling van Harselaar-West-West, de doorontwikkeling van Columbiz Park, het bestemmingsplan voor Harselaar-Zuid en Harselaar-Driehoek en de verdere uitgifte van Briellaerd-Noord. Naast nieuwe bedrijventerreinen is het ook zaak de ontsluiting daarvan goed te regelen; het afgelopen jaar werden belangrijke stappen gezet voor de realisering van de nieuwe Harselaartunnel.



### *Wat hebben we daarvoor gedaan?*

#### 2.1. Aantrekkelijk ondernemingsklimaat (inclusief goede bereikbaarheid)

##### Speerpunten

Beleidsproduct 211 Verkeer
<b>Speerpunt 2.1 Basismobiliteit</b>
<b>Doel</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Het realiseren van een robuust basisnetwerk in combinatie met maatwerkvervoer. Voor de gemeente gaat het om taken als WMO-vervoer, leerlingenvervoer, openbaar vervoer en vervoer van overige doelgroepen (AWBZ, WSW, enz.). De provincie richt zich op “dikke” ov-lijnen en bereikbaarheid locaties met belangrijke voorzieningen.</li><li>• Het realiseren van een bezuiniging op vervoerskosten. Regiogemeenten gaan een regierol vervullen i.p.v. de provincie Gelderland.</li></ul>
<b>Verantwoording</b> <p>In 2014 is een werkorganisatie gestart in Regio FoodValley om de samenwerking basismobiliteit in de Regio vorm te geven. Deze werkgroep is vooralsnog gericht op de Regiotaxi. In december 2014 heeft Regio FoodValley ingestemd met een principe-samenwerkingsovereenkomst. De overeenkomst wordt vóór 1 april door partijen ondertekend. De samenwerkingsovereenkomst komt vervolgens ter kennisname naar de raad in de 1<sup>e</sup> helft van 2015. In november is de raad hierover via een memo geïnformeerd.</p> <p>Ten aanzien van leerlingenvervoer en de Regiotaxi is de verlenging van de contracten onderzocht en voorbereid. Dit is nodig om vanaf 2017 ruimte te creëren voor geïntefereerde vormen van vervoer in regio FoodValley.</p> <p>De voorgenomen bezuiniging van € 80.000,- door samenvoeging van de pakketten leerlingenvervoer en Wmo is niet haalbaar gebleken. Reden hiervan is de keuze om het Wmo vervoer door de zorgaanbieders zelf te laten verzorgen, waardoor aanbesteding van het leerlingenvervoer en het Wmo vervoer gezamenlijk niet meer tot de mogelijkheden behoort. De bezuiniging is overigens binnen bedrijfsvoering gecompenseerd, doordat structureel meer aan bezuiniging ingeboekt kon worden door de verzelfstandiging van de exploitatie van de zwembaden, binnensport-accommodaties en de Veluwehal. De raad is hierover in december geïnformeerd.</p>
<b>Speerpunt 2.2 Verkeersveiligheid</b>
<b>Doel</b> <p>Verbeteren van de verkeersveiligheid.</p>
<b>Verantwoording</b> <p>Snelfietsroute Lunteren-Barneveld-Putten De raad heeft op 16 december 2014 ingestemd met de uitgangspunten uit de notitie snelfietsroute Barneveld-Voorthuizen en het tracé van de route vastgesteld. De bedoeling is de route vanaf Barneveld-Zuid tot Holzenbosch vóór 2018 te hebben gerealiseerd.</p> <p>Congestieproblematiek A1/A30 Naar aanleiding van een breed gedragen motie hebben Gedeputeerde Staten op 18 juni 2014 een brief gestuurd naar het Ministerie van Infrastructuur &amp; Milieu om het knelpunt onder de aandacht te brengen en te vragen de aard van het knelpunt te verkennen en oplossingen te realiseren.</p> <p>Op bestuurlijk niveau is in samenwerking met Regio Amersfoort afgesproken een Visiedocument over de aanpak</p>

A1/A30, met de resultaten van een verkeerskundig onderzoek, op te stellen naar de gevolgen van 'niets doen' en de gevolgen van diverse maatregelen.

Om nog beter zicht te krijgen op de problematiek, worden de maatschappelijke kosten van de files op knooppunt A1/A30 de 1e helft van 2015, in opdracht van de Barneveldse Industriële Kring (BIK), onderzocht.

Lobby Regiosprinter

De gemeenten Amersfoort, Nijkerk, Barneveld en Apeldoorn en de Regio FoodValley hebben belang bij een goede regionale spoorverbinding vanwege de vele ontwikkelingen langs de corridor Amersfoort-Barneveld-Apeldoorn, waaronder Bedrijventerrein Harselaar, Stroe en ontwikkelingen rondom Amersfoort-Oost en Apeldoorn-West. In opdracht van de provincie heeft de NS een Haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd na aanleiding van de door de gemeente georganiseerde Expertmeeting en het opgestelde Ambitiedocument. De conclusie uit het Haalbaarheidsonderzoek geeft aan dat er nader Vervoersonderzoek nodig is om een positief exploitatieresultaat te bereiken. In de huidige coalitieperiode heeft deze railverbinding geen prioriteit in het mobiliteitsprogramma van de provincie.

### Speerpunt 2.3 Harselaartunnel

#### Doel

Bereikbaarheid garanderen van de kernen Barneveld en Harselaar bij groei van trein- en wegverkeer;  
Mogelijk maken van een toekomstig station op het traject Amersfoort-Apeldoorn.  
Verbetering van de veiligheid van de spoorkruising.

#### Verantwoording

In 2014 is het ontwerp voor een ongelijkvloerse kruising van de Baron van Nagellstraat met de spoorlijn Amersfoort-Apeldoorn opgesteld. Omdat de start van de aanleg van de Harselaartunnel is gepland voor medio 2016 (omdat dan naar verwachting de oostelijke omleiding – doortrekking van de Wesselseweg – gereed is), is het bestemmingsplan voor medio 2015 geagendeerd. De kap van 40 bomen in het Roekenbos heeft inmiddels, ruim een jaar 'te vroeg' plaatsgevonden, om te voorkomen dat zich roeken zouden gaan nestelen in deze bomen.

Voor de omliegging van de Wencopperweg is het bestemmingsplan in december 2014 vastgesteld. De verwachting is dat medio 2015 gestart kan worden met de uitvoering.

Er is gestart met de minnelijke verwerving van de benodigde percelen. Bij de vaststelling van het bestemmingsplan zal gelijktijdig gevraagd worden een besluit tot onteigening te nemen.

Het project is uitgebreid met de infrawerkzaamheden tot aan de A1. Alle werkzaamheden (engineering, omliegging kabels en leidingen, verkeerslichten, verlichting, etc) zullen gelijktijdig voorbereid en uitgevoerd worden.

### Speerpunt 2.4 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.

#### Verantwoording

Het voorstel 'Aanleg en administratieve procedure onteigening Noordelijke Rondweg Voorthuizen' is op 30 september 2014 door de raad aangenomen.

Op 17 december jl. hebben Provinciale Staten het Inpassingsplan (westelijke) Rondweg Voorthuizen vastgesteld. Tevens is door Provinciale Staten een amendement aangenomen waarin staat dat na openstelling van de rondweg het fiets- en landbouwverkeer in Voorthuizen voor een periode van een jaar wordt gemonitord. Aan de hand van de resultaten van deze monitoring wordt vervolgens bezien of aanvullende provinciale maatregelen voor fiets- en/of landbouwverkeer noodzakelijk zijn. Dit proces zal nauwlettend door de gemeente worden gevolgd. Daarnaast wordt

uitvoering gegeven aan twee moties die door de raad zijn aangenomen (landbouwverkeer en geluidoverlast begraafplaats).

### Speerpunt 2.5 Railterminal

#### Doel

Het mogelijk maken van de overslag van goederen van weg naar spoor (en vice versa) binnen Regio FoodValley door het faciliteren van de realisering van een goederenterminal op bedrijventerrein Harselaar.

#### Verantwoording

In 2014 heeft de nadruk gelegen op het afronden van de draagvlak-analyse voor een railterminal. Daarnaast is een start gemaakt met het lobby-traject voor positionering in het beleid van Rijk en provincie alsmede het in kaart brengen van bijdragen van derden in de initiële investering. In 2015 wordt een locatiestudie gestart naar mogelijke locaties voor het realiseren van de railterminal. Het projectvoorstel voor het uitvoeren van een locatiestudie met een eerste aanzet voor een maatschappelijke kosten-baten analyse (MKBA) is in januari 2015 ter kennisname naar de raad gegaan.

### Beleidsproduct 212 Parkeren

#### Speerpunt 2.6 Transferium Barneveld-Noord

#### Doel

Goede ontsluiting en bereikbaarheid van de gemeente Barneveld in de toekomst.

#### Verantwoording

Er heeft een inventarisatie plaatsgevonden naar de bezettingsgraad van het huidige Transferium na het vertrek van BCA. Op basis van een (globale) analyse van de cijfers kon geen duidelijke trend worden waargenomen. Wel is geconcludeerd dat er voldoende capaciteit beschikbaar is in het Transferium om automobilisten te stimuleren de file te omzeilen door in de trein te stappen richting de Randstad of Ede. Van de mogelijkheid die is opgenomen in eerdere plannen om in een latere fase het totale transferium uit te breiden tot 500 parkeerplaatsen, door de bouw van een tweede Transferium, hoeft vooralsnog geen gebruik te worden gemaakt. In 2015 wordt, samen met de provincie, het soort reiziger, dat gebruik maakt van het Transferium, en de potentiële doelgroep in beeld gebracht. Hierdoor is de toekomstvisie doorgeschoven van november 2014 naar juli 2015. In de notitie over de toekomst van het Transferium zal worden ingegaan op onder andere de herkomst/bestemming van de parkeerders, het betalen voor parkeren (mogelijk vanaf 2016), voortschrijdende inzichten op het gebied van parkeertechnieken en het gebruik in relatie tot de ontwikkelingen in de omgeving.

### Beleidsproduct 213 Promotie economie

#### Speerpunt 2.7 Pilot Breedband Buitengebied

#### Doel

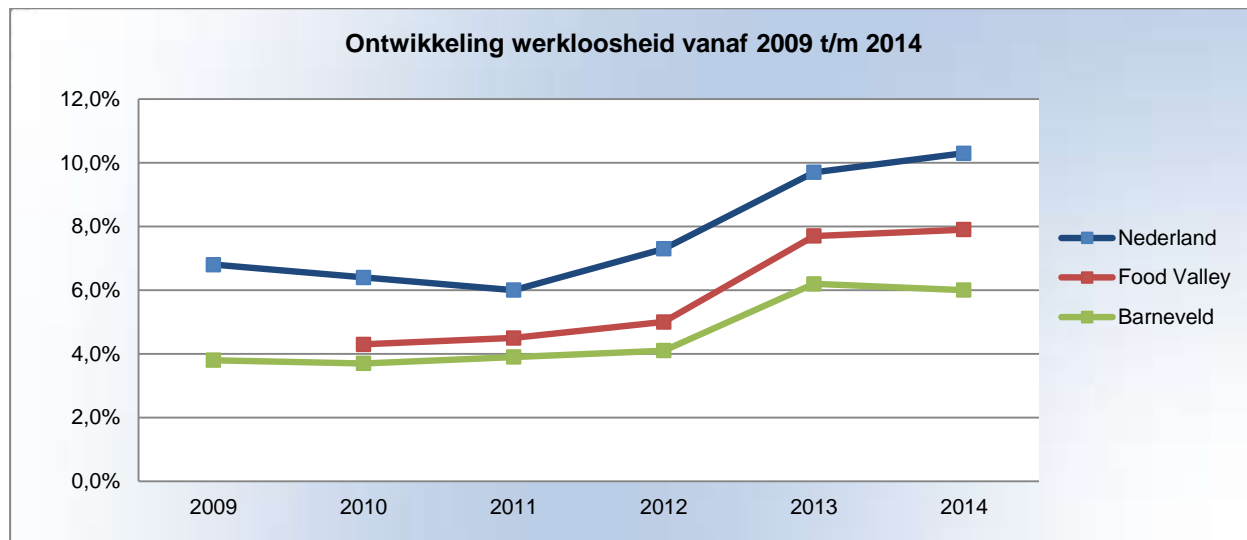
Beschikbaarheid van breedband voorzieningen voor alle huishoudens in de gemeente Barneveld

#### Verantwoording

Reggefiber gaf gaandeweg het jaar aan meer tijd nodig te hebben om het pilotgebied door te rekenen. De uitkomsten zijn bepalend voor het starten van het vraagbundelingstraject. De verwachting is dat het vraagbundelingstraject in het tweede kwartaal van 2015 zal zijn afgerond i.p.v. eind 2014. Het pilotgebied is in 2014 vastgesteld en op dit moment vindt er overleg plaats met een kabelexploitant over de mogelijkheden voor een businesscase. Overigens is vanuit de

provincie Gelderland inmiddels een initiatief is genomen in regio De Achterhoek gebaseerd op een eigenstandige provinciale exploitatie. Deze ontwikkeling wordt nauwlettend gevolgd.

### 2.2. Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden



*Toelichting: Mede door het licht aantrekken van de economie is het aantal Niet werkende werkzoekenden (Nww-ers) in Barneveld in 2014 gedaald naar 1439 personen in december. Dit is 6% van de beroepsbevolking. Landelijk bedraagt dit percentage 10,6% en voor FoodValley 8%. Binnen FoodValley is Barneveld de gemeente met vrijwel het laagste percentage Nww-ers. Ook is in Barneveld, in tegenstelling tot landelijk en regionaal, sprake van een lichte daling van de werkloosheid. Daarnaast is Barneveld één van de weinige gemeentes in Gelderland waar de afgelopen jaren nog steeds sprake is van een stijging van de werkgelegenheid en groei van banen. Bij de toename van de werkgelegenheid moet wel opgemerkt worden dat dit voor een deel te danken is aan het groeiend aantal ZZP-ers.*

#### Speerpunten

##### Beleidsproduct 221 Economisch structuurbeleid

##### Speerpunt 2.8 Poultry Expertise Centre

###### Doel

Bundeling van expertise van onderwijs, onderzoek en het bedrijfsleven op het gebied van pluimvee en benutting voor onderwijs- en opleidingsdoeleinden.

###### Verantwoording

In 2014 is verder gewerkt aan het inhoudelijke uitwerking van het PEC alsmede een nationale en internationale positionering. Zo zijn de eerste internationale contacten voor het PEC via het Europese ERIN-netwerk tot stand gekomen. Mogelijkheden tot samenwerking en mogelijke verwerving van subsidies worden nader verkend. In 2015 zal de nadruk liggen op het realiseren van faciliteiten op de campus Barneveld.

##### Speerpunt 2.9 Detailhandelsbeleid

###### Doel

Verstevigen detailhandelsstructuur in de kernen Barneveld en Voorthuizen.  
Integrale visie op de detailhandelsstructuur in de gemeente met aanbevelingen over de randvoorwaarden voor een levensvatbaar detailhandelsaanbod en attractieve winkelcentra voor zowel de kernen Barneveld als Voorthuizen. Het

eindproduct zal worden vervat in twee separate visies voor Barneveld en Voorthuizen.

### Verantwoording

In juni is het PositionPaper voor Barneveld en in september de Detailhandelsvisie Voorthuizen vastgesteld. Hiermee zijn de kaders voor de ontwikkeling van de detailhandel in 2014 bepaald voor Barneveld en Voorthuizen. Daarnaast is er met de komst van de Lidl en de verplaatsing van de Aldi invulling gegeven aan de in 2012 vastgestelde kadernota supermarkten. Beide supermarkten hebben in december 2014 hun deuren in Barneveld geopend. Daarnaast is er start gemaakt met de uitvoering van het actieplan van de in de 2014 gehouden schouw. Deze schouw van het centrum van Barneveld vond in augustus plaats, in aanwezigheid van vertegenwoordigers van het wijkplatform en de detailhandel. De verschillende acties worden benaderd vanuit de doelstelling om te komen tot een compact en sterk kernwinkelgebied.

### Speerpunt 2.10 Revitalisering Harselaar-Oost

#### Doel

Alle bedrijventerreinen in de gemeente hebben een verzorgde uitstraling, beschikken over adequate functionaliteiten voor de gevestigde bedrijven en sluiten goed aan op de geplande uitbreidingen.

#### Verantwoording

Het oorspronkelijke projectplan is begin 2014 op onderdelen aangepast om voor subsidie in aanmerking te komen. Voor het uitvoeren van een verouderingsscan, in regionaal verband, was namelijk te weinig draagvlak in de regio. Voor de nieuwe aanpak werd aangesloten bij het provinciale programma Opsporing verzocht. In overleg met de provincie Gelderland is besloten om vooruitlopend op de totale aanpak van Harselaar-Oost een pilot met een beperkt aantal bedrijven uit te voeren. In 2014 zijn er drie vastgoed- en energiescans bij bedrijven op Harselaar-Oost afgerond. De bedoeling is om dit instrument in 2015 bij meer ondernemingen op Harselaar-Oost toe te passen en de uitkomsten daarvan input te laten zijn voor een Plan van Aanpak voor de revitalisering. De resultaten van de scans worden met de BIK besproken. Afhankelijk van de uitkomst hiervan, vindt behandeling van een voorstel in de raad in juni plaats.

## Beleidsproduct 222 Grondexploitatie bedrijventerreinen

### Speerpunt 2.11 Harselaar-Zuid, fase 1A

#### Doel

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

#### Verantwoording

Nadat in december 2013 het bestemmingsplan voor Harselaar-Zuid is vastgesteld, is begin 2014 gemeld dat een lager te verwachten resultaat is ontstaan door onder andere het naar voren halen van infrastructurele werken, het effect van de bijdragen aan bovenwijkse voorzieningen alsook een hertaxatie van de gronden en het opsplitsen van Harselaar Zuid in een kleiner plangebied (fase 1a). Vervolgens zijn de gemeente en Vink in september, tijdens de arbitragebehandeling, een vaststellingsovereenkomst inzake Harselaar-Zuid overeengekomen. Dat wil zeggen dat gemeente en Vink "eruit zijn" en de samenwerking, zoals vormgegeven in de SOK van 2009, als beëindigd beschouwd wordt. De raad heeft in september ingestemd met beëindiging van de samenwerking.

### Speerpunt 2.12 Harselaar West-West

#### Doel

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

### Verantwoording

De uitgifte van grond binnen het plangebied loopt voorspoedig. Circa 14,8 van de 16 hectare is uitgegeven, de resterende 1,2 hectare is onder optie.

### Speerpunt 2.13 Columbiz Park

#### Doel

Herontwikkeling van het gebied Harselaar-Centraal als kantorenlocatie en aanverwante functies

### Verantwoording

In 2014 is een start gemaakt met een heroriëntatie op de kaderstelling voor Columbiz Park. In juli heeft de raad kaders gesteld ten aanzien van de functionele heroriëntatie. Vervolgens is in oktober een aantal scenario's geschetst met daarin een eerste inzicht in de financiële consequenties van de heroriëntatie. Daarnaast zijn de gesprekken met het ontsluitingsteam en de kopers van de verkochte kavels vervolgd, hetgeen heeft geleid tot een eerste ruimtelijke verkenning van een nieuwe opzet voor Columbiz Park. Begin 2015 is deze verkenning vertaald in een nieuw Ontwikkelingsperspectief, met een bijbehorende 'grove' grondexploitatie, dat ter kennisname aan de raad is aangeboden.

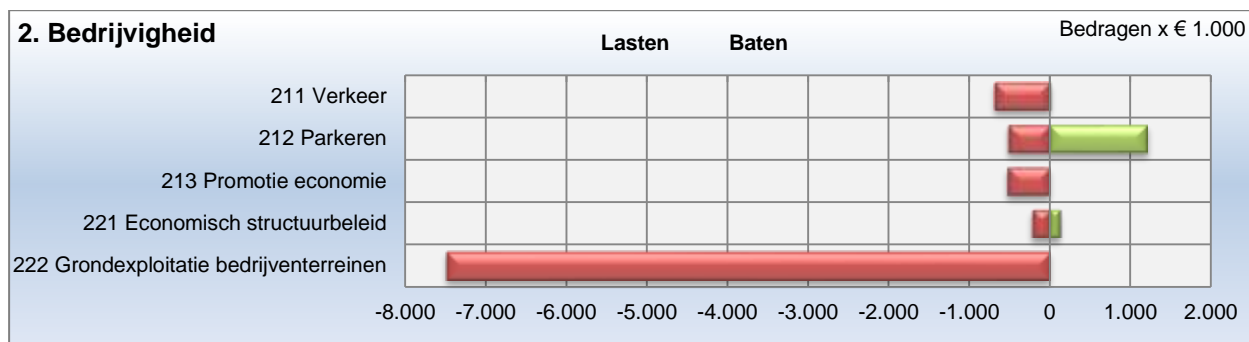
Op 4 maart heeft de raad, bij het besluit 'Resultaten en herwaardering grondposities 2014' onder meer besloten een aanvullende voorziening te treffen van € 10,7 miljoen, waardoor de totale voorziening voor ColumbizPark uitkomt op een bedrag van € 14,3 miljoen. Dit betreft een inschatting van de toekomst. Zo verwachten wij mogelijk extra kosten te moeten maken vanwege het omleggen van een deel van de op het terrein reeds gerealiseerde riolering gebaseerd op het oorspronkelijke, thans nog vigerende, bestemmingsplan en bijbehorende verkavelingsstructuur. Wij streven ernaar om deze kosten te compenseren met een optimale verkaveling van de uit te geven gronden.

Parallel aan het heroriëntatieproces is in 2014 ook een start gemaakt met het presentabel maken van het plangebied. De bebouwing van de autoveiling is gesaneerd en er is een start gemaakt met de bodemsanering. Tenslotte zijn de besprekingen rondom de ontwikkeling van een hotel vervolgd, hetgeen er toe heeft geleid dat op 16 december 2014 het koopcontract met een ontwikkelaar is ondertekend.

## Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

2. Bedrijvigheid	Rekening 2013	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2014	Verschil
<b>Saldo van baten en lasten</b>					
<b>2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat</b>	<b>- 620</b>	<b>- 666</b>	<b>- 454</b>	<b>- 498</b>	<b>- 44 N</b>
211 Verkeer	- 859	- 858	- 674	- 668	6 V
212 Parkeren	794	711	745	696	- 49 N
213 Promotie economie	- 555	- 520	- 525	- 526	- 1 N
<b>2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden</b>	<b>- 218</b>	<b>- 52</b>	<b>- 52</b>	<b>- 7.580</b>	<b>- 7.528 N</b>
221 Economisch structuurbeleid	- 218	- 52	- 52	- 89	- 36 N
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	-	-	-	- 7.492	- 7.492 N
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>- 839</b>	<b>- 719</b>	<b>- 506</b>	<b>- 8.078</b>	<b>- 7.572 N</b>
<b>Resultaat</b>	<b>- 839</b>	<b>- 719</b>	<b>- 506</b>	<b>- 8.078</b>	<b>- 7.572 N</b>



## Programma 3

### Leefbaarheid

*Wat hebben we bereikt?*

#### Doelstelling

Nieuwe ontwikkelingen moeten gericht zijn op de doorontwikkeling van zowel de economische potentie 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 verwachten een verdergaande groei van het aantal inwoners. Deze groei willen we faciliteren tegen de achtergrond van een herijking van het strategisch beleid voor de middellange termijn. De raad heeft met het oog hierop besloten tot de opstelling van een nieuwe strategische visie, verbreed met het sociaal domein. Het thema duurzaamheid zal als integrerend onderdeel van de thema's ruimte, economie, verkeer en landbouw worden opgenomen. Tevens zal een visie worden ontwikkeld op de rol van de gemeente binnen de samenleving.

Voor de beoogde groei dient ruimte te worden gereserveerd. Voor woningbouwplannen blijft het in stand houden van het 'dorps karakter' van de kernen uitgangspunt. 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.

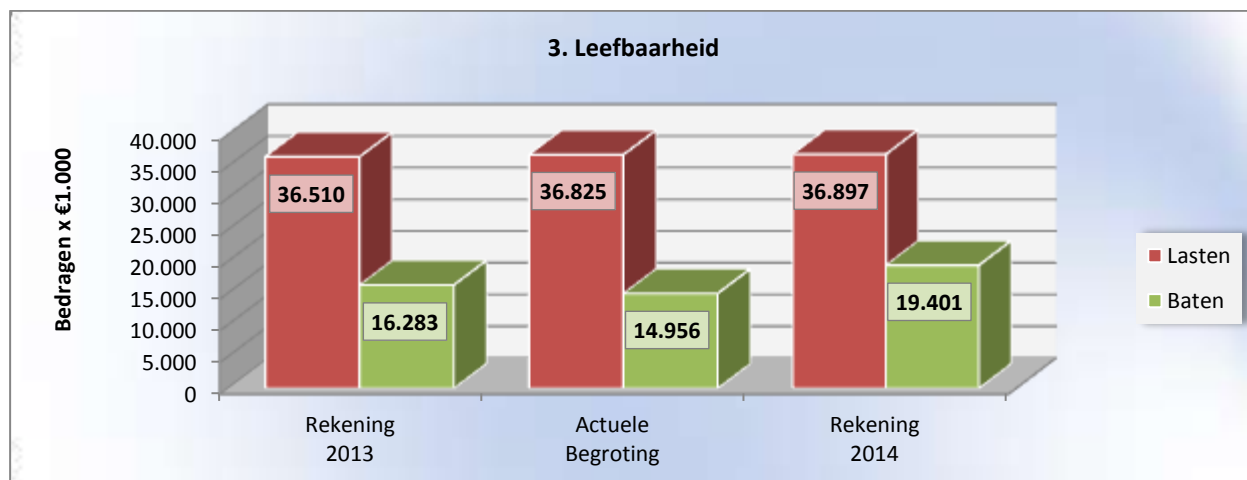
#### Samenvatting

De gemeente Barneveld is een fijne gemeente om te wonen, te werken en te verblijven. Een veilige en leefbare samenleving draagt daar in hoge mate aan bij.

De gemeente Barneveld heeft een verantwoordelijke taak als het gaat om de ruimtelijke ontwikkeling, de inrichting van de openbare ruimte en de veiligheid. Samen met, onder andere, projectontwikkelaars, bouwbedrijven en makelaars, maar ook veiligheidsdiensten wordt gewerkt aan een leefbare samenleving.

Het afgelopen jaar zijn op verschillende plekken in de gemeente Barneveld – zowel in de kern Barneveld als de dorpen daaromheen – woningen opgeleverd. Naast uitbreidingswijken, zoals Veller en De Burgt in Barneveld, gaat het ook om een relatief groot aantal inbreidingslocaties, zoals bijvoorbeeld langs de Van den Bogertlaan. Wij laten ons daarbij leiden door het succesvolle traject van faseren en doseren, waarbij wij nadrukkelijk afspraken maken met ontwikkelaars en bouwbedrijven over vraag en aanbod (van de markt en van hen). Deze manier van werken heeft er mede voor gezorgd dat ook het afgelopen jaar vele honderden woningen werden opgeleverd; een unicum in deze tijd.

Een leefbare samenleving betekent ook dat we werken aan een kwalitatieve inrichting van de openbare ruimte én ons richten op een duurzaamheid.



### *Wat hebben we daarvoor gedaan?*

#### 3.1. Woningen (kwantitatief en kwalitatief)

##### Indicatoren

Omschrijving	Doelstelling 2014	Gerealiseerd 2014	Toelichting
% woningen voor starters	35%	32%	Doelstelling nagenoeg gehaald door bouw van o.a. appartementen op Christiaan Huygens en in Veller en rug-aan-rug woningen in Stroe.
% woningen voor senioren	15%	29%	Zowel grondgebonden woningen (o.a. Christiaan Huygens en Barnseweg) als gestapelde bouw (zoals de zorgwoningen aan de Koterweg).
Toename woningvoorraad	290	300	Toename is inclusief zorgwoningen. In relatie tot de groeiambities en gezien de marktomstandigheden was 2014 een goed woningbouwjaar.

##### Speerpunten

Beleidsproduct 311 Volkshuisvesting
<b>Speerpunt 3.1 Huisvestingsverordening</b>
<p><b>Doel</b></p> <p>Evenwichtige verdeling van de woningvoorraad en meer flexibiliteit in de bestaande woningvoorraad</p>
<p><b>Verantwoording</b></p> <p>De Kaderstellende notitie is door de raad in december vastgesteld. De kaders worden nu uitgewerkt in de Verordening. Doordat de VNG notitie voor de onderbouwing van schaarste pas in december is verschenen en de regionale afstemming is vertraagd, wordt de Huisvestingsverordening in juni 2015 aan de raad aangeboden.</p>

Beleidsproduct 312 Grondexploitatie woningen
<b>Speerpunt 3.2 Veller 2</b>
<p><b>Doel</b></p> <p>Het bouwen van circa 750 woningen op basis van een marktconform programma, met bijbehorende maatschappelijke voorzieningen en de realisering van een treinstation.</p>
<p><b>Verantwoording</b></p> <p>Het bestemmingsplan Veller II, dat in december 2011 is vastgesteld, maakt de realisatie van circa 750 woningen, een school, een spoorweghalte en voorzieningen in de wijk Veller II mogelijk. Nadat in oktober 2013 het bestemmingsplan voor Cluster E is vastgesteld, is in september 2014 het bestemmingsplan voor Cluster F vastgesteld. Ook dit plan betreft een herverkaveling van woningbouw en is inmiddels onherroepelijk. De herverkaveling moet er toe leiden om woningtypen te kunnen bieden die beter</p>

aansluiten bij de huidige wensen van kopers. De openbare ruimte behoudt de kwalitatieve uitstraling behouden die past in het beeld van de (deel)wijk.

### Speerpunt 3.3 De Burgt 2

#### Doel

Het realiseren van de resterende deelgebieden binnen De Burgt, waartoe in ieder geval behoren de deelgebieden Burgthoven 2 en Eilanden-Oost.

#### Verantwoording

De juridische procedure tussen de gemeente en OMB wacht, na een tweetal comparities, nog op een vonnis van de rechter.

De ruimtelijke procedure voor Eilanden-Oost is in 2014 gestart. Hierbij is veel aandacht besteed aan het ontsluitende fietspad, dat onderdeel uitmaakt van het ontwerpplan. Zo is in september een extra informatieavond gehouden. Het bestemmingsplan Eilanden-Oost is in december vastgesteld, met een alternatief voor het ontsluitende fietspad.

### Speerpunt 3.4 Holzenbosch

#### Doel

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

#### Verantwoording

Nadat eind 2013 het stedenbouwkundig plan voor de nieuwe woonwijk Holzenbosch door de samenwerkende partijen, te weten Woningstichting Barneveld, Bouwbedrijf Schoonderbeek en gemeente Barneveld is vastgesteld, is besloten om een aantal aanvullende (boven op het Bouwbesluit) duurzaamheidsmaatregelen uit te voeren zowel op kavelniveau (woningen) als in de aanleg van de openbare ruimte. Dit onder de voorwaarde dat deze maatregelen zowel financieel als technisch haalbaar zijn.

Vervolgens heeft het voorontwerp bestemmingsplan ter inzage gelegen van 20 december tot en met 16 januari 2014. Dit heeft negen inspraakreacties opgeleverd. De volgende stap in de planvoorbereiding voor Holzenbosch is het ter inzage leggen van het ontwerpbestemmingsplan. Het opstellen hiervan vergde in 2014 meer tijd dan geraamd, onder meer vanwege een aantal aanpassingen in het stedenbouwkundig plan die later zijn doorgevoerd als gevolg van overleg met de contractpartners. Gelijktijdig met de planvoorbereiding is met de samenwerkende partijen overlegd over de verdeling van het bouwprogramma. Er zijn inmiddels, met inachtneming van de afspraken uit de samenwerkingsovereenkomst van 2008, concrete afspraken gemaakt over wie wanneer waar wat bouwt. Dit proces heeft in 2014 ook voor vertraging gezorgd. Het voornemen is om het ontwerp bestemmingsplan de 1<sup>e</sup> helft van 2015 ter inzage te leggen. Vaststelling is voorzien na de zomer van 2015.

### Speerpunt 3.5 Inbreidingslocaties

#### Doel

Het ontwikkelen van een twintigtal (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

Op 26 maart 2013 zijn de kaders voor het ontwikkelen van Inbreidingslocaties vastgesteld. Dit heeft ook in 2014 geleid tot herontwikkeling van, met name, locaties van voormalige schoolgebouwen.

Zo is het bestemmingsplan Leeuwerikstraat (voormalige basisschool De Vogelhorst, o.a. Aldi) op 6 mei vastgesteld. Op 25 juni is het bestemmingsplan voor de Jacob Catsstraat (voormalige Prins Mauritschool, bouw van 28 woningen) vastgesteld en het bestemmingsplan Begoniastraat (voormalige basisschool De Zonnebloem, realisatie Lidl) op 8 juli. Tegen laatstgenoemd plan was beroep ingesteld en om een voorlopige voorziening gevraagd door Plus Barneveld. Dit verzoek is afgewezen omdat de komst van supermarkt Lidl niet tot ontwrichting van het voorzieningenniveau in Barneveld of tot een onaanvaardbaar risico op leegstand van andere winkelpanden leidt, aldus de Raad van State. Eind 2014 zijn zowel de Aldi als de Lidl supermarkt geopend.

T.a.v. het project Jacob Catsstraat is de sloop afgerond en het bouwrijp maken gestart.

Het bestemmingsplan Rudolphlaan-Schoonderbekerweg (voormalige Besselaarschool, bouw 6 woningen) is op 30 september vastgesteld. Het bestemmingsplan Schoutenstraat (voormalige Groen van Prinsterercollege, o.a. vestiging Detmar- en Rehobothschool) is in de raad van 16 december 2014 vastgesteld. Het ontwerpbestemmingsplan en de omgevingsvergunning Van den Berglaan (woningen/appartementen) liggen ter visie. De eerste zienswijzen zijn inmiddels ingediend.

### 3.2. Aantrekkelijke leefomgeving

#### Indicatoren

Omschrijving	Doelstelling 2014	Gerealiseerd 2014	Toelichting
energiebesparing	3%	±3%	De duurzame besparingen in Grip op Energie 2014 zijn behaald door het upgraden van diverse isolatieschillen en energieoptimalisatie, zoals vervanging van verlichtingsbronnen.  Hiernaast is ook geïnvesteerd in energiemonitoring om diverse objecten beter te sturen, waardoor in de toekomst besparingen mogelijk zijn.
% dat brandweer bij brand binnen norm van 9 min op plaats van incident is	64	66 % binnen 10 minuten 19 % binnen 8 minuten	Vanaf 1 januari 2014 wordt gerekend met 2 normtijden.
% dat de FRB + AED netwerk bij alarmeringen voor reanimatie binnen 6 min ter plaatse is	100	Onbekend	Gegevens volgen medio 2015.

*Toelichting: Per 1 januari 2014 is de gemeentelijke brandweer overgegaan naar de Veiligheidsregio VGGM. Binnen de VGGM wordt een andere rekenmethode gehanteerd. Voor wat betreft de opkomsttijden wordt gerekend met 2 normtijden: objecten waar 8 minuten opkomsttijd voor geldt (o.a. portiekwoningen, woonfunctie voor verminderd zelfredzamen, winkelfunctie, onderwijsfunctie) en objecten waar 10 minuten opkomsttijd voor geldt (o.a. kantoorfunctie, industrie functie, sportfunctie). In Barneveld wordt een percentage gehaald van 35% (gewogen gemiddelde), terwijl de brandweer gemiddeld in de regio in 54% van de uitrukken binnen de norm op de plaats van het incident aanwezig is. De komende maanden wordt hier in een aantal gemeenten in de Veiligheidsregio, waaronder Barneveld, nader onderzoek naar gedaan. Opkomsttijden voor ongevallen worden overigens niet meer afzonderlijk geregistreerd.*

### Speerpunten

<b>Beleidsproduct 321 Veiligheid</b>
<b>Speerpunt 3.6 Woninginbraken</b>
<b>Doel</b> Het aantal woninginbraken in de gemeente Barneveld terug te dringen tot 15 % onder het regionaal gemiddelde.
<b>Verantwoording</b> De politie, gemeente en justitie hebben zich ook in 2014 gezamenlijk ingezet om het stijgende aantal woningbraken een halt toe te roepen. Politie heeft extra personeel ingezet, met name in de donkere maanden (donkere dagen offensief). Justitie heeft een speciale Officier van justitie aangewezen. In 2014 werden in Barneveld 10 verdachten aangehouden voor woninginbraak en voorgeleid aan justitie. De gemeente heeft in 2014 vier preventieavonden georganiseerd, 17 whatsapp groepen opgericht, selecta DNA verstrekt na iedere woninginbraak, brieven verstuurd na iedere woninginbraak in de directe omgeving en is actief geweest op de social media. Het aantal woninginbraken is t.o.v. 2013 (229) met 15 % gedaald (195 in 2014). De doelstelling van het Integraal Gemeentelijk Veiligheidsplan 2011-2014 & Uitvoeringsprogramma Integrale Veiligheid 2013-2014 was: het aantal woninginbraken in de gemeente Barneveld < 101 per 1 januari 2015. Deze doelstelling is niet gehaald. Het aantal inbraken in de gemeente is de laatste jaren fors hoger. In 2012 werden 228 woninginbraken gepleegd, in 2011 184 en in 2010 238). Ook in het Integraal Gemeentelijk Veiligheidsplan 2015-2018 zal het terugdringen van woninginbraken weer prioriteit krijgen.
<b>Beleidsproduct 325 Riolering &amp; water</b>
<b>Speerpunt 3.7 Verbrede Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP)</b>
<b>Doel</b> Invulling geven aan de wettelijke zorgplicht omtrent afvalwater, grondwater en hemelwater, vastgelegd in het Verbrede Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP) 2015-2018.
<b>Verantwoording</b> Het huidige VGRP omvat de planperiode 2010-2014. Het college heeft in december besloten de resterende activiteiten van dit plan af te ronden in 2015 en in 2015 een nieuw plan op te stellen voor de periode 2016 – 2019.
<b>Beleidsproduct 326 Milieu en ruimtelijke ordening</b>
<b>Speerpunt 3.8 Strategische visie 2014- 2030</b>
<b>Doel</b> Actueel beleidskader gemeente.
<b>Verantwoording</b> Nadat de raad op 9 juli 2013 had ingestemd met een gefaseerde aanpak van de herijking van de "Strategische Visie gemeente Barneveld 2009, balans in ambitie en kwaliteit", is begin 2014 het Position Paper Herijking

Strategische Visie door het college vastgesteld en ter kennisname naar de raad gegaan. Hiermee is de verkenningsfase afgesloten. In november 2014 is ingestemd met de aanpak van fase 2 van de bijstelling c.q. herijking van de Strategische Visie gemeente Barneveld uit 2009. Duidelijk is dat de gemeente zich meer zal gaan ontwikkelen als een regieorganisatie die de dialoog aangaat met inwoners en (maatschappelijke) organisaties. Daarbij is het de uitdaging om vanuit het direct contact met de burger en de organisaties, de vertaling te maken naar de kaders die de raad stelt in samenwerking of in afstemming met andere overheidsorganen. Dat geldt zowel voor het fysieke, als voor het sociale domein. In de eerste helft van 2015 start het interactieve proces. De oplevering van de ontwerpvisie voor meningsvorming wordt in de gemeenteraad van november 2015 verwacht. Vaststelling van de definitieve versie door uw raad wordt verwacht in april 2016.

### **Speerpunt 3.9 Uitvoeringsprogramma Milieu en Duurzaamheidsplan 2013**

#### **Doel**

Faciliteren en stimuleren van duurzame ontwikkelingen

#### **Verantwoording**

In eerste instantie was het de bedoeling om in 2014 met een nieuw Milieu- en Duurzaamheidsplan te komen. Nadat vervolgens was besloten dat er een uitvoeringsagenda Duurzaamheid 2015-2018 zou komen, is naderhand aangegeven dat de onderdelen wind en energie, die hierin opgenomen zouden worden, geïntegreerd worden in de Energievisie. De overige onderdelen komen in de uitvoeringsagenda van de Strategische Visie.

Inmiddels is al een aantal besluiten met betrekking tot energie genomen:

- de nota 'Opladen voor Elektrisch Vervoer 2014-2022, waarbij de intentie is uitgesproken om de komende 3 jaar 40 oplaadpalen plaatsen;
- investeren in zonnepanelen voor de stroomvoorziening van het gemeentelijk vastgoed, voortvloeiend uit de Nota 'Grip op energie'
- de Subsidieverordening rijden op groengas. Aansluiten bij een regionale subsidieregeling om het rijden op groengas te stimuleren.

De bedoeling is om, gelet op de landelijke doelstelling 'energieneutraal in 2050', te komen tot een integrale aanpak om minimaal deze doelstelling te bereiken. De Energievisie is geagendeerd voor juli 2015. De kaders hiervoor zijn in maart door de raad vastgesteld.

### **Speerpunt 3.10 Richtlijnen duurzame Stedebouw en duurzaam bouwen (Dubo) beleid**

#### **Doel**

Het hebben van richtlijnen en een toetsingskader voor duurzaam (stede-) bouwbeleid

#### **Verantwoording**

Het opstellen van richtlijnen voor duurzame stedebouw en duurzaam bouwen was gekoppeld aan een evaluatie van de planvorming in Holzenbosch. Deze planvorming is nog niet afgerond. Daardoor was het opstellen van de richtlijnen ook doorgeschoven naar 2015. Inmiddels is besloten om Duurzaamheid integraal onderdeel te laten uitmaken van de Strategische Visie, waardoor separate richtlijnen en een toetsingskader overbodig zijn geworden.

### Beleidsproduct 327 Wegen

#### Speerpunt 3.11 Onderhoud wegen

##### Doel

De wegen kennen achterstallig onderhoud en de middelen waren onvoldoende om het wegenareaal op niveau te houden. Dit is op basis van 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.

##### Verantwoording

Het afgelopen jaar is op een aantal wegen groot onderhoud uitgevoerd. Het merendeel van dit onderhoud is uitgevoerd op basis van het contract 2013-2014. De in 2013 uitgevoerde onderhoudsmaatregelen voldeden onvoldoende aan de gestelde contracteisen. Vandaar dat het jaar 2014 vooral in het teken heeft gestaan van het herstellen en verbeteren van het reeds uitgevoerde onderhoud. De uitgevoerde herstel- en verbetermaatregelen zijn inmiddels door de gemeente goedgekeurd. Op basis van het contract heeft de aannemer hierop nog een onderhoudsverplichting tot eind 2019. In de tweede helft van 2014 is het nieuwe asfaltonderhoudscontract op de markt gezet. Op basis van dit contract, dat met een andere aannemer dan in 2013-2014 is afgesloten, is inmiddels een beperkte hoeveelheid onderhoud uitgevoerd. Het overige deel van het uitvoeringsprogramma staat gepland en wordt in 2015 uitgevoerd.

### 3.3. Adequate voorzieningen

#### Speerpunten

### Beleidsproduct 332 Huisvesting onderwijs

#### Speerpunt 3.12 Huisvesting onderwijs

##### Doel

Voldoende en adequate huisvesting voor leerlingen in het primair en voortgezet onderwijs.

##### Verantwoording

De uitbreiding van openbare basisschool de Regenboog in Voorthuizen is in gebruik genomen. De nieuw gebouwde Rehobothschool en de gymzaal in Kootwijkerbroek is gerealiseerd.

De bouw van de(ver)nieuwbouw van het schoolgebouw aan de Schoutenstraat ten behoeve van de Eben-Haëzerschool loopt. De verwachting is dat dit in augustus 2015 in gebruik genomen kan worden. Ook is het bestemmingsplan voor de Schoutenstraat vastgesteld, zodat in 2015 met de bouw van de SBO Detmarschool en de (V)SO Rehobothschool begonnen kan worden.

Er is een start gemaakt met de voorbereiding van de vervangende bouw van de Fontein en de Prins Willem Alexanderschool, locatie de Lijsterhof.

De renovatie en nieuwbouw van de Wheemschool is gestart en wordt afgerond in oktober 2015. Voor een deel van de leerlingen is tijdelijke huisvesting ingericht in een voormalige kleuterschool.

Basisschool de Lichtboei heeft een opfrisbeurt gehad om de levensduur van de school te verlengen en te bezien wat de toekomst is voor deze kleine school.

Diverse scholen hebben vanwege groei een uitbreiding gekregen van de eerste inrichting en diverse scholen hebben een voorziening toegekend gekregen voor buitenonderhoud.

In december 2014 is de Verordening Huisvesting Voorzieningen Onderwijs opnieuw door de raad vastgesteld in verband met de decentralisatie van het buitenonderhoud per 1 januari 2015. Het Programma en overzicht voorzieningen huisvesting onderwijs 2015 is ter kennisname naar de raad gegaan.

Door de doordecentralisatie van de voorziening aanpassing en onderhoud zou renovatie meer een louter schoolbestuurlijke aangelegenheid worden. Door zowel de gemeente als de schoolbesturen is aangegeven dit als een gemis te ervaren. Met de schoolbesturen is afgesproken dat we in gezamenlijkheid de afwegingen tussen renovatie en vervangende nieuwbouw ook in de toekomst willen blijven maken. In 2015 wordt gekeken hoe we hier uitvoering aan geven.

### Beleidsproduct 335 Sportaccommodaties

#### Speerpunt 3.13 Realisatie sportvoorzieningen

##### Doel

Eigentijdse, betaalbare en adequate sportvoorzieningen en clubgebouwen.

##### Verantwoording

Op 25 februari 2014 heeft de gemeenteraad ingestemd met de plannen voor de bouw van kleedruimten op het complex De Bosrand, Hockeycomplex Oosterbos en Overbeek Terschuur. Ook is ingestemd met de plannen voor de aanleg van een kunstgras speelveld in De Glind. Het 3e kunststof hockeyveld op sportcomplex Oosterbos is in september 2014 in gebruik genomen. De kleedruimten (met clubruimte en tribune voor rekening van VV Stroe) op het complex De Bosrand worden eind 2015 in gebruik genomen. Het kunstgrasveld in De Glind is eveneens in september 2014 in gebruik genomen.

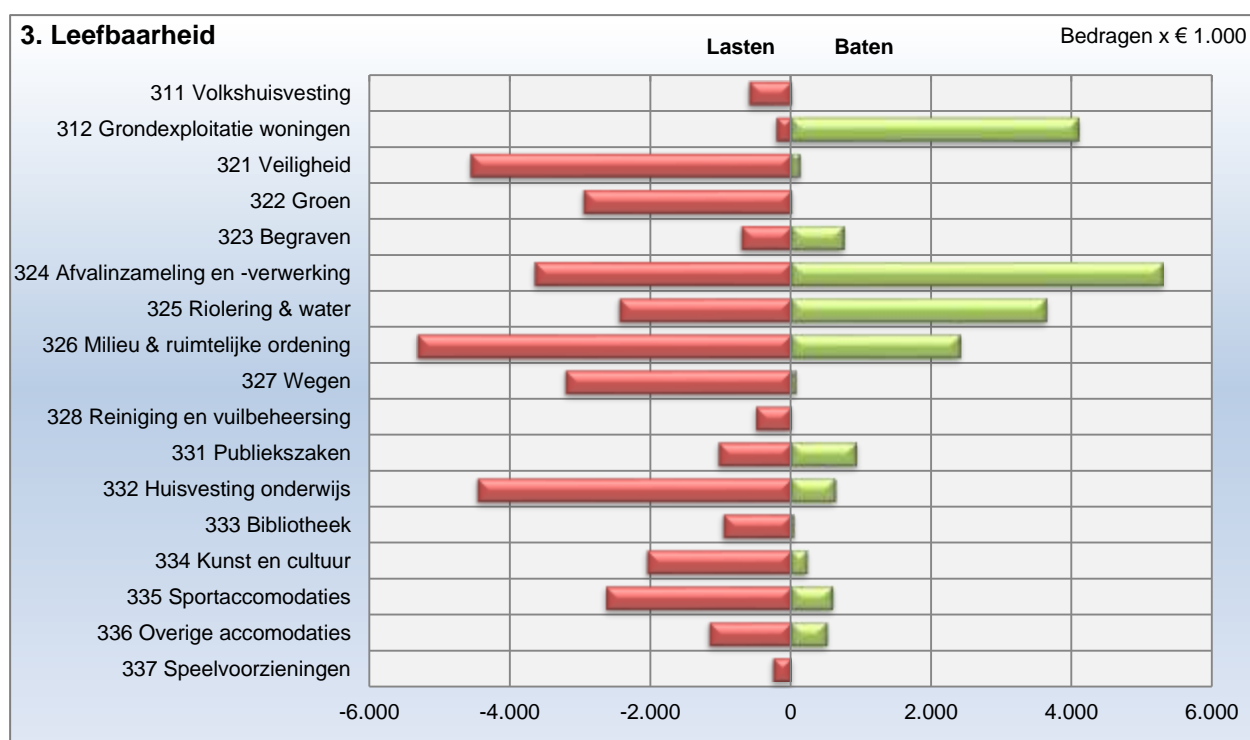
Eind december is de manege van Hippisch Centrum Barneveld tijdelijk verplaatst naar een locatie aan de Garderbroekerweg. Op basis van een samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente en HCB wordt in 2015 gezocht naar een definitieve locatie voor de bouw van een nieuwe manege.

In december is besloten Sportcomplex Overbeek gefaseerd te verplaatsen naar een terrein aan de Eendrachtstraat in Terschuur, zodat op termijn de huidige locatie vrijkomt voor woningbouw (inbreidingslocatie). Het tempo van deze verplaatsing is afhankelijk van de toekomstige realisatie van de woningbouw. Daarnaast heeft het college besloten tot bouw van de kleedruimten op de huidige locatie, binnen het krediet dat daarvoor in februari 2014 beschikbaar is gesteld. Volgens planning kunnen de kleedruimten eind september 2015 in gebruik worden genomen. Het nieuwe, overdekte zwembad De Heuvelrand in Voorthuizen is in gebruik genomen.

## Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

3. Leefbaarheid	Rekening 2013	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2014	Verschil
<b>Saldo van baten en lasten</b>					
<b>3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)</b>	<b>- 272</b>	<b>- 223</b>	<b>- 496</b>	<b>3.265</b>	<b>3.760 V</b>
311 Volkshuisvesting	- 272	- 223	- 599	- 603	- 4 N
312 Grondexploitatie woningen	0	-	103	3.868	3.765 V
<b>3.2 Aantrekkelijke leefomgeving</b>	<b>- 10.301</b>	<b>- 10.842</b>	<b>- 11.711</b>	<b>- 11.094</b>	<b>616 V</b>
321 Veiligheid	- 3.412	- 3.287	- 4.358	- 4.436	- 78 N
322 Groen	- 2.901	- 3.258	- 3.247	- 2.950	297 V
323 Begraven	27	88	109	38	- 71 N
324 Afvalinzameling en -verwerking	1.303	1.315	1.303	1.641	338 V
325 Riolering & water	1.103	872	1.049	1.180	131 V
326 Milieu & ruimtelijke ordening	- 3.230	- 3.062	- 3.040	- 2.908	132 V
327 Wegen	- 2.711	- 2.991	- 3.015	- 3.145	- 130 N
328 Reiniging en vuilbeheersing	- 481	- 519	- 512	- 514	- 2 N
<b>3.3 Adequate voorzieningen</b>	<b>- 9.654</b>	<b>- 10.625</b>	<b>- 9.663</b>	<b>- 9.666</b>	<b>- 3 N</b>
331 Publiekszaken	- 37	- 93	- 130	- 104	26 V
332 Huisvesting onderwijs	- 3.998	- 4.967	- 3.838	- 3.832	6 V
333 Bibliotheek	- 1.084	- 937	- 937	- 933	3 V
334 Kunst en cultuur	- 1.795	- 1.466	- 1.847	- 1.824	23 V
335 Sportaccomodaties	- 1.747	- 2.156	- 2.009	- 2.043	- 34 N
336 Overige accommodaties	- 738	- 728	- 634	- 658	- 24 N
337 Speelvoorzieningen	- 256	- 278	- 269	- 272	- 3 N
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>- 20.228</b>	<b>- 21.690</b>	<b>- 21.869</b>	<b>- 17.496</b>	<b>4.374 V</b>
<b>Resultaat</b>	<b>- 20.228</b>	<b>- 21.690</b>	<b>- 21.869</b>	<b>- 17.496</b>	<b>4.374 V</b>



## Programma 4

### Bestuur en interne dienstverlening

*Wat hebben we bereikt?*

#### Doelstelling

Een goed bestuur (good governance) om transparante, adequate en snelle besluitvorming te faciliteren om de organisatiedoelen te realiseren en het afleggen van verantwoording daarover. Hierbij wordt het bestuur ondersteund door een doeltreffende, efficiënte en transparante organisatie. De financiële huishouding van de gemeente op orde houden, waarbij met zo min mogelijk geld zo veel mogelijk bereikt wordt.

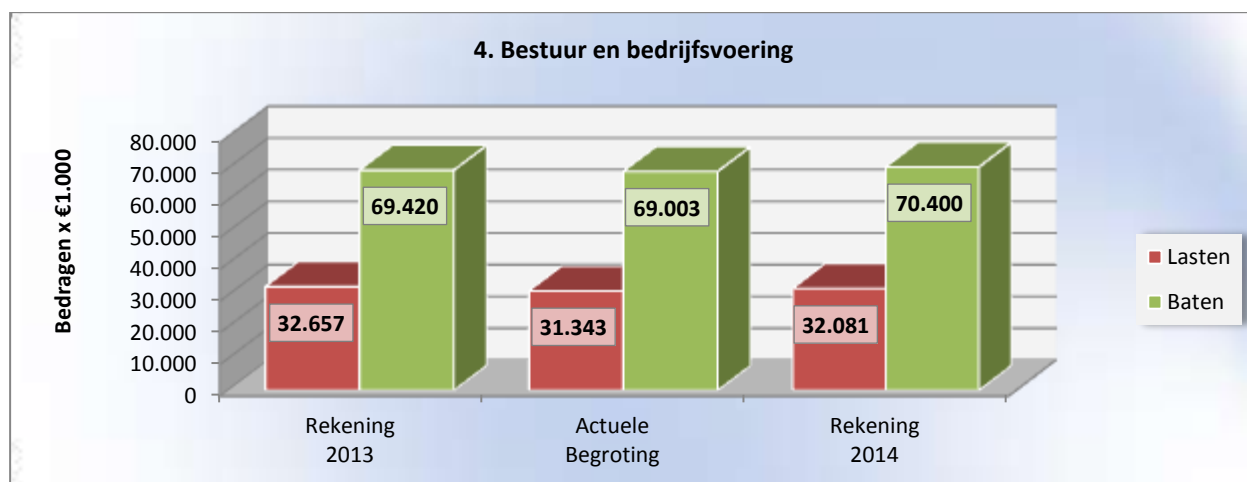
Daarom zetten we in op:

- goed bestuur;
- goede (interne) dienstverlening, met continue verbeteringen via de leanfilosofie;
- gezonde financiële huishouding.

#### Samenvatting

Op woensdag 19 maart 2014 werd – ook in Barneveld – de verkiezing voor de nieuwe gemeenteraad van Barneveld gehouden. Op die dag brachten 28.253 kiesgerechtigde inwoners hun stem uit. Dat betekende een opkomstpercentage van 71,51% en was daarmee iets lager dan vier jaar geleden (71,86%). De uitslag van de gemeenteraadsverkiezingen was als volgt: SGP 8 zetels, Pro'98 6 zetels, ChristenUnie 6 zetels, CDA 5 zetels, Burger Initiatief 3 zetels, VVD 3 zetels. De nieuwe gemeenteraad werd op donderdag 27 maart 2014 geïnstalleerd en beëdigd. In de periode daarna werd door de partijen SGP, ChristenUnie, CDA en VVD het nieuwe coalitieakkoord opgesteld. Deze partijen leverden ook een wethouder voor het nieuwe college, dat op 6 mei 2014 werd geïnstalleerd en beëdigd.

De uitvoering van het beleid – dat door de gemeenteraad is bepaald – is in handen van het college van burgemeester en wethouders, dat daarin wordt ondersteund door een ambtelijke organisatie. Het gemeentebestuur vindt het belangrijk dat de besluitvorming zo open en transparant mogelijk plaatsvindt en dat inwoners, inwonersgroepen, organisaties, ondernemers en andere betrokkenen zoveel als mogelijk worden betrokken bij het opstellen en uitvoeren van beleid. Dat past bij de nieuwe rol van de overheid; die bepaalt niet meer het beleid maar is één van de medespelers bij het opstellen ervan. Het gaat er daarbij wel om dat bij zo'n participatietraject wordt aangegeven wat de kaders en de spelregels zijn; alleen op die manier kan optimaal invulling worden gegeven aan de interactieve beleidsvorming. Communicatie is en blijft een belangrijk element; het afgelopen jaar hebben we dat op vele en diverse manieren gedaan. Tal van traditionele én eigentijdse communicatiemiddelen (van brief via sociale media tot en met een interactief werkatelier) zijn daarbij gebruikt om onze doelgroepen te bereiken en te enthousiasmeren om hún bijdrage aan het opstellen en uitvoeren van beleid te leveren.



*Wat hebben we daarvoor gedaan?*

### 4.1. Bestuur

#### Speerpunten

Beleidsproduct 411 Bestuur
<b>Speerpunt 4.1 Verbetering van de (bestuurlijke) informatievoorziening</b>
<b>Doel</b> Waarborgen van een tijdige en volledige informatievoorziening richting college en raad.
<b>Verantwoording</b> Speerpunt was de invoering van zaakgericht werken. Nadat in januari 2014 een audit is uitgevoerd naar de stand van zaken, heeft in april een formele ingebrekestelling door de gemeente plaatsgevonden, waarbij is voorgesteld om in goed overleg met de leverancier uit elkaar te gaan. Vervolgens is een regeling getroffen, waarbij een financieel risico, als gevolg van een eventueel gedwongen breuk, zich niet meer voor kon doen. De focus lag vervolgens op de uitvoering van de aanbevelingen van de genoemde audit naar digitaal en zaakgericht werken. De uitgangspunten voor de invoering zijn eind 2014 vastgesteld. De eerste stap is het realiseren van een goed eenduidig documentmanagementsysteem en bijbehorend zaakstelsel. Dit zal de informatievoorziening aanzienlijk verbeteren en de onderlinge procesgang veel efficiënter maken.
<b>Speerpunt 4.2 Ondersteuning verkiezingen, totstandkoming coalitieakkoord en college</b>
<b>Doel</b> Continueren goed bestuur rondom verkiezingen/vorming nieuw college o.b.v. coalitieakkoord
<b>Verantwoording</b> De organisatie van de gemeenteraadsverkiezingen verliep succesvol. Er werden 5 extra stembureaus in gebruik genomen. Er is een coalitieakkoord 2014-2018 opgesteld, 'Samen voor een sociaal en economisch sterk Barneveld', dat is doorvertaald in de Kadernota 2015-2018.

### 4.2. Interne dienstverlening

#### Speerpunten

Beleidsproduct 422 Ondersteuning organisatie
<b>Speerpunt 4.3 Verzelfstandigingen en commercialisering</b>
<b>Doel</b> Ontzorgen van de gemeentelijke organisatie en structurele kostenbesparing.
<b>Verantwoording</b> In juli 2014 is besloten tot verzelfstandiging van de exploitatie van de gemeentelijke zwembaden, binnensportaccommodaties en Veluwehal met ingang van 1 januari 2015. Nadat de inspecteur van belastingen had ingestemd

met de verrekenbaarheid van BTW, heeft de definitieve gunning aan Optisport plaatsgevonden. De overeenkomst is vervolgens, conform het raadsbesluit, aangepast op actualiteiten die zich na vaststelling van het aanbestedingsbestek hebben voorgedaan.

### 4.3. Algemene dekkingsmiddelen

#### Indicatoren

Omschrijving	Doelstelling 2014	Gerealiseerd 2014	Toelichting
% taakstelling bezuinigingen gerealiseerd	100%	98%	Zie speerpunt 4.5

#### Speerpunten

Beleidsproduct 433 Algemene uitkering
<b>Speerpunt 4.4 Verhoging inkomsten gemeente via toename algemene uitkering</b>
<b>Doel</b> De inkomsten van de gemeente vanuit de algemene uitkering verder te optimaliseren.
<b>Verantwoording</b> De doorlooptijd van dit project is langer geworden, mede als gevolg van de bijdrage vanuit onze gemeente aan succesvolle acties in het kader van de algemene uitkering (o.a. BAG actie en de nieuwe verdeling WMO gelden in het kader van de decentralisatie). Daarnaast speelt nog de 2e fase van de herziening van het verdeelmodel in het jaar 2015. Mede daarom is dit speerpunt in de Programmabegroting 2015 opnieuw opgenomen.

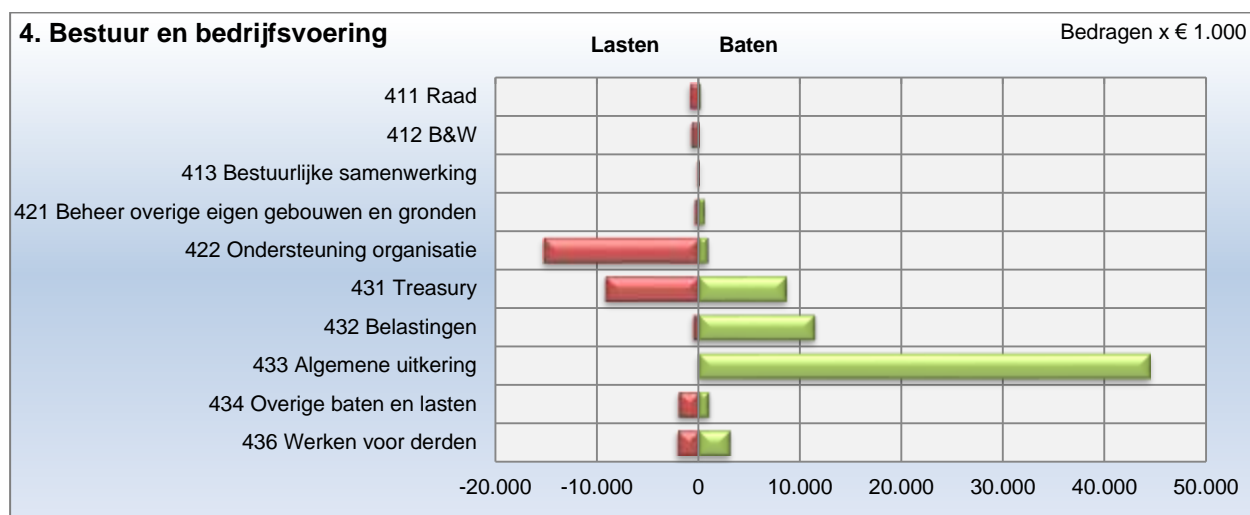
Beleidsproduct 434 Overige baten en lasten
<b>Speerpunt 4.5 Bezuinigingsoperatie</b>
<b>Doel</b> De financiële huishouding op orde houden door bezuinigingen door te voeren.
<b>Verantwoording</b> De realisatie van de totale bezuinigingen bedraagt momenteel 98%. Het laatste deel is eveneens benoemd en daarmee worden deze bezuinigingen in 2015 afgerond. De bezuinigingen voor 2014 en 2015 worden, vanwege verschuivingen (o.a. als gevolg van fasering van bezuinigingen op maatschappelijke subsidies) later gerealiseerd.

## Programmaverantwoording

*Wat heeft het gekost?*

bedragen x € 1.000

4. Bestuur en bedrijfsvoering	Rekening 2013	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2014	Vershil
<b>Saldo van baten en lasten</b>					
<b>4.1 Bestuur</b>	<b>- 1.947</b>	<b>- 1.793</b>	<b>- 1.867</b>	<b>- 1.901</b>	<b>- 34 N</b>
411 Raad	- 799	- 765	- 784	- 806	- 22 N
412 B&W	- 945	- 816	- 816	- 826	- 10 N
413 Bestuurlijke samenwerking	- 203	- 212	- 267	- 269	- 3 N
<b>4.2 Interne dienstverlening</b>	<b>- 14.249</b>	<b>- 14.553</b>	<b>- 13.838</b>	<b>- 14.292</b>	<b>- 454 N</b>
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	115	- 122	203	90	- 113 N
422 Ondersteuning organisatie	- 14.364	- 14.431	- 14.042	- 14.382	- 341 N
<b>4.3 Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>52.959</b>	<b>53.490</b>	<b>53.365</b>	<b>54.512</b>	<b>1.147 V</b>
431 Treasury	- 490	- 1.544	- 624	- 571	53 V
432 Belastingen	10.500	10.702	10.619	10.756	137 V
433 Algemene uitkering	43.042	43.217	44.320	44.456	136 V
434 Overige baten en lasten	- 924	162	- 1.988	- 1.049	939 V
436 Werken voor derden	831	952	1.038	920	- 117 N
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>36.763</b>	<b>37.144</b>	<b>37.660</b>	<b>38.319</b>	<b>659 V</b>
<b>Mutatie reserves</b>					
<b>4.4 Resultaatbepaling</b>	<b>299</b>	<b>675</b>	<b>209</b>	<b>- 131</b>	<b>- 340 N</b>
441 Mutaties reserves	299	675	209	- 131	- 340 N
<b>Mutatie reserves</b>	<b>299</b>	<b>675</b>	<b>209</b>	<b>- 131</b>	<b>- 340 N</b>
<b>Resultaat</b>	<b>37.062</b>	<b>37.819</b>	<b>37.869</b>	<b>38.187</b>	<b>318 V</b>



## 4. Paragrafen

### Paragraaf 1

#### Lokale heffingen

##### 1.1 Inleiding

De inkomsten van de gemeente komen uit verschillende bronnen. De hoofdmoot wordt gevormd door de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Ongeveer 24% van de gemeentelijke inkomsten (€ 25 miljoen van € 104 miljoen) 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 16 december 2014 door de raad vastgestelde Nota lokaal belastinggebied Barneveld 2014.

Er is informatie opgenomen over de volgende zaken:

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

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

##### 1.2. Beleid

###### 1.2.1 Algemene uitgangspunten

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

- Onroerende zaakbelastingen  
In 2014 is de toename van de opbrengst ten opzichte van 2013 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. Naast de tariefstijging ter compensatie van de gemiddelde inflatie is het tarief gestegen door de daling van de waarde van de onroerende zaken. De opbrengst van de onroerende zaakbelastingen is het resultaat van de waarde van het onroerende goed en het belastingtarief. Om de opbrengst van de gemeente gelijk te houden bij dalende waarden van onroerende goederen, worden hogere tarieven gehanteerd. Deze aanpassing van het belastingtarief heeft derhalve nagenoeg geen invloed op de hoogte van het door de inwoners te betalen bedrag aan onroerende zaakbelasting.
- Leges  
De algemene lijn is om de leges zo min mogelijk te verhogen. In een aantal gevallen is daarvan afgeweken om de opbrengst kostendekkend te houden.

### 1.2.2 Tarieven

bedragen x € 1.000

Tarieven lokale heffingen	2013	2014
<b>Onroerende zaakbelastingen</b>		
- eigenaren woningen, in % van de waarde	0,0919	0,0998
- eigenaren niet-woningen, in % van de waarde	0,1286	0,1368
- gebruikers niet-woningen, in % van de waarde	0,1014	0,1079
<b>Hondenbelastingen</b>		
- voor de 1e hond	€ 41,00	€ 41,00
- voor de 2e hond	€ 57,05	€ 57,05
- voor elke volgende hond	€ 70,35	€ 70,35
<b>Toeristenbelasting</b>		
- tarief per overnachting	€ 0,88	€ 0,88
- seizoenplaats	€ 164,55	€ 164,55
- jaarplaats	€ 164,75	€ 164,75
<b>Forensenbelasting</b>		
- waarde minder dan € 70.000 of panden waarvoor geen waarde is vastgesteld	€ 177,30	€ 177,30
- waarde meer dan € 70.000 vermeerderd met 0,83% van het bedrag waarmee de heffingsgrondslag € 70.000 te boven gaat. Met dien verstande dat een maximumbedrag geldt van:	€ 177,30	€ 177,30
	€ 925,00	€ 925,00
<b>Afvalstoffenheffing</b>		
- éénpersoonhuishoudens	€ 165,00	€ 165,00
- meerpersoonshuishoudens	€ 274,00	€ 274,00
<b>Rioolheffing:</b>		
- vastrecht tot 350 m <sup>3</sup> afvalwater	€ 146,65	€ 154,00

## 1.3 Inkomsten uit heffingen

### 1.3.1 Vergelijkend overzicht opbrengsten uit belastingen

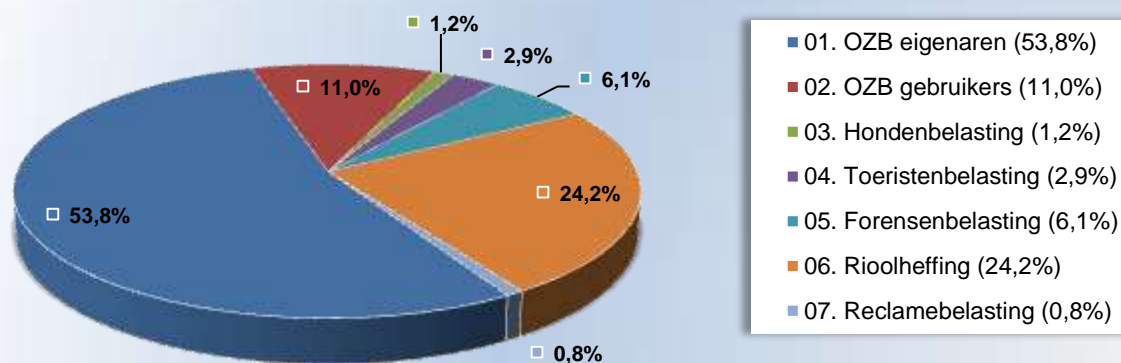
Binnen het gemeentelijk belastinggebied wordt onderscheid gemaakt in belastingen en rechten. Belastingen zijn bijdragen in de algemene middelen van de gemeente. Tegenover het betalen van belasting staat geen direct aanwijsbare tegenprestatie. Voor de tarieven van de belastingen zijn geen beperkingen opgenomen. Voorbeelden van belastingen zijn: onroerendezaakbelastingen, forensenbelasting, toeristenbelasting en hondenbelasting. Rechten worden geheven ter dekking van de kosten van dienstverlening door de gemeente. In de wet is bepaald dat de geraamde opbrengst niet hoger mag zijn dan nodig om 100% van de geraamde kosten te dekken. Dit houdt in dat de kostendekkendheid op basis van de begroting wordt beoordeeld. Een beoordeling achteraf is niet in de wet opgenomen. Voorbeelden van rechten zijn 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.

## Paragrafen

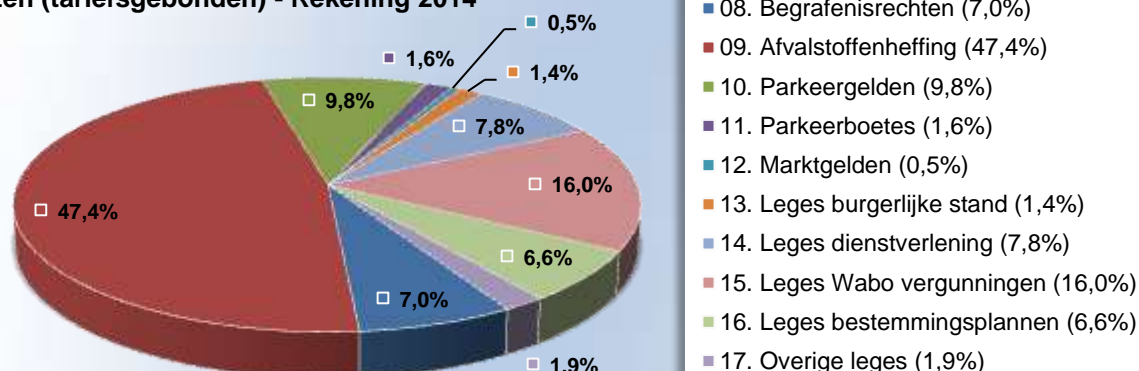
bedragen x € 1.000

Lokale heffingen	Rekening 2013	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2014	Vershil
<b>Belastingen (Algemene dekkingsmiddelen)</b>					
01. Onroerende zaakbelastingen eigenaren	7.728	7.900	7.900	8.050	150 V
02. Onroerende zaakbelastingen gebruikers	1.591	1.627	1.627	1.642	16 V
03. Hondenbelasting	175	182	182	176	- 5 N
04. Toeristenbelasting	436	443	443	438	- 4 N
05. Forensenbelasting	955	950	950	916	- 34 N
06. Rioolheffing	3.428	3.575	3.575	3.631	56 V
07. Reclamebelasting	121	125	125	121	- 4 N
<b>Totaal Belastingen (Algemene dekkingsmiddelen)</b>	<b>14.434</b>	<b>14.801</b>	<b>14.801</b>	<b>14.976</b>	<b>175 V</b>
<b>Rechten (Tariefsgebonden)</b>					
08. Begrafnisrechten	669	690	690	693	2 V
09. Afvalstoffenheffing	4.638	4.650	4.650	4.708	58 V
10. Parkeergelden	986	1.000	1.000	972	- 28 N
11. Parkeerboetes	227	135	155	159	4 V
12. Marktgeden	49	56	56	52	- 4 N
13. Leges burgerlijke stand	118	161	161	141	- 21 N
14. Leges dienstverlening	659	758	725	779	54 V
15. Leges Wabo vergunningen	1.252	1.480	1.480	1.587	107 V
16. Leges bestemmingsplannen	575	526	555	651	97 V
17. Overige leges	154	168	191	187	- 4 N
<b>Totaal Rechten (Tariefsgebonden)</b>	<b>9.328</b>	<b>9.624</b>	<b>9.663</b>	<b>9.929</b>	<b>266 V</b>
<b>Totaal lokale heffingen</b>	<b>23.762</b>	<b>24.425</b>	<b>24.464</b>	<b>24.905</b>	<b>441 V</b>

Belastingen (algemene dekkingsmiddelen) - Rekening 2014



Rechten (tariefsgebonden) - Rekening 2014



### 1.3.2 Toelichting op belangrijkste afwijkingen

#### ad 1) Onroerende zaakbelastingen eigenaren

De 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. Het surplus van de opbrengst is toe te rekenen aan de autonome groei van het aantal aansluitingen.

#### ad 9) Afvalstofheffing

Voor de afvalstoffenheffing is het uitgangspunt dat de opbrengsten niet meer dan kostendekkend zijn. Bij de begroting 2014 is het tarief niet aangepast. In 2014 is de opbrengst hoger dan begroot als gevolg van de autonome groei van het aantal woningen.

#### ad 14) Leges dienstverlening

In 2014 zijn meer paspoorten, identiteitskaarten en rijbewijzen afgegeven dan begroot.

#### ad 15) Leges Wabo vergunningen

Door meer aangevraagde omgevingsvergunningen dan verwacht is de opbrengst hoger dan begroot. De activiteiten in Veller 2 dragen ruim € 200.000 bij aan deze opbrengsten.

#### ad 16) Leges bestemmingsplannen

De opbrengst is € 97.000 hoger dan de raming. Deze hogere opbrengst is terug te voeren op de afhandeling van aanvragen en een paar grotere plannen, zoals Dwarsakker (€ 134.000).

## 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 2014, uiteen van € 514 tot € 1.183 per jaar. Landelijk gezien bevindt Barneveld zich op plaats 176 van de 404 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 (€ 669) is enigszins misleidend.

De frequentieverdeling van de gemeentelijke woonlasten is zeer vlak. In 62 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 € 1.183 ligt komen maar 17 gemeenten (4,2%) boven de € 900 uit.

Lokale lastendruk	2013	2014	Lasten- stijging (%)
<b>Hoogste tarieven</b>			
- Landelijk	€ 1.149	€ 1.183	3,0%
- Gelderland	€ 882	€ 912	3,4%
<b>Laagste tarieven</b>			
- Landelijk	€ 508	€ 514	1,2%
- Gelderland	€ 534	€ 537	0,6%
<b>Gemiddelde tarieven</b>			
- Landelijk	€ 697	€ 726	4,2%
- Gelderland	€ 697	€ 717	2,9%
- Barneveld	€ 694	€ 708	2,0%

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

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

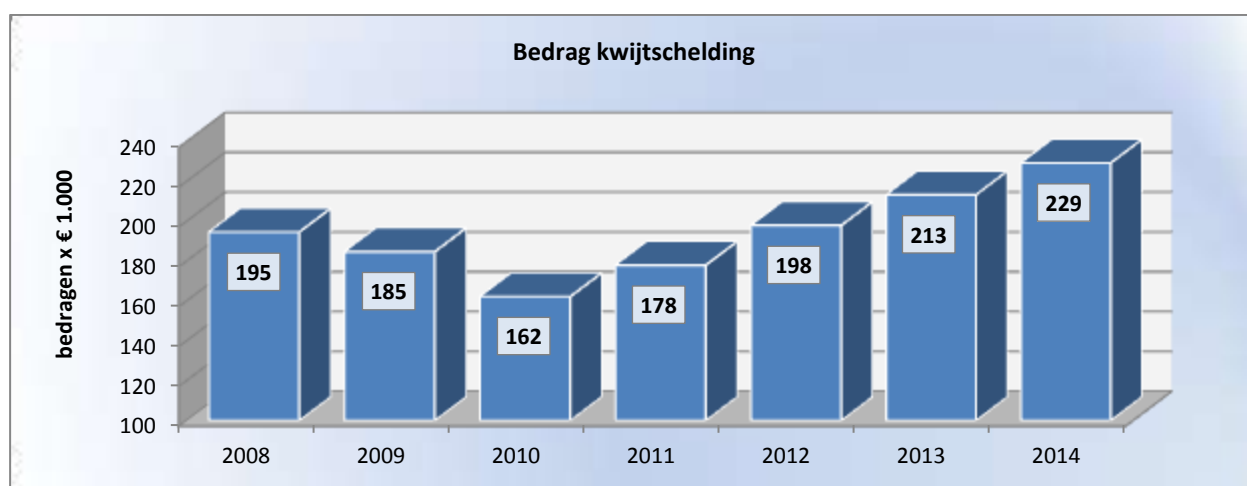
Wie het niet eens is met een opgelegde aanslag kan een bezwaarschrift indienen bij de gemeente. Een bezwaarschrift moet worden ingediend binnen 6 weken na het opleggen van de aanslag. Op nagenoeg alle bezwaren tegen de bij het reguliere kohier opgelegde aanslagen is voor 1 september 2014 uitspraak gedaan. 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 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 2014 is er van uit gegaan dat er ongeveer 500 keer kwijtschelding zou worden verleend. In werkelijkheid is er 731 keer kwijtschelding gevraagd; 297 aanvragen zijn geheel of gedeeltelijk gehonoreerd en 97 afgewezen. In 337 gevallen is automatisch kwijtschelding verleend op grond van de hiervoor aangegeven gegevensuitwisseling met het Inlichtingenbureau.

Kwijtscheldingen	Aangevraagd	Afgewezen	Geheel of gedeeltelijk toegewezen	Bedrag kwijtschelding
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
2014	731	97	634	€ 229.264



## Paragraaf 2

### Weerstandsvermogen

#### 2.1 Inleiding

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

Ook de omvang van de vrij aanwendbare reserves is daarbij van belang. Vanuit het provinciaal toezicht zijn geen directe normen voor het weerstandsvermogen aangegeven; wel wordt bewaakt dat de algemene reserve een bepaalde minimum omvang heeft. Sinds de programmabegroting 2013 zijn risico's ook inzichtelijk bij (en integraal onderdeel van) alle speerpunten van de vier programma's. De risico's van verbonden partijen zijn in paragraaf 6 in beeld gebracht.

#### 2.2. Begrippenkader

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

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

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

#### 2.3 Beleid

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

Bij besluit van december 2011, inzake de Nota risicomanagement & weerstandsvermogen 2012-2015, heeft de raad het 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 weerstandsvermogen binnen 2 jaar uit de gevarenzone 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.

### 2.4 Weerstandscapaciteit

#### 2.4.1 Berekening weerstandscapaciteit

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

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

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

bedragen x € 1.000		
Weerstandscapaciteit	31-dec-2013	31-dec-2014
1. Algemene reserves	17.785	22.072
2. Stille reserves	p.m.	p.m.
<b>Totaal weerstandscapaciteit</b>	<b>17.785</b>	<b>22.072</b>

#### 2.4.2 Toelichting op 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 treffen wij aan 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.

##### **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

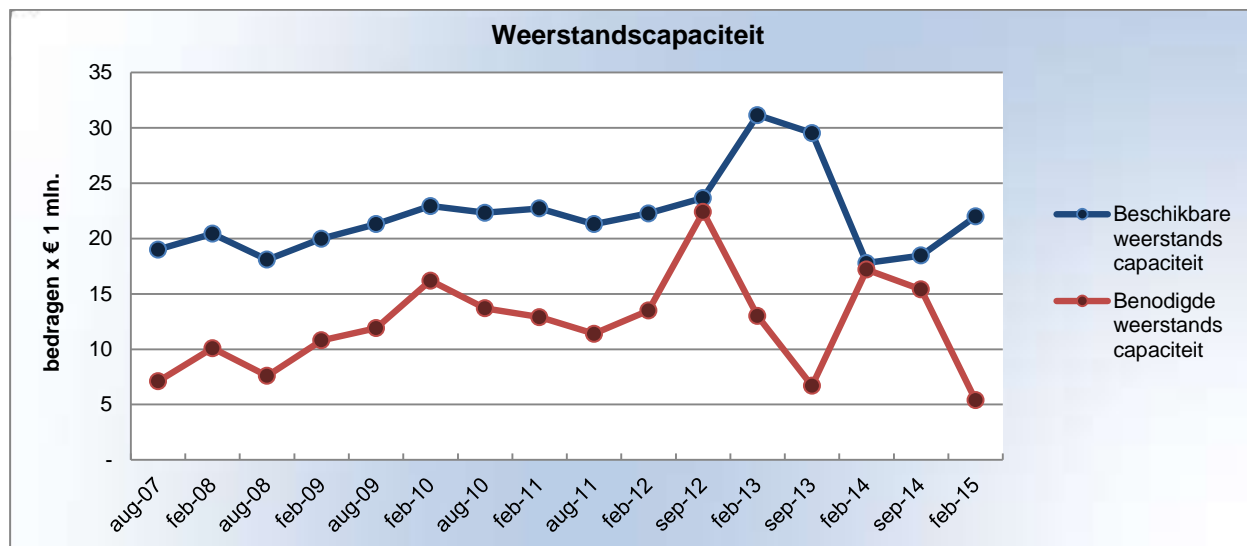
De inventarisatie van risico's is onlangs geactualiseerd. Daarnaast zijn, waar mogelijk, maatregelen getroffen om het risico te beperken. Vervolgens is een risicosimulatie uitgevoerd. Deze simulatie resulteert in een totaal risicobedrag van € 5,4 miljoen.

Deze simulatie komt met een daling van € 10 miljoen een stuk lager uit dan de €15,4 miljoen bij de programmabegroting 2015. Dit is vooral het gevolg van het opvoeren van een additionele voorziening ten behoeve van Columbiz Park (het risico blijft aanwezig, maar financieel gezien is het risico afgedekt door het verhogen van de voorziening).

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

- 1) te weinig geld als gevolg van decentralisatie taken AWBZ volwassenen en korting van 40% op het budget van huishoudelijke hulp (met ingang van 2015);
- 2) geldkraan banken gaat dicht;
- 3) faillissement ingeval van borgstelling/garanties;
- 4) vertraging in realisering woningen PPS de Burgt;
- 5) uitvoering jeugdwet valt duurder uit dan begroot;
- 6) mogelijk onvoldoende budget WSW a.g.v. Participatiewet in 2015;
- 7) dooiperiode na vorst kan wegdek extreem beschadigen;
- 8) herverdeling Algemene Uitkering per 2015;
- 9) plotselinge en forse rentestijging;
- 10) bodemverontreiniging w.o. asbest (onbekende terreinen).

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



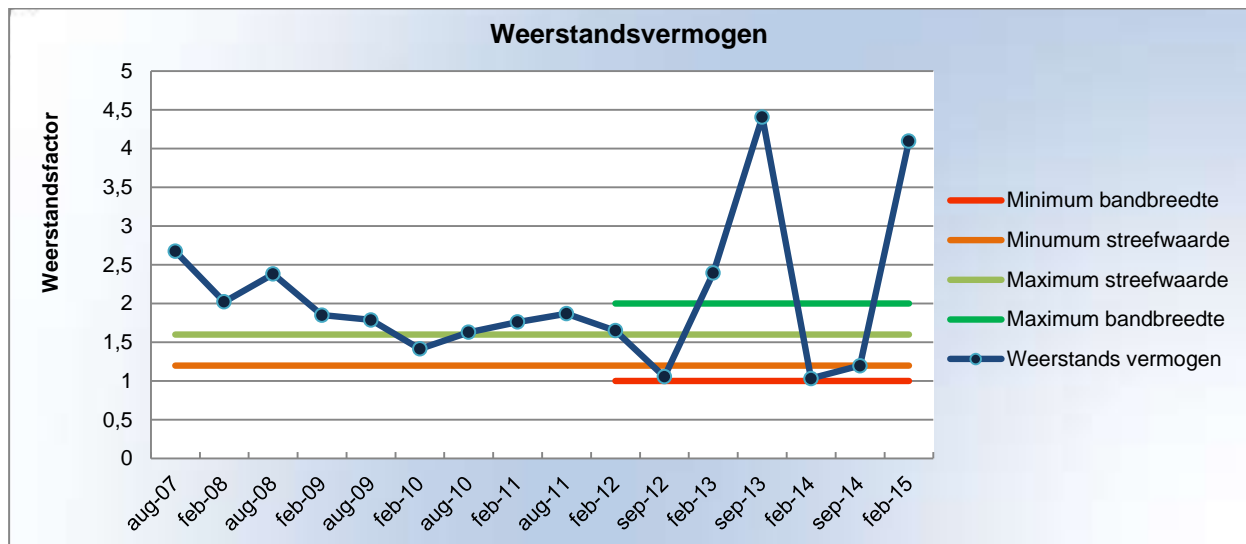
De weerstandscapaciteit vertoont de laatste paar jaar grotere fluctuaties dan in de jaren ervoor. Zoals uit de grafiek blijkt, begeeft de beschikbare weerstandscapaciteit (de algemene reserve, blauwe lijn) zich al meerdere jaren rond de €20 miljoen. Uitzondering daarop was het jaar 2013. De toename was een gevolg van de toevoeging van de reserve Harselaar-Zuid (€6,8 mln) aan de algemene reserve. De algemene reserve viel een jaar later weer terug naar een 'normaal' niveau, door een onttrekking voor de Harselaartunnel (€4 mln) en de verbindingsweg Hanzeweg - Wesselseweg (€7 miljoen).

Het verloop van de benodigde weerstandscapaciteit (de vertaling van risico's naar geld, de rode lijn in de grafiek) is wat grilliger. Dat is te verklaren doordat de risico's die zich voordoen en ook de mate waarin, fluctueren. Als voorbeeld kunnen De Burgt, Harselaar-Zuid en de drie decentralisaties genoemd worden. Daarnaast is het van belang te weten, dat een risico zich nog wel voor kan doen, maar financieel gezien in deze berekening wegvalt, zodra er afdoende dekking voor is, bijvoorbeeld door het treffen van een voorziening.

## 2.6 Berekening weerstandsvermogen per 31 december 2014

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{22.072}{5.400} = 4,1$$

## 2.7 Ontwikkeling weerstandsvermogen 2007-2014



De fluctuatie van het weerstandsvermogen heeft alles te maken met de risico's rond de grondexploitatie, de geboekte afwaarderingen en getroffen verliesvoorzieningen. Door de getroffen maatregelen laat het weerstandsvermogen nu een positieve uitkomst zien van 4,1.

## 2.8 Afroming weerstandsvermogen

Op basis van het huidige beleid zou een afroming plaats moeten vinden van 50% voor zover het weerstandsvermogen de waarde van 2,0 overschrijdt. Dit zou betekenen dat een bedrag van € 5,6 miljoen afgeroomd zou moeten worden. Volgens het huidige beleid zou de afroming voor 25% (€2,8 miljoen) ten gunste van de reserve infrastructurele werken (inmiddels voorziening bovenwijkse investeringen) komen en voor 25% (€2,8 miljoen) ten gunste van de reserve 'sociaal domein'. Zoals in de aanbiedingsbrief is verwoord adviseren wij dit jaar geen bedrag af te romen.

## 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 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.

De bepaling van het kwaliteitsniveau van de gemeentelijke verhardingen wordt jaarlijks vastgesteld op basis van een globale visuele wegininspectie volgens de geldende landelijke methodiek. Alle wegen worden geïnspecteerd op schade waarbij ernst en omvang daarvan per weggedeelte wordt bepaald. Vanaf 2013 wordt de kwaliteit van de verhardingen gemeten volgens het IBOR beeldkwaliteitsniveau. In onderstaande tabel de kwaliteitsniveaus vanaf 2011. In 2014 heeft er geen inspectie plaatsgevonden, deze wordt na de winter uitgevoerd.

Jaar	Kwaliteitscijfers
2011	4,8
2012	5,2
2013	5,5

##### Beheerplan

Op basis van het beleidsplan Beheer en Onderhoud Wegen 2013-2017 is er in 2014 "groot onderhoud" uitgevoerd 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 2014 een bedrag van € 1.792.333,- in de voorziening gestort. Voor het uitvoeren van groot onderhoud is in 2014 € 543.621,- onttrokken uit de voorziening.

##### Financiële consequenties

	bedragen x € 1.000			
Voorziening Groot onderhoud wegen	Saldo 1-1-2014	Stortingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2014
Voorziening Groot onderhoud wegen	-	1.792	- 544	1.249

	bedragen x € 1.000	
Specificatie storting groot onderhoud wegen	Bedrag	
- Bijdrage VGRP Randschade	250	
- Subsidie provincie 60 km zone Kootwijkerbroek-Stroe-Voorthuizen	240	
- Dotatie vanuit productbegroting	1.302	
<b>Totaal</b>	<b>1.792</b>	

bedragen x € 1.000

Specificatie onttrekking groot onderhoud wegen	Bedrag
- Contract groot onderhoud 2013-2014	83
- Realisatie 60 km zone Kootwijkerbroek gecombineerd	165
- Realisatie 60 km zone Kootwijkerbroek-Stroe-Voorthuizen	5
- Raamcontract 2014	21
- Teerhoudend asfalt	29
- Bermverhardingen	36
- Overige projecten	128
- Bijdrage parkeerplaats zwembad	64
- Bijdrage Markthalgebied	86
- Terug storting bijdrage turborotonde	- 73
<b>Totaal</b>	<b>544</b>

De uitvoering van het onderhoud loopt niet altijd gelijk met de raming in de onderhoudsvoorziening. Het jaar 2014 heeft grotendeels in het teken gestaan van de afronding van het contract 2013-2014. Hierdoor is een aanzienlijk budget dat gereserveerd was voor de uitvoering van onderhoudswerkzaamheden op het nieuwe contract meegenomen naar 2015.

### 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 2014 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
- Deelname pilot decentrale zuivering buitengebied
- Trekken synchronisatie beleidskaders afvalwaterketen van de gemeenten Ede, Veenendaal, Barneveld en waterschap Vallei en Veluwe

### Beheerplan

Naast de reguliere activiteiten zijn in 2014 ook de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Reinigen en inspecteren van riolen rioolgemaal, bergbezinkbassins en bergbezinkleidingen;
- Vervangen elektromechanische onderdelen, 166 drukrioleringgemalen
- Aanleg waterberging in de Esvelderbeekzone;
- Opstellen van reconstructie – en afkoppelplannen voor de Essenerweg en Wesselseweg (in samenwerking met de Provincie) te Kootwijkerbroek;
- Bestuurlijke ondertekening Afvalwaterakkoord Garderen als resultaat van de uitgevoerde optimalisatiestudie afvalwatersysteem (OAS) voor de kern Garderen in samenwerking met waterschap Vallei en Veluwe en de gemeente Ermelo;
- Uitvoeren van het afkoppelplan Kootwijk en de rioolvervanging Barneveld (Groen van Prinstererlaan en Nieuwe Markt);
- Starten met het inventarisatie riolering De Glind in overleg met Rudolphstichting in kader van op te stellen verbeterplan;
- Opstellen Basisrioleringsplannen voor Zwartebroek en Terschuur;
- Opstellen integraal Bagger- en Beheerplan tertiaire watergangen in samenwerking met waterschap Vallei en Veluwe;
- Opstellen waterkwaliteitsbeelden stedelijk water in samenwerking met waterschap Vallei en Veluwe;
- Opstellen Plan van Aanpak voor het opstellen van een nieuw VGRP 2016 – 2019.

### Financiële consequenties

bedragen x € 1.000

Reserve Egalisatiefonds riolering GRP	Saldo 1-1-2014	Stortin- gen	Ottrek- kingen	Saldo 31-12-2014
Reserve Egalisatiefonds riolering GRP	1.499	-	- 487	1.012

bedragen x € 1.000

Specificatie onttrekking reserve riolering	Begroting 2014	Rekening 2014
<b>Lasten</b>		
Exploitatiekosten	2.016	1.996
Kapitaallasten	2.293	2.144
<b>Totaal lasten</b>	<b>4.309</b>	<b>4.140</b>
<b>Baten</b>		
Rioolheffing	3.575	3.631
Aansluitrechten	24	19
Overige baten	1	3
<b>Totaal baten</b>	<b>3.600</b>	<b>3.653</b>
Verschil lasten-baten	709	487
<b>Ottrekking voorziening VGRP</b>	<b>709</b>	<b>487</b>

## 3.3 Gebouwen

### Beleidskader

Het beleidskader voor de uitvoering van het planmatig onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen is de rapportage planmatig onderhoud 2014 - 2033. 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. Binnen het beleidskader is het efficiënt uitbesteden van planmatige onderhoudswerkzaamheden een doorlopend aandachtspunt.

### Beheerplan

Het meerjaren onderhoudsplan gebouwen wordt jaarlijks door het college vastgesteld. De gemeente Barneveld heeft ongeveer 90 gemeentelijke gebouwen, variërend van huisvesting van gemeentelijke diensten tot zwembaden en opstallen bij begraafplaatsen, monumentale kerktorens tot parkeergarage Transferium Noord en het

## Paragrafen

Hulpverleningscentrum. Tevens worden de gym- en sportzalen en de sportcomplexen onderhouden en beheerd. Binnen de onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen (exclusief schoolgebouwen) beheert de gemeente in totaal circa 67.000 m2 bruto vloeroppervlak. Daarnaast wordt binnen de onderhoudsvoorziening scholengebouwen voor het onderwijs nog circa 9.900 m2 bruto vloeroppervlak beheerd.

De meerjarenbegroting 2014 – 2033 en het jaarplan zijn opgenomen in de rapportage planmatig onderhoud gebouwen 2014. In deze rapportage wordt een toelichting gegeven op de uitgangspunten, gewijzigde parameters en een toelichting op de meest omvangrijke vervangingen. Daarnaast wordt een (financiële) terugblik gegeven over het voorgaande dienstjaar. De beheerplannen zijn in 3 categorieën onderverdeeld:

- Gemeentelijke gebouwen
- Gebouwen primair onderwijs
- Scholencomplexen

### Financiële consequenties

In de rapportage planmatig onderhoud 2014 werd de onttrekking geraamd op € 1.061.799. Uiteindelijk is de onttrekking uitgekomen op € 847.536.

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.

bedragen x € 1.000

Voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen	Saldo 1-1-2014	Stortingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2014
Voorziening Onderhoud gem. gebouwen	1.814	1.158	- 848	2.125

bedragen x € 1.000

Specificatie onttrekking voorziening gemeentelijke gebouwen	Bedrag
- Gymnastieklokalen / sportzalen	105
- Buitensportcomplexen	134
- Gemeentehuis	75
- Gemeentewerf	48
- Veluwehal, incl zwembad	291
- Openluchtzwembaden	24
- Gebouwen sociaal cultureel werk	51
- Overige gebouwen	120
<b>Totaal</b>	<b>848</b>

bedragen x € 1.000

Voorziening Onderhoud gebouwen primair onderwijs	Saldo 1-1-2014	Stortingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2014
Voorziening Onderhoud primair onderwijs	2.427	447	- 840	2.034

bedragen x € 1.000

Specificatie onttrekking gebouwen primair onderwijs	Bedrag
- Programma huisvesting 2013	25
- Scholencomplex Voorthuizen	343
- Wheemschool	472
<b>Totaal</b>	<b>840</b>

De jaarlijkse dekking voor de afschrijvingslast van scholencomplex Voorthuizen is gekapitaliseerd en eenmaal ten laste gebracht van de voorziening onderhoud primair onderwijs voor een bedrag van € 343.000. Dit bedrag is gestort in de reserve dekking kapitaallasten. Vanuit deze voorziening is een bedrag van € 472.000 onttrokken als bijdrage voor de renovatie van de Wheemschool.

# 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

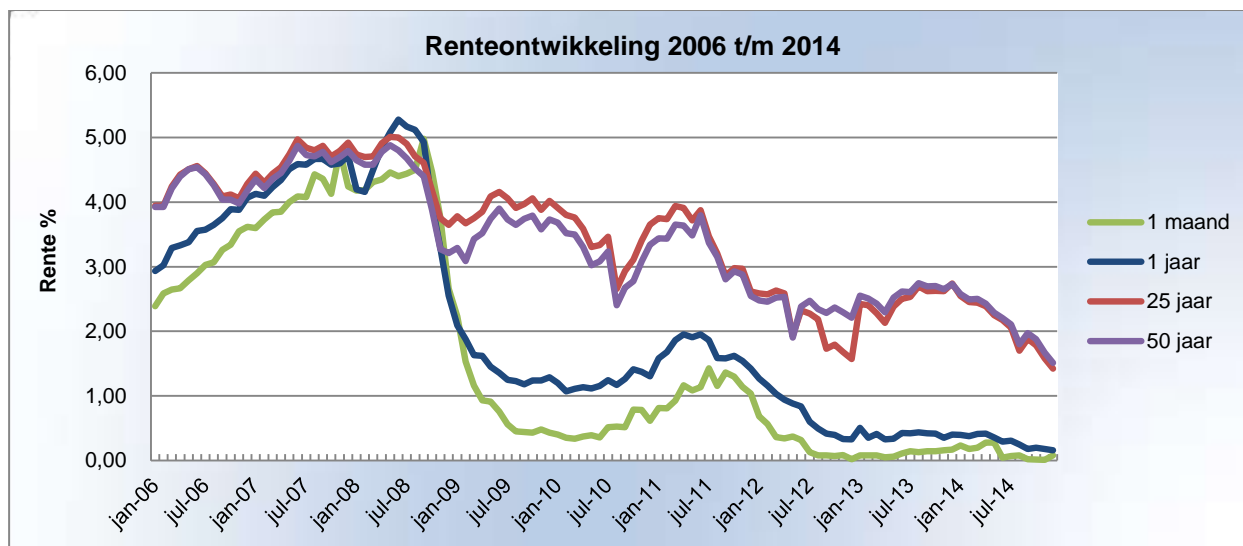
Om het renterisico te beheersen en de rentekosten zo laag mogelijk te houden, wordt gebruik gemaakt van de kaders die in het treasurywettelijk kader staan. Het treasurywettelijk kader is gebaseerd op de Wet Fido en is in 2014 geactualiseerd en vastgesteld.

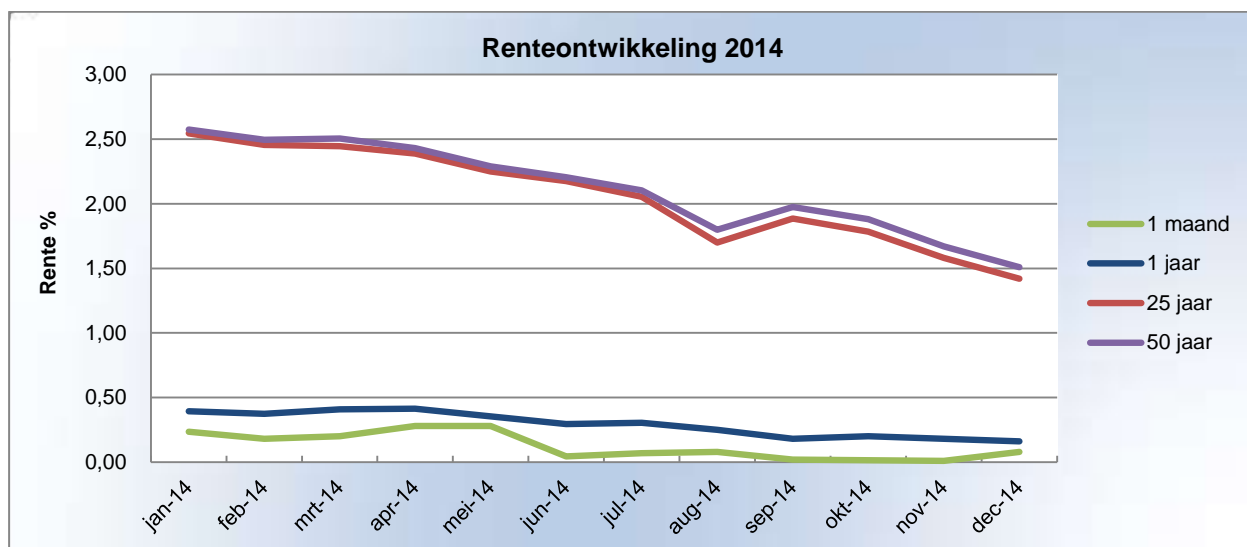
Bij het aantrekken of uitzetten van geld is het van belang dat slechts beperkt risico wordt genomen bij het oversluiten (consolideren) van kasgeldleningen. Daarom worden vaste geldleningen voor (grote) investeringen aangetrokken op momenten dat de rente gunstig is en wordt het tijdelijk overschot aan 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 2014

In de grafiek van de renteontwikkeling 2006 t/m 2014 is te zien dat de rente als gevolg van de wereldwijde financiële en economische crisis gedaald is vanaf 2008. In de grafiek die de renteontwikkeling van 2014 laat zien, is duidelijk zichtbaar dat het korte geld op een stabiel laag niveau beschikbaar was. Voor het hele korte geld bedroeg de rentevergoeding 0% (of lager). Door bewust de kortlopende financieringspositie op een hoog niveau te houden zijn de financieringskosten van de leningenportefeuille laag gebleven en is tussentijds bijgesteld lopende 2014.





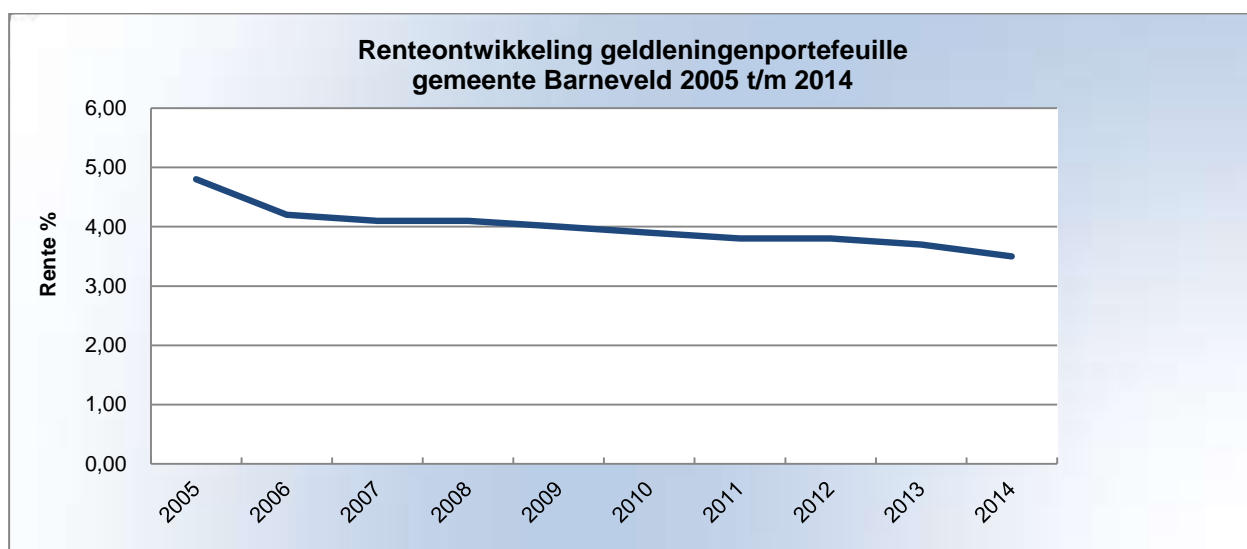
#### 4.3.2 Financieringsbehoefte

In de begroting 2014 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 en is voor een totaalbedrag van € 25 miljoen aan nieuwe vaste geldleningen opgenomen. Aan reguliere, jaarlijkse aflossingen is er in het jaar 2014 € 19,6 miljoen afgelost.

bedragen x € 1.000

Financieringsbehoefte	Rekening 2014
Stand van de opgenomen leningen per 1 jan.	245.788
Aflossingen in de loop van het jaar	- 19.649
Aangetrokken nieuwe leningen	25.000
<b>Stand van de opgenomen leningen per 31 dec.</b>	<b>251.139</b>

Het gemiddelde gewogen rentepercentage van de langlopende leningen bedroeg over het jaar 2014 afgerond 3,5%. In onderstaande grafiek is de ontwikkeling van het gemiddelde gewogen rentepercentage van de opgenomen langlopende leningen weergegeven.



### 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.

bedragen x € 1.000

Renterisiconorm	Rekening 2014	Rekening 2013
Omvang begroting 2014 (=grondslag)	106.758	102.000
Renterisiconorm (in % van de grondslag)	20%	20%
<b>Toegestane renterisiconorm</b>	<b>21.352</b>	<b>20.400</b>

De renterisiconorm wordt afgezet tegen de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen. Voor 2014 bedroegen de aflossingen € 19,6 miljoen. Hoewel deze som van aflossingen onder de renterisiconorm ligt, is ook dit herfinancieringsvraagstuk vroegtijdig beoordeeld en lopende 2014 ingedeekt door in de tijd gespreid nieuwe financiering aan te trekken.

#### 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').

bedragen x € 1.000

Kasgeldlimiet	Rekening 2014	Rekening 2013
Omvang begroting 2014 (=grondslag)	106.758	102.000
Kasgeldlimiet (in % van de grondslag)	8,5%	8,5%
<b>Toegestane kasgeldlimiet</b>	<b>9.074</b>	<b>8.670</b>

De markt voor het kasgeld bleef gedurende geheel 2014 dusdanig laag (ultimo 2014: circa 0,0%) dat het lonend was om de kasgeldpositie, mede op basis van de middellange liquiditeitsprognose, 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 2014 € 18 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

Garantstellingen	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
2014	12	€ 167 mln	€ 81 mln

## Paragrafen

Per eind 2014 staat de gemeente garant voor een bedrag van € 81 miljoen. De grootste mutaties gedurende het boekjaar betreffen :

- Twee afgelopen garantstellingen ter grootte van € 5,4 miljoen (Avondrust/Nebo en de ARN (vuilverbranding));
- Een afname van de achtervang WSW bij woningstichting Barneveld met € 1,7 miljoen;
- Eén nieuw aangegane garantstelling (conform raadsbesluit 11-11-'14) voor de Rehobothschool ter grootte van € 1,4 miljoen.

### 4.4.4 Verstrekte leningen

De mogelijkheden tot het verstrekken van leningen door de gemeente zijn beperkt in de wet Fido en het treasurywettelijk kader. 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 1/1/2014 € 31 miljoen). Nieuwe hypotheekleningen worden sinds 2009 niet meer verstrekt.

bedragen x € 1.000

Verstrekte leningen	Rekening 2014
Stand van de verstrekte leningen per 1 jan.	38.662
Nieuw verstrekte leningen	1.287
Aflossingen in de loop van het jaar	- 2.651
<b>Stand van de verstrekte leningen per 31 dec.</b>	<b>37.298</b>

De belangrijkste mutaties in 2014 hebben betrekking op een opname van de verstrekte lening aan GBO BV ten behoeve van de PPS De Burgt € 1,0 miljoen (totaal saldo geldlening € 4,6 miljoen) en de aflossing in 2014 op de hypotheekportefeuille van in totaal € 2,4 miljoen (totaal saldo € 28,6 miljoen).

# Paragraaf 5

## Bedrijfsvoering

### 5.1 Inleiding

Op het gebied van bedrijfsvoering is een aantal zaken gerealiseerd en vermeldenswaardig. In deze paragraaf komen onderwerpen aan de orde die niet in programma 4 zijn opgenomen.

### 5.2 Optimalisatie Planning en control cyclus

Het project optimalisatie van de P&C cyclus is afgerond en afgesloten middels een seminar. Het seminar is bezocht door tweehonderd belangstellenden en was een groot succes. Zowel inhoudelijk als wat betreft organisatie. De sturings- en verantwoordingsinformatie zijn via de planning & controlproducten voor de raad, het college en het management aangepast en lean gemaakt. Dit heeft geresulteerd in meer focus, meer samenhang, vereenvoudiging, betere kwaliteit en actualiteit, meer sturing en minder inspanning. Optimalisatie vindt inmiddels verder plaats door ondermeer het digitaliseren van P&C producten.

### 5.3 De basis op orde/lean werkprocessen.

De waarderingskamer heeft de invordering van de belastingen voor de derde keer op een rij de beoordeling goed gegeven.

Er zijn drie nieuwe interne leanbegeleiders opgeleid. Naast een 'schuursessie bedrijfsvoering' voor de drie decentralisaties en de sessies die met zo'n 25 proceseigenaren is uitgevoerd in het kader van leren en delen in het najaar, zijn de volgende processen opgepakt en aangepakt:

- Schuldhulpverlening
- Publiceren verordeningen
- Informatievoorziening afvalcontainers
- Beleid/groot onderhoud wegen
- Facturering hypotheke en huren
- Verkeersmaatregelen

In 2014 zijn wij opnieuw als beste werkgever onder gemeenten geëindigd.

Er is verder invulling gegeven aan de samenwerking binnen FoodValley verband op het gebied van bedrijfsvoering: een gezamenlijke inkoopafdeling met de gemeente Ede, naast het gezamenlijke archief. Voorts op het gebied van ICT, zie E-dienstverlening.

### 5.4 E-dienstverlening

Met het afronden van de overheidsbrede implementatie-agenda dienstverlening e-overheid eind 2014 op landelijk niveau, is een groot gedeelte van de digitale basisinfrastructuur implementeerbaar gemaakt en is voor veel bouwstenen het merendeel van de aansluitingen gerealiseerd. Daarmee vormt het de opmaat naar een Generieke Digitale Infrastructuur (GDI), die onder regie van de Nationaal Commissaris Digitale Overheid (drs. H.B. Eenhoorn) verder vorm krijgt.

Voorzieningen voor aansluiten op het Nieuw Handelsregister en Digimelding en Digilevering zijn laat beschikbaar gekomen, waardoor wij daarvan in 2014 nog geen gebruik konden maken.

De VNG zal medio 2015 komen met een collectief vervolgprogramma op de landelijke digitaliseringsoperatie.

Zaakgericht werken hebben wij niet organisatie breed gerealiseerd, omdat wij noodgedwongen de samenwerking met de leverancier rondom de producten van het Zaaksysteem en het Document Management Systeem beëindigd hebben. De aanschaf van nieuwe producten is in voorbereiding. Aansluiting op Mijn Overheid is daarmee ook vertraagd.

De dienstverlening via de website is niet uitgebreid. Daaraan voorafgaand is een nieuwe visie op dienstverlening gewenst. De archivering van de website is gerealiseerd, waarmee er ruimte is voor het opnieuw opbouwen van de website en het voldoen aan de webrichtlijnen.

Bij de digitale dienstverlening en regionale samenwerking is gerealiseerd:

- Vergroten van de samenwerking met Scherpenzeel en Woudenberg met de ondersteuning voor datadistributie, het gebruik van het programma Stroomlijn voor geografische informatie en de backup en restorevoorziening voor Woudenberg. Ook zijn de eerste activiteiten uitgevoerd voor een gezamenlijk informatiebeveiligingsbeleid;
- Gezamenlijk vormgeven van de opbouw van de Basisregistratie Grootschalige Topografie met Scherpenzeel, Woudenberg en Leusden (meerjarig traject);

- Met veel inzet opbouwen van de Informatievoorziening Sociaal Domein met aansluiting op landelijke knooppuntdiensten, standaardiseren van de informatie-uitwisseling tussen gemeenten en organisaties in het sociaal domein en aanpassing backofficeapplicatie;
- Sterke verbetering in de afstemming tussen processen Basisregistratie Adressen en Gebouwen en Omgevingsdienst de Vallei.

Op het vlak van ICT zijn de volgende resultaten behaald

- Nagenoeg ongestoorde dienstverlening, mede door onze adequate informatiebeveiliging;
- Vervanging van de desktop PC's inclusief het omzetten van Microsoft XP naar Windows 7 en het geschikt maken van programma's om binnen de virtuele werkomgeving met Windows 7 te kunnen werken;
- Uitrol van tablets, leenlaptops en smartphones, waarbij gewerkt wordt met een afgeschermd omgeving voor het veilig versturen en opslaan van informatie;
- Vervanging van de telefooncentrale en de vaste telefoons;
- Geslaagd voor DigiD audit en de heraudit Basisregistratie Adressen en Gebouwen.
- Geslaagde test van de eigen uitwijkvoorziening met tweede internetverbinding, ook beschikbaar voor Scherpenzeel en Woudenberg;
- Veelvuldig gebruik van de intern ontwikkelde producten Vergunningen in Beeld en Projecten in Beeld.

### 5.5 Klantcontactcentrum

De afstemming tussen het KCC, de postregistratie en de gemeentelijke website is verder verbeterd, waardoor de burger "aan de voorkant" sneller en adequater geholpen is. Hiermee is bijgedragen aan verdere kanaalintegratie. Het afhandeling percentage van het Klantcontactcentrum (één loket voor alle klantvragen over de gemeentelijke overheid) is gelijk gebleven, doordat de invoering van een nieuw document management systeem is uitgesteld. Dit systeem was een belangrijke randvoorwaarde om uiteindelijk door te kunnen groeien naar 75% in 2015. Aan het einde van 2014 is een nieuwe telefooncentrale en een andere manier van telefonie in gebruik genomen. De effecten hiervan zullen begin 2015 merkbaar zijn.

### 5.6 Organisatie

De gemeente Barneveld draagt de exploitatie van de gemeentelijke zwembaden, de binnensportaccommodaties en de Veluwehal vanaf 1 januari 2015 voor 15 jaar over aan Optisport. Hiermee is de voorbereiding, facilitering en implementatie van het 'uit huis' plaatsen van dit organisatieonderdeel afgerond.

Er is een organisatiewijziging voorbereid, vastgesteld en doorgevoerd. Dit betreft een reductie van het management door het logisch clusteren van afdelingen en het aantal afdelingshoofden te verminderen van 11 naar 6.

Ook is de mobiliteit binnen de organisatie (en in de regio) bevorderd door het aanbod van een scala aan loopbaaninstrumenten op het gebied van in- door en uitstroom, waar alle medewerkers gebruik van kunnen maken. De FoodValley gemeenten zijn een interne arbeidsmarkt voor de medewerkers van de deelnemende gemeenten. Er waren 4 trainees en 35 stagiaires.

Er is een uittreedregeling uitgewerkt en vastgesteld, die medewerkers van 63 jaar of ouder de mogelijkheid biedt om vanaf 2015 eerder te stoppen met werken of een regeling te treffen om minder te gaan werken, waardoor jongere collega's kunnen toetreden tot de gemeentelijke organisatie en er een bijdrage geleverd kan worden aan de bezuinigingen. Circa 30 medewerkers zullen vanaf 2015 de komende twee jaar gebruik maken van deze regeling.

### 5.7 Medewerkers

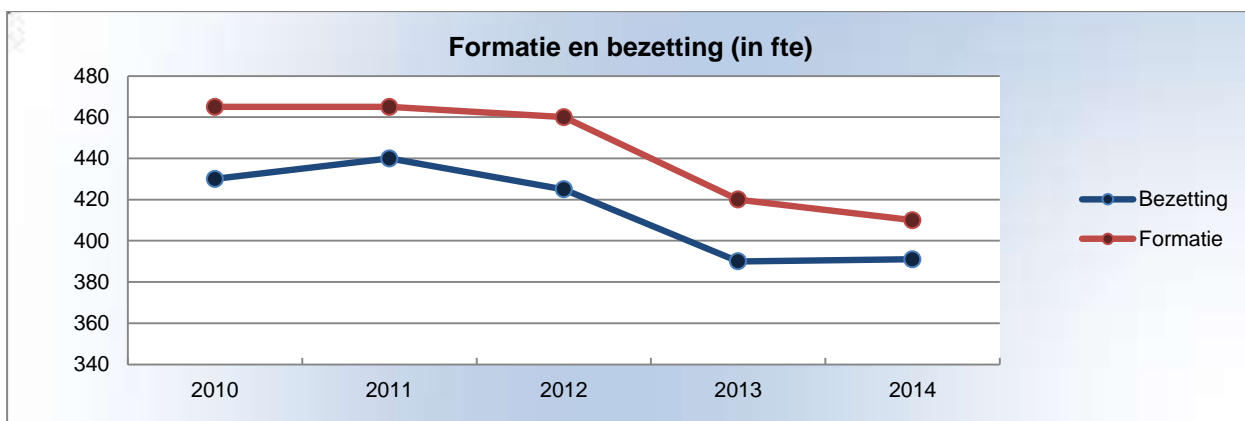
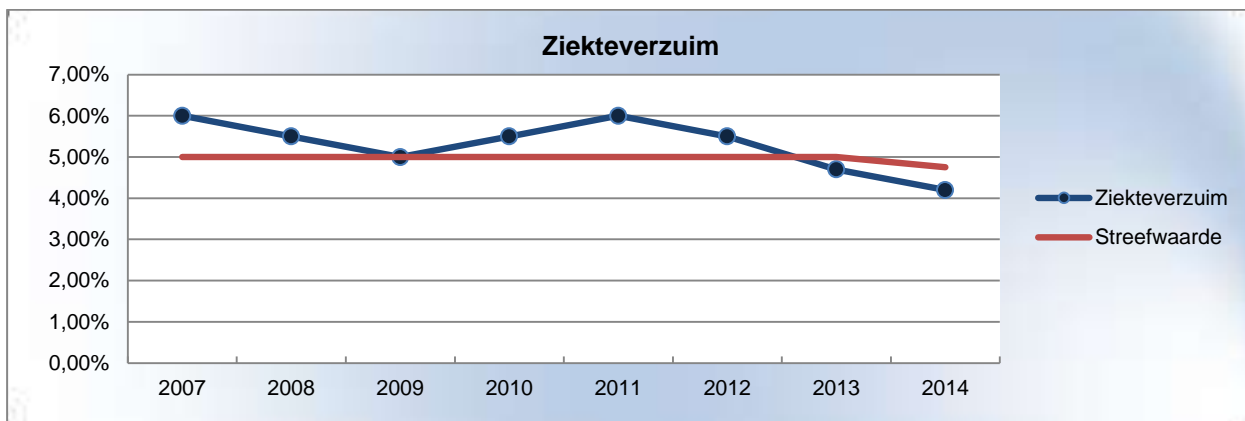
In 2014 is gekeken welke functies (taken/verantwoordelijkheden) binnen ons functiehuis gewijzigd zijn, of gezien in- en externe ontwikkelingen in de nabije toekomst zullen wijzigen. Deze functies zijn opnieuw ingedeeld in het functiewaarderingsysteem HR21. Het resultaat is een actueel en toekomstbestendig functiehuis.

De vernieuwde resultaat- en ontwikkelingsgerichte HR-gesprekscyclus is vastgesteld en geïmplementeerd. Hierbij wordt per medewerker inhoudelijk ingegaan op de te realiseren resultaten (wat) en de competenties (hoe), die nodig zijn om dit te realiseren.

Het selfservice e-HRM systeem MIJN WERK is verder geïmplementeerd en uitgerold. Hiermee hebben de leidinggevenden en medewerkers digitaal toegang tot personeelsinformatie en kunnen zij zelf aan de slag via geautomatiseerde werkprocessen, zoals declaraties, mutaties en ziekmeldingen.

Hiernaast zijn wij een gezonde organisatie met weerbare en energieke medewerkers, waarbij het ziekteverzuimpercentage van 4,2% lager is dan de streefwaarde van 4,75% en de frequentie van 0.75 ook lager is dan de streefwaarde van 1.38.

## Paragrafen



#### Good governance

Er zijn geen wezenlijke zaken veranderd ten opzichte van de uitkomst van de checklist 2013. De voor 2014 geplande integriteitsworkshops zijn vanwege de voorbereidingen voor de 3D's en de organisatieontwikkeling een jaar doorgeschoven en staan nu gepland voor 2015.

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

De gemeente kan een relatie met een verbonden partij aangaan, indien de voordelen van de samenwerking opwegen tegen de nadelen. Mogelijke voor- en nadelen van verbonden partijen staan beschreven in de nota 'Verbonden Partijen' (juni 2014).

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

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

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

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

## Paragrafen

Reële zeggenschap		Beleidsintensiteit: Laag	Beleidsintensiteit: Hoog
	<b>Financieel belang/risico/kans: Laag</b>	O-Gen Parkeerservice POA Regio de Vallei	Regio Food Valley
	<b>Financieel belang/risico/kans: Hoog</b>	GBO MTB OddV PPS de Burgt	Permar VGGM
Verwaarloosbare zeggenschap		Beleidsintensiteit: Laag	Beleidsintensiteit: Hoog
	<b>Financieel belang/risico/kans: Laag</b>	Alliander BNG NUON Stichting Bosbrand Comité	
	<b>Financieel belang/risico/kans: Hoog</b>	SVN	

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

De drie gekleurde vakken betreffen de verbonden partijen waar vanuit financiën en beleid de meeste aandacht naar toe zou moeten gaan.

De volgende mutaties ten opzichte van de vorige rapportage (programmabegroting 2015) zijn in het overzicht verwerkt:

- Per verbonden partij zijn de resultaten 2014 benoemd en risico's beoordeeld. Ook de financiën zijn in beeld gebracht en vergeleken met de begroting;
- In december 2014 is PPS Harselaar-Zuid als onderdeel van de vaststellingsovereenkomst formeel opgeheven.

De gemeente Barneveld is per 31-12-2014 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 2014	De realisatie in 2014 valt iets lager uit dan begroot, maar in de prognose over 2014 zijn baten en lasten wel in evenwicht .	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2014 is het eerste jaar waarin de brandweer in VGGM is opgenomen. De onderlinge samenwerking heeft zijn vorm gekregen en verder uitgebouwd;</li> <li>• Het project Doorontwikkeling Repressieve Organisatie is in 2014 gestart en hoopt in 2015 te worden afgerond middels besluitvorming;</li> <li>• In 2014 zijn extra contactmomenten JGZ gemaakt.</li> </ul>
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	De gemeentelijke bijdrage in 2014 was	De bijdrage 2014 bedroeg: 3,2 miljoen (deel

## Paragrafen

Belang	€8.123 (t.o.v. €8.200 begroot).	brandweer en rampenbestrijding) en €0,6 mln (deel volksgezondheid/GGD). Beide bedragen zijn conform begroting.
--------	---------------------------------	--

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 2014	Permar WS verwacht over 2014 een tekort van € 147.000 - € 177.000. Dit bedrag is opgebouwd uit een exploitatietekort (door de onder druk staande tarieven en het teruglopend aantal bij Permar ingekochte re-integratietrajecten), kosten als gevolg van een overrealisatie op de taakstelling in Barneveld (veroorzaakt door een lagere Rijksbijdrage) en een mogelijk tekort als gevolg van het treffen van een voorziening voor niet-betalende debiteuren bij Zorg & Meubel. Het Barneveldse aandeel in het tekort bedraagt € 25.000. In december 2014 is een voorstel ingediend om dit bedrag uit de incidentele begrotingsruimte te dekken. De definitieve jaarcijfers zijn nog niet bekend, dus het uiteindelijke bedrag kan nog afwijken.	Standaardisatie van parkeerproducten is een uitdaging voor leden en CPS; een "must", anders geen schaalvoordelen. Daarnaast is digitalisering van belang.  In oktober 2014 zijn parkeerautomaten omgebouwd en geschikt gemaakt voor PIN betalingen, omdat chipknipfunctie is vervallen.  Er is een raamcontract afgesloten voor onderhoud & service tussen CPS en leverancier inzake slagboominstallaties.
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.	De raad heeft een besluit genomen ten aanzien van de wet Markt en Overheid. De wet kent een bevoordelingsverbod, maar er is ook een uitzonderingsmogelijkheid.
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	De inkomsten en uitgaven voor de Wsw in 2014 waren in lijn met de begroting van €3 miljoen. Het verschil bestaat uit de eerder genoemde bijdrage van € 25.000 aan het	De bijdrage over 2014 is € 158.000 (begroot was € 120.000). Het verschil wordt met name veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Duurder beheer op afstand door een</li> </ul>

## Paragrafen

	verwachte exploitatietekort.	<p>tweede kassa op het Torenplein;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onderhoud aan de slagboomterreinen;</li> <li>• Meer ledigingen van parkeerautomaten;</li> <li>• Groei aantal parkeervergunningen.</li> </ul>
--	------------------------------	--

Verbonden partij	Gebiedscoöperatie O-gen	Gemeente Barneveld Ontwikkeling (GBO)
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	<p>Herstel van het evenwicht tussen landbouw, wonen, werken, recreatie, natuur en landschap in het gebied van de Gelderse Vallei.</p> <p>O-gen faciliteert en adviseert gemeenten en regio inzake het buitengebied en is daarvoor een kennisnetwerk. Daarnaast is O-gen uitvoeringsorganisatie voor projecten uit het Regiocontract FoodValley.</p>	Participeren in gebiedsontwikkelingen
Resultaten 2014	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Faciliteren coördinatiegroep functieverandering;</li> <li>• Projectverantwoording Regiocontractprojecten Natuur &amp; Landschap en idem Landbouw</li> <li>• Projectleiding/-uitvoering diverse Regiocontractprojecten landbouw en ruimtelijke kwaliteit</li> <li>• Opzetten en trekken werkgroep Vrijkomende Agrarische Bebouwing</li> <li>• Participatie in Ambtelijk Overleg RO Foodvalley en in project Menukaart FoodValley</li> </ul>	
Risico's en weerstandsvermogen	<p>Er is een theoretisch risico dat O-gen 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. In theorie kunnen de leden van O-gen tot een democratisch besluit komen waar de gemeente Barneveld niet achter kan staan. Gezien de historie van de samenwerking is dat niet waarschijnlijk en de gemeente kan in dat geval besluiten het lidmaatschap op te zeggen. Dit geeft ook geen financieel risico omdat deelname aan projecten waar de gemeente Barneveld niet achter kan staan, niet verplicht is.</p>	<p>Geen.</p> <p>GBO is 100% "dochter" van gemeente en dient als vehikel tot participatie in grondexploitaties.</p>
Programma	<p>2. Bedrijvigheid</p> <p>3. Leefbaarheid</p>	<p>2. Bedrijvigheid</p> <p>3. Leefbaarheid</p>
Doelstelling(en)	<p>2.1 Een aantrekkelijk ondernemingsklimaat</p> <p>3.2 Een aantrekkelijke leefomgeving</p>	
Financieel Belang	De bijdrage voor 2014 bedroeg €20.000 (conform begroting).	GBO fungeert als geldlener aan GEM De Burgt 2 BV tot een bedrag van €6,1 miljoen

Verbonden partij	PPS De Burgt	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn)
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Ontwikkeling van nieuwbouwwijk De Burgt	Zorg dragen voor de verbetering van de kwaliteit van de volkshuisvesting en de gebouwde omgeving in brede zin. Doelstelling wordt nagestreefd door het

## Paragrafen

		verstrekken van leningen. Gemeente heeft via SVn lopen: - garantstelling Woningstichting Barneveld. - VROM Starterslening - Duurzaamheidslening
Resultaten 2014	Binnen de C.V. is verder gewerkt aan de voorbereiding van het bestemmingsplan Eilanden-Oost, dat inmiddels onherroepelijk is.	In januari 2014 is er € 300.000 beschikbaar gesteld voor startersleningen die worden vertrekt met de afkoopmethodiek (nieuwbouwoningen).
Risico's en weerstandsvermogen	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.	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.
Programma	3. Leefomgeving	3. Leefbaarheid
Doelstelling(en)	3.1 Een kwantitatief en kwalitatief aanbod van woningen	3.1 Een kwantitatief en kwalitatief aanbod van woningen
Financieel belang	Deelneming in maatschappelijk kapitaal: €90.000. De gemeente heeft een lening verstrekt van € 6,1 miljoen via GBO BV aan GEM De Burtg II BV.	Het saldo van de uitstaande leningen was per 31-12-2014 € 1,6 miljoen voor starters/duurzaamheidsleningen. Garantstelling van € 1,1 miljoen voor de Woningstichting Barneveld.

Verbonden partij	Veluws Bosbrand Comité	Regio De Vallei
Visie, meerjarig kader en doelstellingen	Het voorkomen en beperken van bos- en natuurbranden op de Veluwe. Het verrichten van alle verdere werkzaamheden, die met het vorenstaande verband houden.	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 2014	Er zijn in 2014 geen vluchten uitgevoerd i.v.m. geen droogte op de Veluwe. Er hebben geen grote investeringen in 2014 plaatsgevonden. Investeringen vervanging meetapparatuur is uitgesteld.	Geen bijzondere afwijkingen ten opzichte van de begroting. De jaarrekening wordt afzonderlijk aangeboden na ontvangst.
Risico's en weerstandsvermogen	Als er meer vluchten zijn ten gevolge van langere droogte met hoge indexwaarden, worden de meerkosten via de deelnemende gemeenten verrekend.	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	De bijdrage bedroeg in 2014, conform begroting, €5.055.	De bijdrage 2014 bedroeg € 8.819 (begroot was € 8.819).

## Paragrafen

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 2014	De OddV staat voor de opgave om tegen marktconforme tarieven producten en diensten te leveren aan de opdrachtgevers i.c. de aangesloten gemeenten en de provincie. Uiterlijk in 2017 moet dit leiden tot een op output gerichte financiering.	Beschikbaar stellen van de accommodatie.
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 2014 is begroot op € 2.386.028. In werkelijkheid is € 2.513.117 aan de OddV betaald. De verhoging van de bijdrage met €127.000 komt voort uit loon- en prijsinflatiecorrectie en de decentralisatie van WABO-taken van provincie naar gemeenten. Dit is meegenomen in de begroting van 2015.	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.

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 2014	Geen bijzondere afwijkingen ten opzichte van de begroting. De jaarrekening wordt afzonderlijk aangeboden na ontvangst.	Geen bijzonderheden Eigen vermogen per juni 2014: €3,6 mld Resultaat 1e halfjaar 2014: €153 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	De bijdragen in 2014 bedroeg €95.300, op basis van een bedrag van € 1,78 per inwoner exclusief projecten. (begroot was €95.300, exclusief bijdrage aan projecten).	24.570 aandelen van een totaal van 55.690.720 aandelen, i.c. 0,04%. Het ontvangen dividend in 2014 bedroeg € 31.204 (begroting €37.000)

## Paragrafen

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 2014	Geen bijzonderheden.	Geen bijzonderheden Eigen vermogen 1e halfjaar 2014: €3,4 mld Resultaat 1e halfjaar 2014: €156 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	In 2014 had de gemeente nog 117.173 aandelen in eigendom, deze zullen per 1 juli 2015 als laatste tranche aan Vattenfall worden geleverd. Het vastgestelde preferente dividend van 2% van de overeengekomen verkoopprijs resulteerde in een dividendontvangst van € 168.975 in 2014 (begroting €185.870).	557.962 aandelen in bezit Het uitgekeerde dividend in 2014 bedroeg € 509.852 door het over 2013 behaalde positieve resultaat en bedroeg meer dan begroot (begroting €450.000).

## 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, diverse inbreidingslocaties, De Burgt en Veller. Sinds 2011 wordt gewerkt in de lijn van de Nota Grondbeleid zoals de gemeenteraad die in 2011 heeft vastgesteld. Actief en behoedzaam zijn daarbij de kernbegrippen. In het najaar van 2015 zullen wij u een herziening van de Nota Grondbeleid aanbieden.

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. Ook 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 aan de gewenste ruimtelijke ontwikkelingen. De grondpositie voor woningbouw binnen de gemeente bedraagt ca 115 hectare per eind 2014. Bij een ontwikkeling van onze gemeente naar 65.000 inwoners moeten er ongeveer 4000 woningen bijgebouwd worden. Dit vraagt om ongeveer 200 ha. 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. In de jaarrekening 2014 zijn deze voorzieningen bijgesteld op basis van een herwaardering grondexploitaties waartoe de raad in maart 2015 besloten heeft. 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.

#### 7.2 Beleid

In alle projecten – in De Burgt 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 zo nodig toepassen van de onteigening de uitvoeringsinstrumenten. Dat er tegelijkertijd een behoedzaam grondbeleid wordt gevoerd vloeit voort uit de Nota 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 zeer 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 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 verliesvoorziening getroffen (het zogeheten voorzichtigheidsprincipe).

Bij de gronden waar we nog geen vastgesteld plan hebben, en waarvoor we constateren dat de boekwaarde dusdanig oploopt dat verlies onvermijdelijk lijkt, kan een voorstel tot afwaardering worden gedaan.

### 7.3 Financiële aspecten

#### 7.3.1 Resultaat 2014

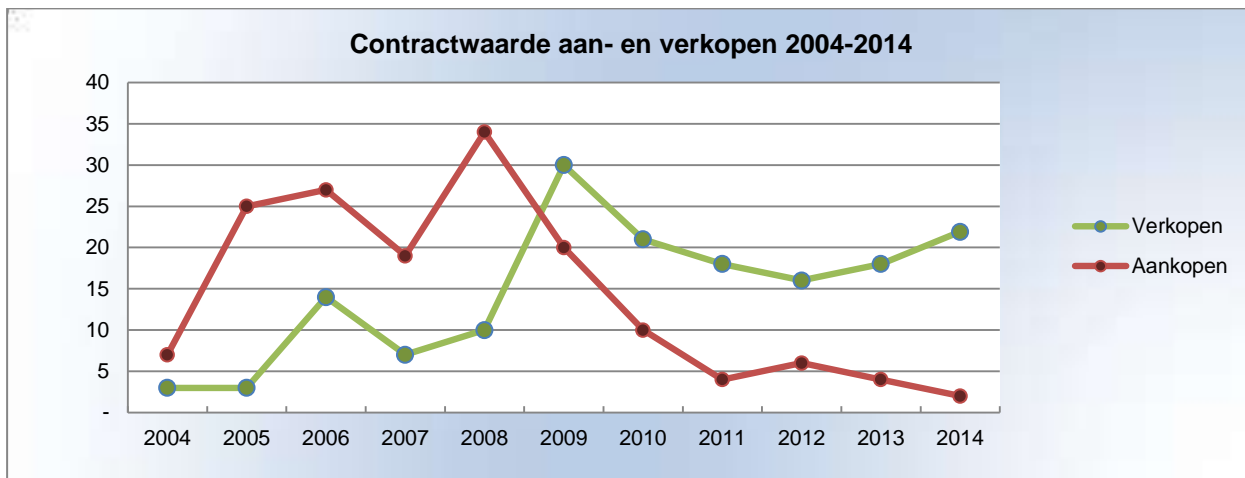
Het resultaat op de grondexploitatie over het jaar 2014 bedraagt € 3,6 miljoen nadelig. Begroot was een voordelig resultaat van € 103.000. Het verschil is het gevolg van een tussentijdse winstneming, het afsluiten van een aantal complexen eind 2014, het afwaarderen van een tweetal complexen plus de getroffen aanvullende voorzieningen. In het hierna volgende overzicht wordt de opbouw van het resultaat over 2014 weergegeven.

		bedragen x € 1.000
<b>Resultaat grondexploitatie</b>		<b>Rekening 2014</b>
<b>A) Tussentijdse winstneming</b>		
Herontwikkeling Leeuwerikstraat 26	950	
<b>Totaal winstnemingen 2014</b>		<b>950 V</b>
<b>B) Afgesloten projecten</b>		
Hof van Callenbroeck (Gasfabriekterrein)	- 465	
Van Lodenstein College	232	
Uitbreiding JFC	328	
Buurtstraat 11	479	
Reigerstraat 1	367	
De Kromme Akker	847	
Herontwikkeling Begoniastraat 127	1.012	
Herontwikkeling Valkseweg nabij 74	1.072	
<b>Totaal afgesloten projecten</b>		<b>3.872 V</b>
<b>C) Afwaarderingen</b>		
Herontwikkeling Scherpenzeelseweg 10	- 4.000	
Grond Stationsweg 181	- 600	
<b>Totaal afwaarderingen</b>		<b>- 4.600 N</b>
<b>D) Aanvullende verliesvoorziening 2014</b>		
Saldo toename verliesvoorziening gronden	- 3.620	
Saldo toename voorziening GBO (De Burgt)	- 225	
<b>Totaal toename verliesvoorzieningen</b>		<b>- 3.845 N</b>
<b>Totaal resultaat grondexploitatie</b>		<b>- 3.623 N</b>

Voor een uitgebreid overzicht van de mutaties in de grondexploitatie verwijzen we u naar bijlage 2 en 3 van deze jaarverslaggeving. Een verloopoverzicht van de getroffen voorzieningen op de eigen gronden is opgenomen in bijlage 4.

#### *Contractwaarden aan- en verkopen*

In 2014 heeft de gemeente contracten gesloten voor aan- en verkoop van gronden. Het gaat om een verkoopcontractwaarde van ca € 22 miljoen (inclusief € 6,7 miljoen erfpacht) en een aankoopwaarde van ca € 2 miljoen. In bijgaande grafiek wordt het verloop weer gegeven van deze contractwaarden. In figuur 7.1. ziet u het verloop van de afgelopen jaren voor de waarde van afgesloten verkoop- en aankoopcontracten. In figuur 7.2. wordt vervolgens het saldo verloop getoond van de waarde van deze verkoopcontracten minus de waarde van de aankoopcontracten. Contracten die gesloten zijn worden niet in alle gevallen ook geleverd en betaald in het jaar van contractsluiting. Voor wat betreft de liquiditeiten rond verkoop en aankoop gronden kan het beeld dan ook anders zijn.



Figuur 7.1. Contractwaarde aan- en verkopen gronden



\*1) Saldo = Verkopen minus aankopen

Figuur 7.2. Saldo verloop verkopen minus aankopen gronden

**Liquiditeiten**

Voor wat betreft de liquiditeiten met betrekking tot de aan- en verkopen van gronden kan worden gemeld dat er in 2014 ruim € 18 miljoen is ontvangen en overgedragen en voor ca € 2 miljoen is betaald en overgedragen. De gronden die in erfpacht zijn geleverd zijn als resultaat in de grondexploitatie verwerkt en op de balans van de gemeente verschoven naar materiële vaste activa. In de toelichting op de balans vindt u dit weer terug.

**7.3.2 Begroot resultaat 2015**

Sinds een aantal jaren wordt conform de besluitvorming exploitatietechnisch geen rekening gehouden met een positieve bijdrage vanuit de grondexploitatie. In het afgelopen jaar zien we dat er een aantal projecten zijn afgesloten met positieve resultaten. Daarnaast hebben we voor een aantal projecten een aanvullende verliesvoorziening of een afwaardering moeten nemen. Voorzichtigheidshalve is het verstandig om ook voor 2015 geen rekening te houden met een (netto) te verwachten winst op de grondexploitatie. Middels de maandrapportages informeren we u over de voortgang van de projecten met de daarbij behorende te verwachten resultaten.

**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 paragraaf 2 vindt u een verdere toelichting op het risicomanagement van de gemeente.

### 7.4 Jaaroverzicht grondexploitaties en periodieke rapportages

In bijlage 2 en 3 vindt u het jaarlijks overzicht grondexploitaties. In deze bijlagen zijn de geactualiseerde cijfers opgenomen van alle grondexploitaties.

Voor wat betreft de inbreidingslocaties is er voor gekozen deze per deellocatie op te nemen. In 2013 heeft de raad ingestemd met het uitvoeren van 22 inbreidingslocaties. Op basis van een doorrekening van 8 projecten is uitgegaan van ca € 4 miljoen positief resultaat op deze locaties in totaliteit. Nu we twee jaar verder zijn worden de deellocaties meer duidelijk en zullen we per deellocatie cijfers opnemen. Dit met name om meer transparantie te bieden. Een aantal van deze locaties is in 2014 afgesloten met in totaal een positief resultaat van € 2,1 miljoen (Begoniastraat en Valkseweg). Daarnaast is er een tussentijdse winst genomen van € 1 miljoen (Leeuwerikstraat) waardoor het totale resultaat van deze eerste inbreidingslocaties uitkomt op € 3,1 miljoen.

### 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 totaliteit wordt er een negatief resultaat verwacht op eindwaarde van € 10 miljoen.

Vorig jaar werd er nog een positief resultaat op eindwaarde verwacht van € 2,8 miljoen. Het nadelige verschil van € 12,8 miljoen wordt vooral veroorzaakt door een lager te verwachten resultaat ten opzichte van vorig jaar in het complex Columbiz Park.

bedragen x € 1.000

Recapitulatie bouwgronden in exploitatie	Rekening 2014	Rekening 2013
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>104.561</b>	<b>116.887</b>
Bij: Vermeerderingen in het dienstjaar	10.259	14.487
Af: Resultaatnemingen	4.494	- 38
Af: Verminderingen in het dienstjaar	- 27.654	- 21.280
Af: Overboekingen	5.422	- 5.495
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>97.082</b>	<b>104.561</b>
Bij: Nog te besteden bedragen	97.710	102.604
Af: Nog te verwachten opbrengsten	- 184.710	- 210.009
<b>Vermoedelijk resultaat (op eindwaarde)</b>	<b>10.082</b>	<b>- 2.844</b>

Het toekomstresultaat van de 'niet in exploitatie genomen complexen' wordt in dit verband buiten beschouwing gelaten, 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 2014 zijn aanvullende voorzieningen getroffen voor de grondexploitatie. Op basis van de actuele grondexploitaties is aan de raad het voorstel Herwaardering grondexploitaties voor gelegd in maart 2015. De voorgestelde voorzieningen en afwaarderingen zijn verwerkt in deze jaarrekening.

## 5. Balans en toelichting

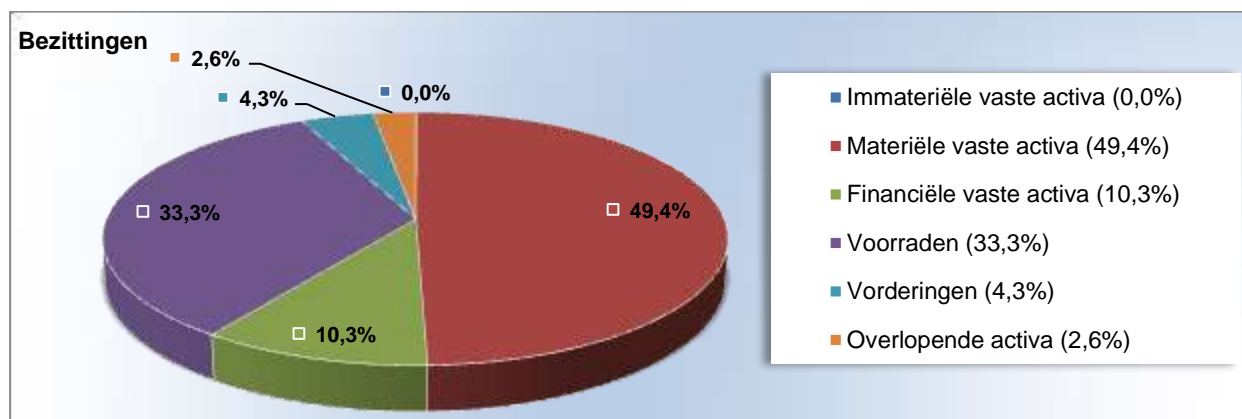
### 1. Balans per 31 december 2014

#### Balans

				bedragen x € 1.000	
Activa	31-dec-2013	31-dec-2014	Passiva	31-dec-2013	31-dec-2014
<b>Vaste activa</b>			<b>Eigen vermogen</b>		
Immateriële vaste activa	133	157	Reserves	51.712	55.194
Materiële vaste activa	161.784	179.384	Onverdeeld resultaat	3.008	- 1.215
Financiële vaste activa	38.662	37.298	<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>54.719</b>	<b>53.978</b>
<b>Totaal Vaste activa</b>	<b>200.580</b>	<b>216.839</b>	<b>Vreemd vermogen</b>		
<b>Vlottende activa</b>			Voorzieningen	13.287	14.942
Vorraden	136.996	120.898	Langlopende schulden	247.957	253.247
Vorderingen	18.212	15.716	<b>Totaal vreemd vermogen</b>	<b>261.244</b>	<b>268.189</b>
Overlopende activa	6.615	9.331	<b>Vlottende passiva</b>		
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>161.823</b>	<b>145.945</b>	Kortlopende schulden	36.058	26.806
<b>Totaal activa</b>	<b>362.402</b>	<b>362.783</b>	Liquide middelen	1.237	3.042
			Overlopende passiva	9.145	10.767
			<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>46.440</b>	<b>40.616</b>
			<b>Totaal passiva</b>	<b>362.402</b>	<b>362.783</b>

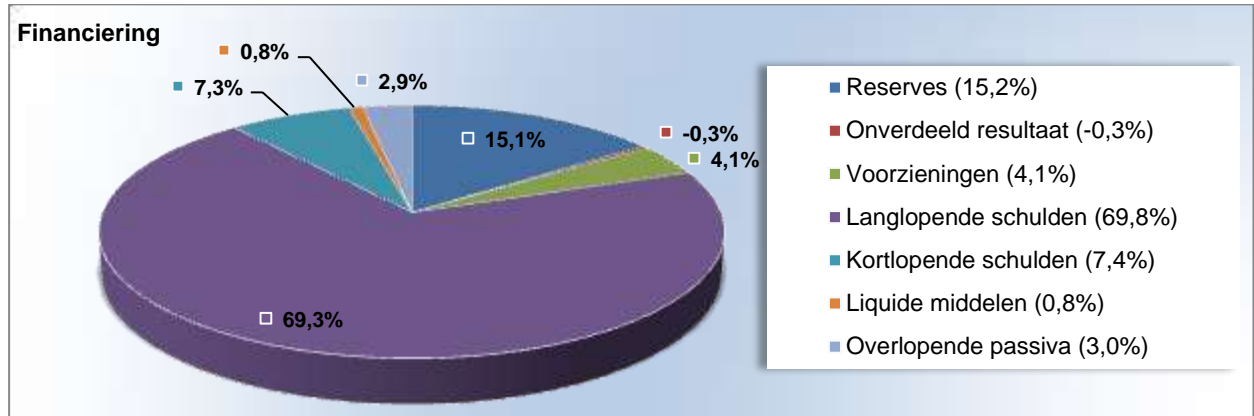
#### Bezittingen

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



## Financiering

De passiva zijde van de balans geeft weer hoe de bezittingen zijn gefinancierd. Uit onderstaande grafiek is helder te zien dat dit voor ca 70% wordt gedaan met langlopende schulden.



## Balansratio's

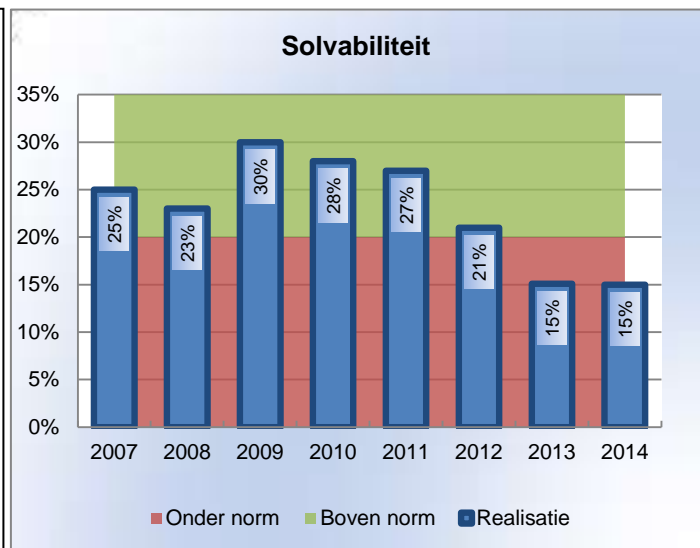
We besteden aandacht aan een aantal balansratio's. Dit mede gezien de ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt. Deze ratio's zijn verhoudingsgetallen op basis van de balans en/of exploitatie cijfers. Bij het beoordelen van de hoogte en ontwikkeling van de ratio's kijken we vooral naar de samenhang tussen deze ratio's en de ontwikkeling in de tijd. De uitkomst van een individuele ratio biedt een beperkt inzicht.

Het procentuele aandeel van het eigen vermogen op het totale vermogen.

De ratio geeft aan in hoeverre de gemeente aan haar lange termijn financiële verplichtingen kan voldoen.

De gehanteerde norm is 20%. Vanuit de grafiek is te zien hoe deze ratio zich heeft ontwikkeld de laatste jaren.

Op basis van deze ontwikkeling is het raadzaam aandacht te geven aan mogelijkheden om het eigen vermogen te laten groeien.



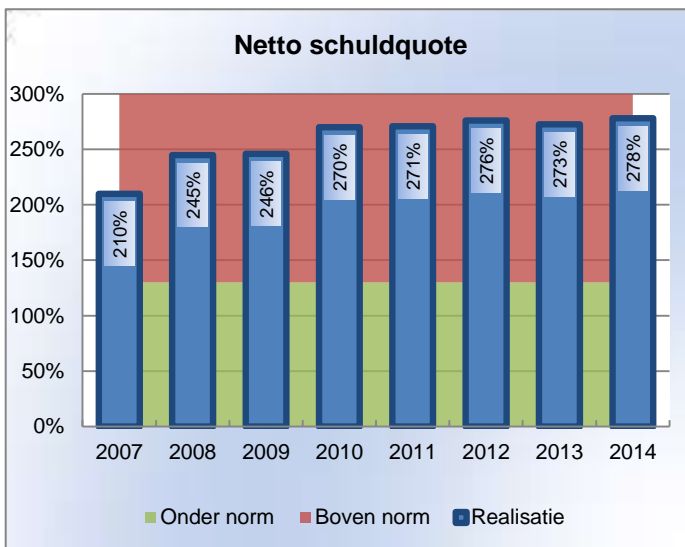
De netto schuld als aandeel van de inkomsten in een jaar. De gehanteerde formule is:

$(\text{vaste activa} + \text{voorraden} - \text{reserves} - \text{voorzieningen}) / \text{inkomsten voor bestemming reserves}$

De ratio geeft aan in hoeverre de schulden meer bedragen dan de jaarlijkse inkomsten.

De VNG hanteert een norm van 130%.

Als gevolg van de schuldennotitie uit 2014 zijn in de programmabegroting 2015 reeds speerpunten opgenomen om te komen tot een verlaging van deze schuldquote.



De voorraad bouwgrond als aandeel van de inkomsten in een jaar.

De voorraadquote geeft zicht op de ontwikkeling van de omvang van de voorradenpositie van de gemeente en wordt berekend volgende de formule:

$(\text{voorraden} / \text{inkomsten voor bestemming reserves})$



Verstrekte leningen als aandeel van de inkomsten.

De uitleenquote geeft een beeld van de ontwikkeling van omvang van gelden die de gemeente uitleent aan derden.

De formule die hiervoor wordt gebruikt is:

$(\text{financiële vaste activa excl. bijdrage aan activa derden} + \text{vorderingen}) / \text{inkomsten voor bestemming reserves}$



# 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.

### Voorraden

Voorraden 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. In de jaarrekening 2014 heeft een mutatie plaatsgevonden op deze voorziening. Op basis van de actualisaties van de grondexploitaties is in de raad van maart 2015 besloten tot deze wijziging. Het verloop van deze voorziening is als een aparte bijlage opgenomen in deze jaarverslaggeving. De stand per eind 2014 bedraagt € 32,2 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 waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

#### Rente

Sinds 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 in 2013, 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. In hoofdstuk 2, financieel resultaat, is deze resultatenrekening opgenomen.

### 2.3 Balansratio's

Mede door de economische crisis staan de inkomsten van gemeenten onder druk. Kunnen we de komende tijd nog wel investeren, hebben we daar financieel nog ruimte voor? In dat licht is het goed om naar de balans van de gemeente te kijken en om met een aantal verhoudingsgetallen te werken.

In de jaarrekening hebben we een aantal kengetallen opgenomen ter beoordeling van onze schuldpositie.

*Solvabiliteitsratio*: met de gebruikte formule (eigen vermogen/totaal vermogen) wordt in een percentage uitgedrukt welk deel van onze bezittingen gefinancierd zijn met eigen vermogen. Door hier een norm aan te koppelen is het mogelijk een sturing aan te brengen binnen de gemeente financiën.

*Netto schuldquote*: deze ratio geeft een indicatie van de druk van rentelasten en afschrijvingen op de exploitatie. Hoe hoger de netto schuld quote, hoe minder flexibel de begroting is. De formule die gebruikt wordt is: (vaste activa + voorraden - reserves - voorzieningen) / inkomsten voor bestemming reserves.

*Voorraadquote*: deze ratio geeft een beeld van de ontwikkeling van de omvang van de grondvoorraden ten opzichte van de inkomsten van de gemeente. De gebruikte formule is: voorraad bouwgrond / inkomsten voor bestemming reserves.

*Uitleenquote*: De uitleenquote geeft een beeld van de ontwikkeling van omvang van gelden die de gemeente uitleent aan derden. De gehanteerde formule is: (financiële vaste activa excl. bijdrage aan activa derden + vorderingen) / inkomsten voor bestemming reserves.

## 3. Toelichting op de balans

### 3.1. Activa

#### 3.1.1 Vaste activa

##### *Immateriële vaste activa*

Onder de immateriële vaste activa zijn met name kosten geactiveerd die gemaakt worden voor onderzoek en ontwikkeling. In 2014 is zo onder meer geïnvesteerd in de ontwikkeling van een regionaal meetplan ten behoeve van de waterkwaliteit (€ 82). Het beleid voor de komende jaren zal er op gericht zijn kosten voor onderzoek en ontwikkeling niet meer activeren maar zoveel mogelijk te dekken uit de exploitatiebegroting.

bedragen x € 1.000

Immateriële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2014	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2014
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	133	93	-	- 69	-	157
<b>Totaal</b>	<b>133</b>	<b>93</b>	<b>-</b>	<b>- 69</b>	<b>-</b>	<b>157</b>

##### *Materiële vaste activa*

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. Onder de materiële vaste activa met een economisch nut ziet u vanaf 2014 onder andere de in erfpacht verstrekte gronden. Dit zijn gronden die middels een erfpachtovereenkomst verpacht zijn aan derden. Onder de activa met economisch nut is voor een bedrag van € 29,5 miljoen aan activa opgenomen waarvoor tevens heffingen worden ontvangen ter dekking van de afschrijvingslasten.

bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2014	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2014
<b>Economisch nut</b>						
Gronden en terreinen	27.661	191	- 4.117	- 261	-	23.474
Grond-,weg- en waterbouwkundige werken	4.048	4.272	- 863	- 543	-	6.915
Woonruimten	1.262	236	-	- 35	-	1.463
Bedrijfsgebouwen	102.814	12.396	- 720	- 3.103	-	111.386
Vervoermiddelen	2.751	400	5	- 437	-	2.720
Machines, apparaten en installaties	6.157	889	-	- 678	-	6.368
Gronden in erfpacht	-	6.675	-	-	-	6.675
Overige	10.660	2.287	-	- 1.389	-	11.558
<b>Totaal Economisch nut</b>	<b>155.354</b>	<b>27.346</b>	<b>- 5.695</b>	<b>- 6.445</b>	<b>-</b>	<b>170.559</b>
<b>Maatschappelijk nut</b>						
Grond-,weg- en waterbouwkundige werken	4.778	4.822	- 2.155	- 938	-	6.508
Woonruimten	35	-	-	- 1	-	35
Bedrijfsgebouwen	252	-	-	- 64	-	188
Machines, apparaten en installaties	235	-	-	- 18	-	217
Overige	1.130	869	-	- 121	-	1.878
<b>Totaal Maatschappelijk nut</b>	<b>6.431</b>	<b>5.691</b>	<b>- 2.155</b>	<b>- 1.141</b>	<b>-</b>	<b>8.825</b>
<b>Totaal</b>	<b>161.784</b>	<b>33.036</b>	<b>- 7.850</b>	<b>- 7.587</b>	<b>-</b>	<b>179.384</b>

## Balans en toelichting

De toename van de materiële vaste activa bestaat uit diverse gedane investeringen in 2014. In onderstaande tabel zijn de investeringen opgenomen waar in 2014 meer dan € 1 miljoen aan is besteed. Voor wat betreft de gronden die in erfpacht zijn uitgegeven geldt dat deze op de balans verschoven zijn van de grondvoorraden naar de materiële vaste activa. De erfpachtcanon wordt vervolgens als een inkomst meegenomen in de meerjarige begroting.

bedragen x € 1.000

Belangrijkste investeringen (groter dan € 1.000.000)	investeringen 2014
<b>Belangrijkste investeringen</b>	
<b>Bedrijfsgebouwen</b>	<b>10.259</b>
Overdekt Zwembad Voorthuizen	3.344
Bouwkosten Rehobothschool	1.474
Uitbreiding Eben Haezerschool	3.862
Vervangende nieuwbouw De Wheemschool	1.580
<b>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</b>	<b>4.032</b>
Station Barneveld-Zuid	1.685
Spoorkruising Harselaar	2.347
<b>Gronden in erfpacht</b>	<b>5.798</b>
<b>Belangrijkste investeringen</b>	<b>20.089</b>
<b>Overige investeringen</b>	<b>12.947</b>
<b>Totaal</b>	<b>33.036</b>

### Financiële vaste activa

Bij de financiële vaste activa is onder meer de door de gemeente in 2013 verstrekte lening aan PPS De Burgt opgenomen (leningen aan deelnemingen). In 2014 is, binnen de gestelde kaders van de leningsovereenkomst, een aanvullende storting gedaan. Onder de overige langlopende leningen zijn onder andere verstrekte hypotheekleningen aan ambtenaren opgenomen (ca € 30 miljoen); op deze verstrekte hypotheekleningen is in 2014 bijna € 2,5 aan aflossingen ontvangen. Het resterende deel van de overige langlopende leningen bestaat voornamelijk uit leningen aan de SVN (Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten), voor onder andere startersleningen.

bedragen x € 1.000

Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2014	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrijv./ Aflossing	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2014
Kapitaalverstrekking deelnemingen	87	-	-	-	-	87
Bijdrage aan activa van derden	730	24	- 140	- 60	-	554
Leningen aan deelnemingen	3.392	1.035	-	-	-	4.427
Overige langlopende leningen	34.453	227	- 2.441	- 10	-	32.229
<b>Totaal</b>	<b>38.662</b>	<b>1.287</b>	<b>- 2.581</b>	<b>- 70</b>	<b>-</b>	<b>37.298</b>

### 3.1.2 Vlottende activa

#### Vorraden

Voor wat betreft de voorraden gronden wordt in het schema hieronder met name de mutatie getoond op balansniveau. De bedragen onder vermeerderingen betreffen veelal kosten voor aankoop, bouw- en woonrijp maken van de gronden. Onder de verminderingen zijn de verkopen en erfpachten opgenomen als mede grondmutaties tussen complexen onderling. Bij de resultaatnemingen gaat het om verlies- en winstnemingen in het boekjaar. Voor een nadere toelichting op de resultaten van de grondexploitaties wordt verwezen naar paragraaf 7.

In bijlage 2 en 3 van deze jaarverslaggeving vindt u een uitgebreid overzicht van de boekwaarden, resultaatnemingen en te verwachten resultaten per complex.

De voorziening voorraden betreft met name een voorziening die in 2012 is getroffen van € 31,4 miljoen. Een deel van deze voorziening is reeds in 2013 ingezet ter dekking van een aantal verlieslijdende projecten. In de jaarrekening van 2014 is een bijstelling van deze voorziening opgenomen zoals door de raad is vastgesteld in maart 2015. In bijlage 4 is een verloopoverzicht opgenomen van deze voorziening gespecificeerd naar complex.

bedragen x € 1.000

Vorraden	Boek- waarde 31-12-2013	Admin. mutaties	Boek- waarde 1-1-2014	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Resultaat- nemingen	Boek- waarde 31-12- 2014
<b>Vorraden Bouwgrond</b>							
In exploitatie	104.561	5.422	109.983	10.342	- 27.737	4.494	97.082
Niet in exploitatie	58.504	- 5.422	53.082	4.749	- 54	- 4.272	53.506
<b>Vorraden bouwgrond</b>	<b>163.066</b>	<b>-</b>	<b>163.066</b>	<b>15.091</b>	<b>- 27.791</b>	<b>222</b>	<b>150.588</b>
<b>Voorziening bouwgrond</b>							
In exploitatie	- 15.250		- 15.250	- 8.951			- 24.201
Niet in exploitatie	- 10.820		- 10.820		5.331		- 5.489
<b>Voorziening bouwgrond</b>	<b>- 26.070</b>	<b>-</b>	<b>- 26.070</b>	<b>- 8.951</b>	<b>5.331</b>	<b>-</b>	<b>- 29.690</b>
<b>Totaal</b>	<b>136.996</b>	<b>-</b>	<b>136.996</b>	<b>6.139</b>	<b>- 22.460</b>	<b>222</b>	<b>120.898</b>

#### Vorderingen

De stand van de 'groep debiteuren' is afgenomen ten opzichte van 2013. 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. De voorziening debiteuren is licht toegenomen. We constateren dat de voorziening in 2014 voor een lager bedrag is ingezet dan in 2013. De 'Debiteuren algemeen' bestaan voor € 1,3 miljoen uit vorderingen op openbare lichamen.

Voor wat betreft de vorderingen op PPS (GBO en Harselaar Zuid) bestaat dit saldo per eind 2014 enkel nog uit een vordering op GBO BV. De vorderingen op Harselaar Zuid BV en CV zijn in 2014 afgewikkeld. Het bedrag van 'Nog te ontvangen bedragen' bestaat voornamelijk uit de vordering op Vattenfall, ad € 8,4 miljoen. De laatste termijn wordt, conform afspraak, in 2015 voldaan.

bedragen x € 1.000

Vorderingen	31-dec-2013	31-dec-2014
Debiteuren algemeen	5.499	3.569
Voorziening debiteuren	- 504	- 533
Debiteuren belastingen	1.233	1.135
Debiteuren WZI (WWB, WMO en andere regelingen)	1.061	1.064
Vorderingen op PPS (GBO en Harselaar Zuid)	1.948	1.723
Nog te ontvangen bedragen	8.964	8.748
Overige vorderingen	10	10

## Balans en toelichting

<b>Totaal</b>	<b>18.212</b>	<b>15.716</b>
---------------	---------------	---------------

### Overlopende activa

Dit onderdeel bestaat uit een aantal balans posten welke periodiek muteren. Het gaat hier om een momentopname. De grootste post betreft de nog te ontvangen BTW/BCF gelden. De aangifte voor het BTW compensatiefonds (BCF) wordt éénmaal per jaar ingediend, aan het einde van het boekjaar. De beschikkingen van de BCF aangiften worden altijd in juni door de belastingdienst verzonden waarna uitbetaling volgt.

bedragen x € 1.000

Overlopende activa	31-dec-2013	31-dec-2014
Nog te ontvangen koopsommen	1.939	1.726
Nog te verrekenen BTW / BCF	4.249	4.369
Overige overlopende activa	427	3.235
<b>Totaal</b>	<b>6.615</b>	<b>9.331</b>

## 3.2. Passiva

### 3.2.1 Eigen vermogen

#### Reserves

In bijgaand overzicht vindt u het verloopoverzicht van de reserves over het afgelopen boekjaar. Reserves kunnen op verschillende manieren worden aangesproken. In het overzicht ziet u de stortingen en onttrekkingen ten laste en ten gunste van de exploitatie. Daarnaast kunnen reserves worden ingezet als dekkingsmiddel bij investeringen. Deze mutaties staan verantwoord in de 4<sup>e</sup> kolom 'Overige mutaties'. In 2014 hebben geen mutaties plaatsgevonden ter dekking van investeringen. 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.

bedragen x € 1.000

Reserves	Saldo 1-1-2014	Stortin- gen	Onttrek- kingen	Overige mutaties	Saldo 31-12- 2014
<b>Algemene reserve</b>					
Reserve Algemene reserve	17.785	4.546	- 259	-	22.072
<b>Totaal Algemene reserve</b>	<b>17.785</b>	<b>4.546</b>	<b>- 259</b>	<b>-</b>	<b>22.072</b>
<b>Bestemmings reserve (bestedingsfunctie)</b>					
Reserve Bovenformatieven	192	260	- 435	-	18
Reserve Co-financiering Food Valley	556	-	- 4	-	552
Reserve Egalisatiefonds riolering GRP	1.499	-	- 487	-	1.012
Reserve Evenementenhal	375	-	-	-	375
Reserve Parkeren	792	18	-	-	810
Reserve Sociaal Domein	1.287	500	-	-	1.787
<b>Totaal Bestemmings reserve (bestedingsfunctie)</b>	<b>4.701</b>	<b>778</b>	<b>- 926</b>	<b>-</b>	<b>4.553</b>
<b>Bestemmings reserve (inkomensfunctie)</b>					
Reserve Nuon gelden (nog te ontvangen)	6.347	-	-	-	6.347
<b>Totaal Bestemmings reserve (inkomensfunctie)</b>	<b>6.347</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.347</b>
<b>Bestemmings reserve (lasten activa)</b>					
Reserve Kapitaallasten	22.879	343	- 1.000	-	22.222
<b>Totaal Bestemmings reserve (lasten activa)</b>	<b>22.879</b>	<b>343</b>	<b>- 1.000</b>	<b>-</b>	<b>22.222</b>
<b>Totaal</b>	<b>51.712</b>	<b>5.667</b>	<b>- 2.185</b>	<b>-</b>	<b>55.194</b>

## Balans en toelichting

### Onverdeeld resultaat

Onder het eigen vermogen wordt naast de reserves het resultaat van het boekjaar opgenomen. In 2014 is het resultaat € 1,2 miljoen negatief. Het voorstel is om het resultaat over 2014 te onttrekken uit de algemene reserve.

bedragen x € 1.000

Onverdeeld resultaat	31-dec-2013	31-dec-2014
Resultaat boekjaar	3.008	- 1.215
<b>Totaal</b>	<b>3.008</b>	<b>- 1.215</b>

### 3.2.2 Vreemd vermogen

#### Voorzieningen

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

De andere voorzieningen worden opgenomen op basis van reëel in te schatten risico's. De grootste voorziening die u hierin aantreft is de voorziening bovenwijkse investeringen. Deze is gevormd op basis van de nota bovenwijkse investeringen welke de raad heeft vastgesteld in 2013.

De toevoeging aan de voorziening De Burgt heeft plaatsgevonden bij het vaststellen van de jaarrekening 2013 van GBO BV. De stand van deze voorziening dient per balansdatum aan te sluiten op het negatieve eigen vermogen in GBO BV. De gemeente is 100% aandeelhouder van de B.V.

Als laatste is de voorziening WAO aangevuld met een ingeschat bedrag. Uit gesprekken met de belastingdienst is gebleken dat de stand van de voorziening te laag is. Een afrekening hiervan zal naar verwachting in 2015 plaatsvinden.

bedragen x € 1.000

Voorzieningen	Saldo 1-1-2014	Stortin- gen	Onttrek- kingen	Aanwen- dingen	Saldo 31-12- 2014
<b>Voorzieningen (egalisatie lasten)</b>					
Voorziening Groot onderhoud wegen	-	1.792	- 75	- 469	1.249
Voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.814	1.158	-	- 848	2.125
Voorziening Onderhoud primair onderwijs	2.427	447	- 815	- 25	2.034
Voorziening ontwikkelingsfonds platteland	511	283	-	- 303	490
<b>Totaal Voorzieningen (egalisatie lasten)</b>	<b>4.752</b>	<b>3.680</b>	<b>- 890</b>	<b>- 1.644</b>	<b>5.898</b>
<b>Voorzieningen (verplichting risico's)</b>					
Voorziening Bovenwijkse investeringen	6.470	-	-	-	6.470
Voorziening De Burgt	1.265	225	-	-	1.490
Voorziening WAO	604	467	-	- 71	1.000
Voorziening WSW	196	-	-	- 112	83
<b>Totaal Voorzieningen (verplichting risico's)</b>	<b>8.535</b>	<b>692</b>	<b>-</b>	<b>- 183</b>	<b>9.044</b>
<b>Totaal</b>	<b>13.287</b>	<b>4.372</b>	<b>- 890</b>	<b>- 1.828</b>	<b>14.942</b>

## Balans en toelichting

### Langlopende schulden

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 2014. Voor het financieringsbeleid en relevante balansratio's wordt verwezen naar paragraaf 4 van deze jaarverslaggeving.

bedragen x € 1.000

Langlopende schulden	31-dec-2013	Opname	Aflossing	31-dec-2014
Opgenomen langlopende leningen	295.637	25.000	-	320.637
Aflossing Onderhandse leningen	- 49.849	-	19.649	- 69.498
Spaarsaldo hypotheken	2.169	- 61	-	2.108
<b>Totaal</b>	<b>247.957</b>	<b>24.939</b>	<b>19.649</b>	<b>253.247</b>

### 3.2.3 Vlottende passiva

#### Kortlopende schulden

Bij de kortlopende schulden zien we een afname van de kasgeldleningen. Een aantal leningen zijn omgezet naar een langere termijn. In paragraaf 4 vindt u nadere informatie rond ons treasury beleid.

bedragen x € 1.000

Kortlopende schulden	31-dec-2013	31-dec-2014
Crediteuren	1.937	1.376
Kasgeldleningen	27.000	18.000
Nog te betalen bedragen	6.811	7.179
Waarborgsommen	310	252
<b>Totaal</b>	<b>36.058</b>	<b>26.806</b>

#### Liquide middelen

De bankstanden, of liquide middelen, betreffen bij de jaarrekening een momentopname. Voor een inzicht in de kasstromen wordt u verwezen naar het kastroomoverzicht in deze jaarrekening.

bedragen x € 1.000

Liquide middelen	31-dec-2013	31-dec-2014
Bank Nederlandse gemeenten	1.250	3.042
ING Bank	- 13	-
<b>Totaal</b>	<b>1.237</b>	<b>3.042</b>

#### Overlopende passiva

Het grootste onderdeel van de overlopende passiva betreffen gelden die we ontvangen hebben en die betrekking hebben op komende uitgaven. Daarnaast is hierin opgenomen de nog te betalen loonbelasting; dit betreft de aangifte over de maand december.

bedragen x € 1.000

Overlopende passiva	31-dec-2013	31-dec-2014
Te betalen loonbelasting	1.377	1.551
Te betalen WWB/WMO/IOAZ gelden	444	367
Nog te betalen grondtransacties	600	810
Vooruit ontvangen bedragen	6.110	7.559
Overige overlopende passiva	614	481
<b>Totaal</b>	<b>9.145</b>	<b>10.767</b>

## 4. Kasstroomoverzicht

bedragen x € 1.000

Kasstroomoverzicht	Rekening 2014
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	
Saldo jaarrekening	- 1.215
Afschrijvingen	7.726
Mutatie werkkapitaal (afname)	17.249
- Mutatie voorraden (afname)	16.099
- Mutatie vorderingen (afname)	2.721
- Mutatie kortlopende schulden excl. Bankschulden (afname)	- 1.570
Mutatie reserves (toename)	474
Mutatie voorzieningen (toename)	1.655
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>25.889</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	
Investeringen immateriële vaste activa	- 93
Desinvesteringen immateriële vaste activa	-
Investeringen materiële vaste activa	- 33.036
Desinvesteringen materiële vaste activa	7.850
Investeringen financiële vaste activa	- 1.287
Desinvesteringen financiële vaste activa	2.581
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>- 23.985</b>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	
Opname langlopende geldleningen	24.939
Aflossing langlopende geldleningen	- 19.649
Mutatie kasgeldleningen (afname)	- 9.000
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>- 3.710</b>
<b>Mutatie geldmiddelen (afname)</b>	<b>- 1.806</b>
<b>De mutatie in geldmiddelen is als volgt te specificeren</b>	
Liquide middelen ultimo vorig dienstjaar:	- 1.237
Liquide middelen ultimo dienstjaar:	- 3.042
<b>Mutatie geldmiddelen (afname)</b>	<b>- 1.806</b>

Een kasstroomoverzicht is een overzicht van de feitelijke geldstromen die in een organisatie in de loop van een boekjaar binnenkomen en uitgaan. Het is een andere manier van presenteren als een "staat van herkomst en besteding der middelen".

Het kasstroomoverzicht geeft inzicht in verschillende onderdelen zoals:

- De financiering van de activiteiten van de onderneming in het boekjaar.*  
Zo zien we dat er in 2014 per saldo een afname plaats heeft gevonden van de leningen met 3,7 miljoen.
- De liquiditeitspositie*  
De mutatie in liquide middelen zien we terug in het overzicht. Deze zijn gedaald met € 1,8 miljoen
- Het vermogen van de onderneming om geldstromen te genereren.*  
Uit het overzicht zien we dat er ca € 26 miljoen aan liquiditeiten beschikbaar is vanuit de operationele activiteiten. Voor een groot deel, ca € 24 miljoen, worden deze gebruikt voor uitgaven in investeringen. De grootste investeringsuitgaven betreffen het zwembad Voorthuizen (€ 3,3 mln), Rehoboth-, EbenHaezer- en Wheemschool (totaal € 6,9 mln), spoorcruising (€ 2,4 mln), station Barneveld Zuid (€ 1,7 mln) en gronden in erfpacht (€ 6,7 mln).

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

## 5. 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 gemeentesecretaris 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 2014 vastgesteld op € 230.474. Onderstaand treft u de bedragen aan die voor rekening van de gemeente komen in 2014.

Wet normering topinkomens (WNT)	Gemeente secretaris	Griffier
Aantal fte	1,00	1,00
Datum in dienst	01-03-1986	01-07-2003
1. Beloning	€ 110.471	€ 93.262
2. Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.188	€ 15.377
3. Belaste vaste en variabele kostenvergoedingen	€ 1.686	€ 652
<b>Totaal</b>	<b>€ 125.345</b>	<b>€ 109.290</b>

# Bijlagen

## Bijlage 1 – Controleverklaring



### **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

#### **Verklaring betreffende de jaarrekening**

Wij hebben de (in de jaarstukken op bladzijde 6 tot en met 10 en 68 tot en met 80 inclusief de bijlagen 2, 3, 4 en 8) opgenomen jaarrekening 2014 van de gemeente Barneveld gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en het overzicht van baten en lasten over 2014 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SISA-bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

#### **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, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide 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.

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. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en 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.

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 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 inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2 lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door de Gemeenteraad bij raadsbesluit van 6 mei 2014 vastgesteld. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de toleranties gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT.

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 2014 als van de activa en passiva per 31 december 2014 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2014 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.

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

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

Amsterdam, 30 april 2015

Baker Tilly Berk N.V.

*was getekend*

drs. E.C.J. Moens RA  
Partner

## Bijlage 2 – In exploitatie genomen gronden (IEGG)

bedragen x € 1.000

Voorraden: Bouwgrond in exploitatie	Resultaat-neming t/m 2013	Boek-waarde begin djr	Vermeer-dering	Vermin-dering	Resultaat-neming in 2014	Boek-waarde einde djr	Restant uitgeef-bare grond	BW per restant uitgeef-bare m2	Nog te maken kosten	Nog te ontvan-gen opbreng-sten	Verwacht eindresultaat eind-waarde	Getroffen voorzie-ning	Verwacht jaar van afronding
<b>Bedrijfsterrein</b>													
800003 - Thorbeckelaan Zuid		8.538	1.481	- 68	-	9.950	7,26 ha	€ 137	5.096	- 14.483	- 563	762	2021
800008 - Briellaerd Noord		7.058	490	- 1.274	-	6.275	2,00 ha	€ 314	1.204	- 7.074	- 404	530	2017
800020 - Columbiz Park	- 4.850	16.397	1.021	- 106	-	17.312	7,06 ha	€ 245	9.204	- 12.227	- 14.289	14.289	2020
800026 - Harselaar Driehoek West		102	41	-	-	143	1,74 ha	€ 8	1.615	- 3.193	1.435	-	2019
800029 - Harselaar Zuid fase 1a		18.412	1.848	- 257	-	20.003	26,93 ha	€ 74	39.921	- 62.854	2.931	-	2024
800031 - Harselaar West West		10.971	597	- 8.667	-	2.901	5,86 ha	€ 50	2.322	- 5.758	536	-	2016
800078 - BTP Herontwikkeling Nijkerkerweg 119		2	12	-	-	14	0,30 ha	€ 5	347	- 708	347	-	2016
<b>Totaal Bedrijfsterrein</b>	<b>- 4.850</b>	<b>61.481</b>	<b>5.489</b>	<b>- 10.373</b>	<b>-</b>	<b>56.597</b>	<b>51,14 ha</b>		<b>59.708</b>	<b>- 106.297</b>	<b>- 10.008</b>	<b>15.581</b>	
<b>Woningbouw</b>													
800001 - Jonkersweg		71	32	-	-	103	0,40 ha	€ 26	684	- 1.301	513	-	2016
800002 - Van den Bogertlaan		77	281	- 420	-	- 62	-	€ -	370	- 74	- 234	234	2016
800005 - Gasfabrieksterrein	- 345	512	211	- 258	- 465	-	-	€ -	-	-	-	-	2014
800006 - Schoolterrein Hessenweg (Meerwaarde)		52	28	-	-	80	0,02 ha	€ 398	116	- 762	566	-	2016
800007 - Overgangszone Esvelderbeek		3.702	687	- 304	-	4.085	9,87 ha	€ 41	1.012	- 4.507	- 590	672	2017
800009 - Van Lodenstein College		- 447	188	28	232	-	-	€ -	-	-	-	-	2014
800010 - Veller I		7.981	368	- 1.936	-	6.412	1,43 ha	€ 448	1.226	- 4.348	- 3.290	3.418	2017
800011 - Veller II		25.466	1.921	- 8.212	-	19.174	9,78 ha	€ 196	9.760	- 27.674	- 1.261	1.644	2019
800012 - Voorzieningenstrook Lunterseweg	- 680	- 69	50	-	-	- 18	0,12 ha	€ -15	392	- 439	65	-	2015
800015 - Centrumplan Markthalgebied		- 192	184	116	-	108	0,08 ha	€ 129	811	- 1.035	116	-	2016
800022 - Blankensgoed		- 212	77	- 249	-	- 385	0,65 ha	€ -59	2.033	- 1.898	250	-	2017
800024 - Holzenbosch I		5.311	385	- 27	-	5.669	7,89 ha	€ 72	13.803	- 20.619	1.147	-	2021
800030 - De Kromme Akker	5.200	- 877	30	-	847	-	-	€ -	-	-	-	-	2014
800032 - Kootwijkerbroek III	785	- 63	- 1	- 6	-	- 69	0,22 ha	€ -31	- 695	- 400	1.165	-	2016
800033 - Puurveen		2.558	368	- 460	-	2.466	1,21 ha	€ 204	1.720	- 6.194	2.007	-	2016
800034 - Stroe IV en V	500	- 344	325	- 283	-	- 302	-	€ -	- 167	- 179	648	-	2016
800035 - Blaupot ten Catehof		384	42	-	-	427	0,14 ha	€ 300	422	- 462	- 386	395	2017
800036 - Herontwikkeling Schoutenstraat 109 (GvP)		3.258	247	- 9	-	3.496	2,53 ha	€ 138	1.526	- 3.145	- 1.877	1.947	2017
800037 - Herontwikkeling J. Catsstraat 82 (Mauritsschool)		185	36	- 1.071	-	- 850	-	€ -	632	- 52	270	-	2016
800038 - Reigerstraat 1		120	13	- 500	367	-	-	€ -	-	-	-	-	2014
800039 - Herontwikkeling Begoniastraat 127 (De Zonnebloem)		275	74	- 1.361	1.012	-	-	€ -	- 887	1	886	-	2014
800041 - Herontwikkeling Schoonderb.weg 45(Besselaarschool)		180	60	-	-	240	0,15 ha	€ 158	231	- 296	- 175	180	2016

bedragen x € 1.000

Voorraden: Bouwgrond in exploitatie	Resultaatneming t/m 2013	Boekwaarde begin djr	Vermeerdering	Verminderings	Resultaatneming in 2014	Boekwaarde einde djr	Restant uitgifbare grond	BW per restant uitgifbare m2	Nog te maken kosten	Nog te ontvangen opbrengsten	Verwacht eindresultaat eindwaarde	Getroffen voorziening	Verwacht jaar van afronding
800046 - Kootwijkerbroek Oost fase 1		- 724	212	- 17	-	- 529	0,85 ha	€ -62	917	- 706	319	-	2015
800049 - Herontwikkeling Leeuwerikstraat 26		164	210	- 1.435	950	- 111	-	€ -	- 871	- 0	982	-	2015
800051 - Herontwikkeling Valkseweg nabij nr.74		- 648	- 29	- 395	1.072	-	-	€ -	-	-	-	-	2014
800054 - Herontwikkeling Sandersstraat 5		1.768	- 1.345	-	-	423	0,60 ha	€ 70	278	- 750	49	-	2016
800071 - Herontwikkeling Van den Berglaan / Spade		13	26	-	-	39	0,25 ha	€ 16	26	- 505	440	-	2016
800072 - Herontwikkeling Wildzoom 2-6		9	23	-	-	32	0,42 ha	€ 8	329	- 230	- 131	131	2016
800073 - Herontwikkeling Iepen Hof 29		0	10	-	-	10	0,11 ha	€ 9	177	- 251	64	-	2018
800076 - Herontwikkeling Putterweg 1		4	8	-	-	11	0,20 ha	€ 6	340	- 482	131	-	2017
800077 - Buurtstraat 11		- 10	12	- 481	479	-	-	€ -	-	-	-	-	2014
800079 - Stroe VI		-	37	-	-	37	0,83 ha	€ 4	696	- 2.103	1.370	-	2019
800080 - De Burgt		-	83	- 83	-	-	-	€ -	- 83	83	-	-	-
<b>Totaal Woningbouw</b>	<b>5.460</b>	<b>48.503</b>	<b>4.852</b>	<b>- 17.364</b>	<b>4.494</b>	<b>40.485</b>	<b>37,77 ha</b>		<b>34.796</b>	<b>- 78.329</b>	<b>3.047</b>	<b>8.621</b>	
<b>Totaal voorraden: Bouwgrond in exploitatie</b>	<b>610</b>	<b>109.983</b>	<b>10.342</b>	<b>- 27.737</b>	<b>4.494</b>	<b>97.082</b>	<b>88,90 ha</b>		<b>94.505</b>	<b>- 184.626</b>	<b>- 6.961</b>	<b>24.201</b>	

- In de kolom 'Resultaatneming t/m 2013' zijn de resultaten weergegeven die reeds verwerkt zijn in de boekwaarden. Dit betreffen onder andere reeds geboekte afwaarderingen als ook voorlopige winstnemingen die in voorgaande jaren al in het resultaat verwerkt zijn.
- De resultaatneming t/m 2013 bij het Columbiz Park van € 4,85 miljoen bestaat uit de volgende onderdelen:
  - o getroffen verliesnemingen op contante waarde € 2,85 miljoen
  - o een reeds ontvangen bijdrage van Heilijgers € 2,00 miljoen

Daarnaast is er nog een te ontvangen bedrag van Heilijgers van € 0,85 miljoen. Deze is verwerkt in de nog te ontvangen opbrengsten.

## Bijlage 3 – Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG)

bedragen x € 1.000

Voorraden: Bouwgrond niet in exploitatie	Resultaat-neming t/m 2013	Boek-waarde begin djr	Vermeer-dering	Vermin-dering	Resultaat-neming in 2014	Boek-waarde einde djr	Bruto oppervlakte grond	Getroffen voorzie-ning	Verwacht jaar in exploitatie name
<b>Bedrijventerrein</b>									
800044 - Thorbeckelaan Noord		1.404	122	- 16	-	1.509	2,74 ha	-	-
800047 - Herontwikkeling Tolnegenweg		1.383	62	- 7	-	1.438	1,49 ha	540	2015
800069 - Harselaar Zuid fase 1b		2.475	105	-	-	2.580	25,00 ha	-	-
<b>Totaal Bedrijventerrein</b>		<b>5.262</b>	<b>288</b>	<b>- 24</b>	<b>-</b>	<b>5.527</b>	<b>29,23 ha</b>	<b>540</b>	
<b>Woningbouw</b>									
800018 - Herontwikkeling stortlokatie Hessenweg		44	40	-	-	84	1,43 ha	-	-
800025 - Holzenbosch II		3.575	162	- 1	-	3.735	9,21 ha	-	-
800040 - Uitbreiding JFC (Wethouder Rebellaan 135)		- 586	258	-	328	-	-	-	2014
800042 - Overige gronden		-	-	-	-	-	-	-	-
800043 - Barneveld Noord		27.800	1.187	- 6	-	28.981	49,56 ha	-	-
800045 - Verbindingsweg		6.206	307	- 20	-	6.493	3,90 ha	4.800	2018
800050 - Herontwikkeling Scherpenzeelseweg 10		4.854	207	-	- 4.000	1.060	1,48 ha	149	2018
800053 - Herontwikkeling Elzenkamperweg (verpl.Manege HWW)		5	0	-	-	5	-	-	-
800055 - Herontwikkeling Kosterijweg 25 (Rehobothschool)		7	6	-	-	13	-	-	-
800056 - Herontwikkeling Essenerweg 59 (Fietscrossbaan)		19	1	-	-	19	-	-	-
800057 - Grond Stationsweg 181		725	31	-	- 600	155	0,08 ha	-	-
800059 - Grond/bedrijf/opstallen Appelseweg 7		- 12	5	7	-	-	-	-	-
800060 - Herontwikkeling Puurveenseweg 32		- 7	- 1	8	-	-	-	-	-
800061 - Herontwikkeling Eendrachtstraat 31		1.799	1.333	- 18	-	3.113	5,89 ha	-	-
800062 - Diverse percelen NS		2	- 3	1	-	-	-	-	-
800063 - Grond nabij Lunterseweg (Rondweg Veller)		20	- 20	-	-	-	-	-	-
800064 - Carpoolstroken Scherpenzeelseweg		- 15	15	0	-	-	-	-	-
800066 - Grond Bijschoterweg (T.Jansen)		1	- 1	-	-	-	-	-	-
800067 - Grond nabij Harselaar West West (Vedege)		60	3	-	-	62	0,74 ha	-	-
800068 - Kootwijkerbroek Oost fase 2		3.315	170	-	-	3.485	4,23 ha	-	2015
800074 - Herontwikkeling Valkhof 89-93		7	6	-	-	13	1,30 ha	-	-
800075 - Lijsterstraat 2		3	2	-	-	5	0,56 ha	-	-
800081 - Herontwikkeling Achterveldseweg 13		-	754	-	-	754	0,43 ha	-	-
800082 - Herontwikkeling Zonnebloemstraat 25		-	1	-	-	1	-	-	-
<b>Totaal Woningbouw</b>		<b>47.821</b>	<b>4.461</b>	<b>- 30</b>	<b>- 4.272</b>	<b>47.979</b>	<b>78,81 ha</b>	<b>4.949</b>	
<b>Totaal voorraden: Bouwgrond niet in exploitatie</b>		<b>53.082</b>	<b>4.749</b>	<b>- 54</b>	<b>- 4.272</b>	<b>53.506</b>	<b>108,04 ha</b>	<b>5.489</b>	

## Bijlage 4 – Verloopoverzicht voorziening grondexploitaties

bedragen x € 1.000

Voorziening grondexploitaties	31-dec-2013	Mutatie	31-dec-2014	Toelichting mutatie
<b>Vorraden: Bouwgrond in exploitatie</b>				
800002 - Van den Bogertlaan	499	- 265	234	Verlaging voorziening
800003 - Thorbeckelaan Zuid	903	- 142	761	Verlaging voorziening
800005 - Gasfabrieksterrein	166	- 166	-	Resultaatafneming, project wordt afgesloten
800007 - Overgangszone Esvelderbeek	368	303	671	Verhoging voorziening
800008 - Briellaerd Noord	789	- 259	530	Verlaging voorziening
800009 - Van Lodenstein College	163	- 163	-	Resultaatafneming, project wordt afgesloten
800010 - Veller I	1.727	1.691	3.418	Verhoging voorziening
800011 - Veller II	1.722	- 78	1.644	Verlaging voorziening
800020 - Columbiz Park	3.598	10.691	14.289	Verhoging voorziening
800022 - Blankensgoed	119	- 119	-	Verlaging voorziening
800024 - Holzenbosch I	1.229	- 1.229	-	Verlaging voorziening
800031 - Harselaar West West	2.050	- 2.050	-	Verlaging voorziening
800035 - Kootwijk (Blaupten Cate)	225	170	395	Verhoging voorziening
800036 - Herontwikking Schoutenstraat 109 (GvP)	-	1.947	1.947	Verhoging voorziening
800041 - Herontwikking Schoonderbekerweg	-	180	180	Verhoging voorziening
800072 - Herontwikking Wildzoom	-	132	132	Verhoging voorziening
<b>Vorraden: Bouwgrond in exploitatie</b>	<b>13.558</b>	<b>10.643</b>	<b>24.201</b>	
<b>Vorraden: Bouwgrond niet in exploitatie</b>				
800004 - Lunterseweg West	-		-	Project is afgesloten in 2013
800021 - Harselaar Centraal - oostzijde Baron Nagellstraat	-		-	Overzetting naar materiële vaste activa
800042 - Overige gronden	640	- 640	0	Dit project is uitgesplitst naar diverse deelprojecten
800045 - Verbindingsweg	6.353	- 1.553	4.800	Verlaging voorziening
800047 - Tolnegenweg	1.289	- 749	540	Verlaging voorziening, in verband met afwaardering
800050 - Herontwikking Scherpenzeelseweg 10	2.102	- 1.953	149	Verlaging voorziening, in verband met afwaardering
<b>Vorraden: Bouwgrond niet in exploitatie</b>	<b>10.385</b>	<b>- 4.895</b>	<b>5.489</b>	
<b>Voorziening op apparaatskosten</b>	<b>2.127</b>	<b>- 2.127</b>	<b>-</b>	
<b>Totaal voorziening</b>	<b>26.070</b>	<b>3.621</b>	<b>29.690</b>	

## Bijlage 5 – Baten en lasten per beleidsproduct

bedragen x € 1.000

1. Zelfstandigheid	Rekening 2013	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2014	Vershil
<b>Saldo van baten en lasten</b>					
<b>Lasten</b>					
1.1 Zelfredzame inwoners	- 6.013	- 6.182	- 5.937	- 5.782	155 V
111 Lokaal onderwijsbeleid	- 3.170	- 3.324	- 3.223	- 3.098	125 V
112 Reïntegratie	- 1.087	- 1.138	- 965	- 995	- 30 N
113 Maatschappelijke zorg	- 1.756	- 1.720	- 1.749	- 1.689	60 V
1.2 Sociale en vitale samenleving	- 3.713	- 3.898	- 3.811	- 3.749	62 V
121 Sportstimulering	- 60	- 52	- 52	- 55	- 3 N
122 Sociaal-cultureel werk	- 957	- 829	- 887	- 905	- 19 N
123 Volksgezondheid en zorg voor jeugd	- 2.696	- 3.017	- 2.873	- 2.790	83 V
1.3 Gemeentelijk vangnet	- 16.018	- 16.995	- 16.925	- 16.871	55 V
131 Inkomensvoorziening	- 7.665	- 8.362	- 8.871	- 8.749	122 V
132 Voorzieningen inwoners met beperking	- 8.352	- 8.632	- 8.054	- 8.121	- 67 N
<b>Totaal Lasten</b>	<b>- 25.744</b>	<b>- 27.075</b>	<b>- 26.674</b>	<b>- 26.402</b>	<b>272 V</b>
<b>Baten</b>					
1.1 Zelfredzame inwoners	1.801	1.631	1.520	1.577	57 V
111 Lokaal onderwijsbeleid	1.071	919	931	963	33 V
112 Reïntegratie	711	712	578	603	25 V
113 Maatschappelijke zorg	19	-	12	11	- 1 N
1.2 Sociale en vitale samenleving	52	-	23	38	15 V
122 Sociaal-cultureel werk	41	-	-	5	5 V
123 Volksgezondheid en zorg voor jeugd	11	-	23	33	10 V
1.3 Gemeentelijk vangnet	10.903	10.384	10.759	10.958	199 V
131 Inkomensvoorziening	6.671	6.559	6.834	6.832	- 1 N
132 Voorzieningen inwoners met beperking	4.232	3.825	3.925	4.125	200 V
<b>Totaal Baten</b>	<b>12.756</b>	<b>12.014</b>	<b>12.302</b>	<b>12.573</b>	<b>271 V</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>- 12.988</b>	<b>- 15.061</b>	<b>- 14.371</b>	<b>- 13.829</b>	<b>543 V</b>
<b>Resultaat</b>	<b>- 12.988</b>	<b>- 15.061</b>	<b>- 14.371</b>	<b>- 13.829</b>	<b>543 V</b>

bedragen x € 1.000

2. Bedrijvigheid	Rekening 2013	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2014	Vershil
<b>Saldo van baten en lasten</b>					
<b>Lasten</b>					
2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat	- 1.956	- 1.882	- 1.710	- 1.723	- 13 N
211 Verkeer	- 893	- 878	- 694	- 682	12 V
212 Parkeren	- 493	- 484	- 491	- 515	- 24 N
213 Promotie economie	- 570	- 520	- 525	- 526	- 1 N
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	- 383	- 177	- 187	- 225	- 38 N
221 Economisch structuurbeleid	- 382	- 177	- 187	- 225	- 38 N
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	- 1	-	-	-	-
<b>Totaal Lasten</b>	<b>- 2.339</b>	<b>- 2.059</b>	<b>- 1.897</b>	<b>- 1.948</b>	<b>- 51 N</b>
<b>Baten</b>					
2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat	1.336	1.215	1.255	1.225	- 31 N
211 Verkeer	34	20	20	14	- 6 N
212 Parkeren	1.287	1.195	1.235	1.211	- 25 N
213 Promotie economie	15	-	-	-	-
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	165	125	135	- 7.355	- 7.490 N
221 Economisch structuurbeleid	164	125	135	137	2 V
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	1	-	-	- 7.492	- 7.492 N
<b>Totaal Baten</b>	<b>1.501</b>	<b>1.340</b>	<b>1.391</b>	<b>- 6.130</b>	<b>- 7.521 N</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>- 839</b>	<b>- 719</b>	<b>- 506</b>	<b>- 8.078</b>	<b>- 7.572 N</b>
<b>Resultaat</b>	<b>- 839</b>	<b>- 719</b>	<b>- 506</b>	<b>- 8.078</b>	<b>- 7.572 N</b>

bedragen x € 1.000

3. Leefbaarheid	Rekening 2013	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2014	Vershil
<b>Saldo van baten en lasten</b>					
<b>Lasten</b>					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	- 832	- 231	- 828	- 835	- 7 N
311 Volkshuisvesting	- 830	- 231	- 603	- 610	- 7 N
312 Grondexploitatie woningen	- 2	-	- 225	- 225	-
3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	- 23.338	- 22.460	- 23.367	- 23.419	- 52 N
321 Veiligheid	- 4.901	- 3.430	- 4.516	- 4.568	- 52 N
322 Groen	- 2.916	- 3.302	- 3.261	- 2.963	298 V
323 Begraven	- 700	- 664	- 643	- 721	- 77 N
324 Afvalinzameling en -verwerking	- 3.742	- 3.706	- 3.718	- 3.658	59 V
325 Riolering & water	- 2.328	- 2.704	- 2.527	- 2.455	73 V
326 Milieu & ruimtelijke ordening	- 5.427	- 5.071	- 5.102	- 5.321	- 219 N
327 Wegen	- 2.842	- 3.064	- 3.087	- 3.218	- 131 N
328 Reiniging en vuilbeheersing	- 481	- 519	- 512	- 515	- 3 N
3.3 Adequate voorzieningen	- 12.340	- 13.476	- 12.630	- 12.643	- 13 N
331 Publiekszaken	- 834	- 1.021	- 1.024	- 1.044	- 20 N
332 Huisvesting onderwijs	- 4.572	- 5.615	- 4.486	- 4.470	17 V
333 Bibliotheek	- 1.128	- 982	- 982	- 977	5 V
334 Kunst en cultuur	- 1.932	- 1.563	- 2.030	- 2.061	- 31 N
335 Sportaccomodaties	- 2.397	- 2.776	- 2.629	- 2.644	- 15 N
336 Overige accommodaties	- 1.221	- 1.242	- 1.209	- 1.175	34 V
337 Speelvoorzieningen	- 256	- 278	- 269	- 272	- 3 N
<b>Totaal Lasten</b>	<b>- 36.510</b>	<b>- 36.167</b>	<b>- 36.825</b>	<b>- 36.897</b>	<b>- 72 N</b>
<b>Baten</b>					
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	560	9	333	4.100	3.767 V
311 Volkshuisvesting	557	9	5	7	2 V
312 Grondexploitatie woningen	3	-	328	4.093	3.765 V
3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	13.037	11.618	11.656	12.324	668 V
321 Veiligheid	1.489	144	159	132	- 26 N
322 Groen	16	44	14	13	- 1 N
323 Begraven	727	752	752	758	6 V
324 Afvalinzameling en -verwerking	5.046	5.021	5.021	5.299	278 V
325 Riolering & water	3.430	3.576	3.576	3.634	58 V
326 Milieu & ruimtelijke ordening	2.197	2.009	2.062	2.413	351 V
327 Wegen	131	73	73	74	1 V
328 Reiniging en vuilbeheersing	1	-	-	1	1 V
3.3 Adequate voorzieningen	2.686	2.851	2.967	2.977	10 V
331 Publiekszaken	797	928	895	940	46 V
332 Huisvesting onderwijs	575	648	648	637	- 11 N
333 Bibliotheek	44	45	45	44	- 1 N
334 Kunst en cultuur	137	97	183	237	54 V
335 Sportaccomodaties	651	620	620	601	- 19 N
336 Overige accommodaties	483	514	576	517	- 58 N
337 Speelvoorzieningen	0	-	-	- 0	- 0 N
<b>Totaal Baten</b>	<b>16.283</b>	<b>14.478</b>	<b>14.956</b>	<b>19.401</b>	<b>4.445 V</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>- 20.228</b>	<b>- 21.690</b>	<b>- 21.869</b>	<b>- 17.496</b>	<b>4.374 V</b>
<b>Resultaat</b>	<b>- 20.228</b>	<b>- 21.690</b>	<b>- 21.869</b>	<b>- 17.496</b>	<b>4.374 V</b>

bedragen x € 1.000

4. Bestuur en bedrijfsvoering	Rekening 2013	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2014	Vershil
<b>Saldo van baten en lasten</b>					
<b>Lasten</b>					
4.1 Bestuur	- 2.149	- 1.996	- 2.083	- 2.086	- 3 N
411 Raad	- 1.001	- 968	- 987	- 977	10 V
412 B&W	- 945	- 816	- 830	- 839	- 10 N
413 Bestuurlijke samenwerking	- 203	- 212	- 267	- 269	- 3 N
4.2 Interne dienstverlening	- 16.359	- 15.530	- 15.163	- 15.802	- 638 N
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	- 919	- 379	- 378	- 506	- 128 N
422 Ondersteuning organisatie	- 15.440	- 15.150	- 14.785	- 15.296	- 510 N
4.3 Algemene dekkingsmiddelen	- 14.149	- 12.659	- 14.096	- 14.194	- 97 N
431 Treasury	- 9.079	- 10.185	- 9.213	- 9.229	- 16 N
432 Belastingen	- 582	- 610	- 672	- 664	8 V
434 Overige baten en lasten	- 1.819	162	- 2.104	- 2.100	4 V
436 Werken voor derden	- 2.669	- 2.026	- 2.108	- 2.201	- 93 N
<b>Totaal Lasten</b>	<b>- 32.657</b>	<b>- 30.185</b>	<b>- 31.343</b>	<b>- 32.081</b>	<b>- 738 N</b>
<b>Baten</b>					
4.1 Bestuur	202	203	217	185	- 32 N
411 Raad	202	203	203	172	- 31 N
412 B&W	-	-	14	13	- 0 N
4.2 Interne dienstverlening	2.110	977	1.325	1.509	185 V
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	1.034	257	581	596	15 V
422 Ondersteuning organisatie	1.076	720	744	913	169 V
4.3 Algemene dekkingsmiddelen	67.108	66.149	67.461	68.705	1.244 V
431 Treasury	8.589	8.641	8.589	8.658	69 V
432 Belastingen	11.081	11.312	11.291	11.420	129 V
433 Algemene uitkering	43.042	43.217	44.320	44.456	136 V
434 Overige baten en lasten	895	-	116	1.051	935 V
436 Werken voor derden	3.500	2.978	3.146	3.121	- 24 N
<b>Totaal Baten</b>	<b>69.420</b>	<b>67.329</b>	<b>69.003</b>	<b>70.400</b>	<b>1.397 V</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>36.763</b>	<b>37.144</b>	<b>37.660</b>	<b>38.319</b>	<b>659 V</b>
<b>Mutatie reserves</b>					
<b>Onttrekkingen</b>					
4.4 Resultaatbepaling	2.225	2.408	2.525	2.185	- 340 N
441 Mutaties reserves	2.225	2.408	2.525	2.185	- 340 N
<b>Totaal Onttrekkingen</b>	<b>2.225</b>	<b>2.408</b>	<b>2.525</b>	<b>2.185</b>	<b>- 340 N</b>
<b>Toevoegingen</b>					
4.4 Resultaatbepaling	- 1.927	- 1.733	- 2.316	- 2.316	0 V
441 Mutaties reserves	- 1.927	- 1.733	- 2.316	- 2.316	0 V
<b>Totaal Toevoegingen</b>	<b>- 1.927</b>	<b>- 1.733</b>	<b>- 2.316</b>	<b>- 2.316</b>	<b>0 V</b>
<b>Mutatie reserves</b>	<b>299</b>	<b>675</b>	<b>209</b>	<b>- 131</b>	<b>- 340 N</b>
<b>Resultaat</b>	<b>37.062</b>	<b>37.819</b>	<b>37.869</b>	<b>38.187</b>	<b>318 V</b>

## Bijlage 6 - Overzicht indicatoren

Indicatoren		Programma begroting 2014	Realisatie 2014 *	Benchmark	Bron	Frequentie
<b>1. Zelfstandigheid</b>						
1.1	Aantal klanten bemoeizorg	nvt (kerncijfer)	154 (2013)	nvt	eigen gegevens	1xprjr
1.1.1	% van alle leerplichtige leerlingen dat een school bezoekt	97%	99%	nvt	eigen gegevens	1xprjr
	% VVE peuters dat bereikt wordt	80%	96%	nvt	eigen gegevens	1xprjr
1.1.2	percentage uitstroom naar werk t.o.v. totaal bestand	> 20%	9,8%	nvt	eigen gegevens	1xprjr
1.2	De sociale kwaliteit van de woonomgeving (= sociale cohesie)	≥ 7	6,70%	meting in 2014	2	1xp4jr
1.2.1	% kinderen in het basisonderwijs dat sport volgens de norm (uur per dag)	> 85%	> 85%	nvt	eigen onderzoek	1xp4jr
	% jongeren op voortgezet onderwijs dat sport volgens de norm (uur per dag)	> 75%	> 75%	nvt	eigen onderzoek	1xp4jr
	% senioren (55+) dat sport volgens de norm (half uur per dag)	nvt	meting in 2015	nvt	eigen onderzoek	1xp4jr
1.2.2	Tevredenheidcijfer jeugd- en jongerenwerk	≥ 8,7	8,7 (2011)	nvt	extern onderzoek	1xp4jr
1.2.3	Score preventieve voorzieningen jeugdigen (jeugdthermometer wmo benchmark)	≥ 68%	68% (2011)	68%	8 jeugd thermomtr	1xprjr
1.3	% unieke inwoners dat gebruik maakt van gemeentelijke vangnetvoorzieningen	nvt (kerncijfer)	6% **	nvt	eigen gegevens	1xprjr
1.3.1	Aantal pers dat na de intake Wwb reden ziet om geen beroep te doen op een gemeentelijke uitkering (%)	nvt (kerncijfer)	29,40%	nvt	eigen gegevens	1xprjr
1.3.2	% meldingen dat na gesprek wordt opgelost zonder een gemeentelijke Wmo-voorziening	nvt (kerncijfer)	55,90%	nvt	eigen gegevens	1xprjr

Indicatoren		Programma begroting 2014	Realisatie 2014 *	Benchmark	Bron	Frequentie
<b>2. Bedrijvigheid</b>						
2.1	Ranking MKB vriendelijkste gemeente GLd	≥ 3	1 (2012)	nvt (ranking)	MKB	1xp2jr
	Waardering met betrekking tot de bereikbaarheid van het openbaar vervoer in de gemeente	≥ 6,8	6,9 (2013)	6,7	1	1xp2jr
	Werkgelegenheid					
2.1.1	Onderzoek Waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, verkeersveiligheid gemeente	≥ 6,3	7 (2013)	6,7	1	1xp2jr
	Kengetal verkeersoverlast uit Veiligheidsmonitor	≤ 3,4 (2014)	3,1 (2013)	3,4 in Gld (2013)	2	1xp4jr
	Aantal verkeersslachtoffers per jaar	nvt (kerncijfer)	39 (2013)	nvt	ROVG	1xpjr
	Aantal verkeersongevallen per jaar	nvt (kerncijfer)	189 (2013)	nvt	ROVG	1xpjr
	Aantal verkeersongevallenconcentraties (gemiddelde afgelopen 5 jr)	≤ 7	1 (2008-2013)	nvt	ROVG	1xpjr
2.1.2	Waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner: bereikbaarheid van de buurt met de auto	≥ 7,9	7,9 (2013)	7,8	1	1xp2jr
	Parkeermogelijkheden in de buurt	≥ 6,7	6,6 (2013)	6,5	1	1xp2jr
	Bezettingsgraad over de parkeervoorzieningen in het centrum Barneveld	< 90%	55% (2012)	nvt	eigen meting	1xp2jr
2.1.3	Ranking onderdeel communicatie/beleid uit MKB Ned	> 3	1 (2012/2013)	nvt (ranking)	MKB	1xp2jr
	Ranking onderdeel tevredenheid uit MKB Ned	> 3	1 (2012/2013)	nvt (ranking)	MKB	1xp2jr
	Rapportcijfer tevredenheid	≥ 7,1	7,4 (2012/2013)	6,4 (2012)	MKB	1xp2jr
2.2	Werkloosheidscijfer (% niet werkende werkzoekenden van de beroepsbevolking)	nvt (kerncijfer)	6%	10,3 (landelijk)	UWV	1xpmnd
2.2.1	Omvang werkgelegenheid op tenminste het niveau van de hoogconjunctuur (aantal bedrijfsvestigingen)	≥ 4.174	5.400	3.253 (2008)	4	1xpjr
	Omvang werkgelegenheid op tenminste het niveau van de hoogconjunctuur (aantal banen)	> 29.236	31.060	25.386 (2008)	4	1xpjr
	% leegstand detailhandel in kern Barneveld (BMV)	≤ 4,5	9,5	6,2 (FoodValley)	eigen meting	1xpjr
	m2 leegstand kantoren (2 jaarlijks via vastgoed monitor food valley)	< 20.000 m2	25.000 m2	20.000 m2	9	1xp2jr
	Gemiddelde hoeveelheid uitgegeven bedrijventerreinen per jr (monitor RPB)	nvt kerncijfer	6,2 ha	nvt	monitor RPB	1xpjr
2.2.2	Aanbod ha nieuw bedrijventerrein	nvt kerncijfer	2,5 ha	nvt	eigen gegevens	1xpjr

Indicatoren		Programma begroting 2014	Realisatie 2014 *	Benchmark	Bron	Frequentie
<b>3. Leefbaarheid</b>						
3.1	% woningen in goedkope sector (koop en huur)	35	34	nvt	eigen gegevens	1xpjr
	% woningen in middeldure sector	20	44	nvt	eigen gegevens	1xpjr
	% woningen in dure sector	45	22	nvt	eigen gegevens	1xpjr
	% sociale huur beneden de liberalisatiegrens	≥ 20	22	nvt	eigen gegevens	1xpjr
3.1.1	Toename woningen in goedkope sector	100	101	nvt	eigen gegevens	1xpjr
	Toename woningen in middeldure sector	60	132	nvt	eigen gegevens	1xpjr
	Toename woningen in dure sector	130	67	nvt	eigen gegevens	1xpjr
	% goedkope woningen voor starters (van nieuwe koop- en huurwoningen)	35	32	nvt	eigen gegevens	1xpjr
	% woningen voor senioren (van nieuwe woningen)	35	29	nvt	eigen gegevens	1xpjr
3.1.2	Toename woningvoorraad	290	300	nvt	eigen gegevens	1xpjr
3.2	Onderzoek waarstaatjegemeente.nl, de burger als onderdaan, leefbaarheid in de buurt	≥ 7,7	7,7 (2013)	7,5	1	1xp2jr
	Conform kadernota IBOR voldoen aan de drie beheerkwaliteiten binnen de kwaliteitsrange 'hoog', in %	A+:30, A:60, B:10	nvt	nvt	eigen meting	1xpjr
3.2.1	% dat brandweer bij brand binnen norm van 9 min op plaats van incident is	64	zie programma 3, bij 3.2.		6	doorlopend
	% dat brandweer bij ongevallen binnen norm van 15 min aanwezig is	100	zie programma 3, bij 3.2.		6	doorlopend
	% dat de FRB + AED netwerk bij alarmeringen voor reanimatie binnen 6 min ter plaatse is	100	zie programma 3, bij 3.2.		6	doorlopend
	% van de bevolking dat zich brandveilig voelt (Veiligheidsmonitor)	≥ 90%	24***	nvt	2	1xp4jr
	% van de bevolking dat zich veilig voelt (Veiligheidsmonitor)	≥ 81	88	81	2	1xp4jr
3.2.2	waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, tevredenheid burger over onderhoud openbaar groen	≥ 6,5	6,6 (2013)	6,7	1	1xp2jr
3.2.4	waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, tevredenheid burger over afvalinzameling	≥ 6,9	8,2 (2013)	7,7	1	1xp2jr
	% restafval (via minicontainers) van de totale ingezamelde hoeveelheid huishoudelijk afval	< 40	35	37 (NVRD 2012)	eigen gegevens	1xpjr
	% herbruikbaar papier in restafval	< 4,1 (2014)	onbekend****	nvt	eigen gegevens	1xpjr

Indicatoren	Programma begroting 2014	Realisatie 2014 *	Benchmark	Bron	Frequentie	
<b>3. Leefbaarheid</b>						
3.2.5	% riolen voor afvalwater en overtollig hemelwater dat in goede staat moet verkeren	> 90 (2014)	91,4	nvt	VGRP	1xp5jr
	Het aantal klachten per jaar over stankhinder bij gemalen en over het riool per jaar.	< 10	11	nvt	VGRP	1xpjr
3.2.6	% actuele bestemmingsplannen	100	100	vanaf 2013	eigen gegevens	doorlopend
	% gegrond bezwaar	< 15	4	nvt	eigen gegevens	1xpjr
	% energiebesparing per jaar voor gemeentelijke gebouwen	3	±3	nvt	eigen gegevens	1xpjr
3.2.7	% van de wegen waarvan de kwaliteitsscore matig is	14	12 (2012) *****	CROW norm	eigen gegevens	1xpjr
	% van de wegen waarvan de kwaliteitsscore onvoldoende is	18	16 (2012) *****	CROW norm	eigen gegevens	1xpjr
	% asfaltverhardingen waarvan de kwaliteitsscore matig is	19	19 (2012) *****	CROW norm	eigen gegevens	1xpjr
	% asfaltverhardingen waarvan de kwaliteitsscore onvoldoende is	22	21 (2012) *****	CROW norm	eigen gegevens	1xpjr
3.2.8	waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, tevredenheid over schoonhouden buurt	≥ 6,7	7,1 (2013)	6,5	1	1xp2jr
	Kengetal verloedering uit Veiligheidsmonitor: % inwoners dat vaak last heeft van hondenpoep	< 20 (2014)	20 (2010)	nvt	2	1xp4jr
3.3	waarstaatjegemeente.nl, de burger als belastingbetaler, ik krijg voldoende terug voor mijn belastinggeld	≥ 5,8	6,1 (2013)	5,8	1	1xp2jr
3.3.1	waarstaatjegemeente.nl, de burger als klant, oordeel bezoeker openingstijden	≥ 7,6	7,6 (2013)	7,6	1	1xp2jr
	waarstaatjegemeente.nl, de burger als klant, oordeel bezoeker over wachttijd loket	≥ 8,1	8,2 (2013)	8,1	1	1xp2jr
3.3.2	waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, tevredenheid burger over onderwijsvoorzieningen	≥ 7,7	7,9 (2013)	7,5	1	1xp2jr
	waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, tevredenheid burger over basisonderwijs in de buurt	≥ 8,2	8,1 (2013)	7,9	1	1xp2jr
3.3.3	% bibliotheek leden van de totale bevolking	≥ 25	28	25	VOB	1xpjr
	% leden kinderen	≤ 60	85	60	VOB	1xpjr
3.3.4	waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, tevredenheid burger over cultuur voorzieningen	≥ 7,1	7,0 (2013)	6,9	1	1xp2jr
3.3.5	waarstaatjegemeente.nl, de burger als wijkbewoner, tevredenheid burger over sportvoorzieningen	≥ 7,7	7,7 (2013)	7,6	1	1xp2jr

Indicatoren		Programma begroting 2014	Realisatie 2014 *	Benchmark	Bron	Frequentie
<b>4. Bestuur &amp; interne dienstverlening</b>						
4.1	waarstaatjegemeente, de burger als kiezer, mening burgers over goed gemeentebestuur	≥ 6,2	6,4 (2013)	6,3	1	1xp2jr
4.1.1	waarstaatjegemeente, de burger als kiezer, oordeel burger over invloed als kiezer	≥ 5,7	6,0 (2013)	5,7	1	1xp2jr
	Oordeel burger over vertegenwoordiging door gemeenteraad	≥ 5,5	5,8 (2013)	5,5	1	1xp2jr
4.1.2	Vertrouwen burgers in b&w	≥ 6,2	6,7 (2013)	6,4	1	1xp2jr
4.2	waarstaatjegemeente.nl, cijfer NUP (e-overheid) (resultaatverplichting bouwstenen)	15 (20 in 2015)	10	nvt	NUP-landkaart	1xp2jr
	% direct afgehandelde contacten via KCC	75 (2015)	61	nvt	eigen gegevens	1xpjr
	telefonische bereikbaarheid (% directe bereikbaarheid afdelingen)	≥ 80	51 (2012)	61 (2010/2011)	rapport Telan	1xp2jr
4.3	bedrag van inkomsten uit belastingen en alg. uitk. t.o.v. totale inkomsten	41,6%	57,50%	nvt	eigen gegevens	1xpjr
4.3.1	Gem.rentepercentage over leningen t.o.v. landelijke trend	3,6%	3,40%	nvt	eigen gegevens	1xpjr
4.3.2	Kwalificatie waarderingskamer van de uitvoering wet WOZ	goed	goed	nvt	waarderingkamer	1xpjr
	% gegronde bezwaren t.o.v. totaal aantal aanslagen	nvt	0,80%	nvt	eigen gegevens	1xpjr
	Tevredenheid interne dienstverlening (P&O, BMO, FIN, I&A)	nulmeting	nvt	nvt	eigen gegevens	1x p2jr
<b>paragraaf 2 Weerstandsvermogen</b>						
	weerstandvermogen (eind 2008: 1,8)	1,2 - 1,6	4,1	nvt	eigen gegevens	2xpjr
<b>paragraaf 5 Bedrijfsvoering</b>						
	ziekteverzuim, in %	≤ 4,75	4,20	4,1 (best practice)	eigen gegevens	1xpjr

\* als cijfers uit ander jaar zijn dan 2014, is dat jaar () aangegeven

\*\* exclusief aantallen sociale werkvoorziening

\*\*\* sorteeraanlyse uit 1 wijk

6= VGGM

7= GIDS politie

8= benchmark Wmo

9= Vastgoedmonitor Food Valley

VOB= Vereniging Openbare Bibliotheken

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.

Streepwaarde betreft 2014, tenzij anders vermeld

## Bijlage 7

## Staat uit te voeren werken

bedragen x € 1.000

Staat uit te voeren werken	Afschr. termijn	Investering	Bijdrage / inkomsten	Beleids toevoegingen t/m 2013	2014	Nr. oorspronkelijk investeringsplan *1)
<b>2. Bedrijvigheid</b>						
<b>6058 Verkeer beleid en maatregelen</b>						
Stationsomgeving Barneveld Centrum	20	197	-	10	-	bt 2009-12 (bt 2010-12)
Aanleg Fietsroutes	20	800	400	-	10	bt 2014/15
Transferium Barneveld Noord - voorzieningen	20	100	-	5	-	bt 2009-24 (bt 2010-24)
<b>Totaal 6058 Verkeer beleid en maatregelen</b>		<b>1.097</b>	<b>400</b>	<b>15</b>	<b>10</b>	
<b>Totaal 2. Bedrijvigheid</b>		<b>1.097</b>	<b>400</b>	<b>15</b>	<b>10</b>	
<b>3. Leefbaarheid</b>						
<b>6160 Huisvesting bijzonder basisonderwijs</b>						
Renovatie 2009	20	181	-	9	-	bt 2009
Renovaties 2010	20	384	-	19	-	bt 2010
Renovaties 2011	20	1.261	-	63	-	bt 2011
Renovaties 2013 (PWA)	40	895	-	22	-	bt 2013
<b>Totaal 6160 Huisvesting bijzonder basisonderwijs</b>		<b>2.721</b>	<b>-</b>	<b>114</b>	<b>-</b>	
<b>6166 Gymlokalen, sportzalen en sporthallen</b>						
Lijsterhof gymzalen aanpassen	40	150	-	-	4	bt 2013/14
<b>Totaal 6166 Gymlokalen, sportzalen en sporthallen</b>		<b>150</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4</b>	
<b>Totaal 3. Leefbaarheid</b>		<b>2.871</b>	<b>-</b>	<b>114</b>	<b>4</b>	
<b>Totaal staat uit te voeren werken</b>		<b>3.968</b>	<b>400</b>	<b>129</b>	<b>14</b>	

\*1) bt = beleidstoevoeging

# Bijlage 8

## Sisa staat



Ministerie van Binnenlandse Zaken en  
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015							
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2015 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leeringen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
		Gemeenten	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04	
			€ 651.785	€ 194.112	€ 67.375	€ 0	
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden  Provinciale beschikking en/of verordening  Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikkningsnummer 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 R Indicatornummer: E27B / 04	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05
			1 2008-000403	€ 0	€ 86.582	€ 0	€ 0
			2 2010-012296	€ 0	€ 86.582	€ 0	€ 0
			3 2009-022700	€ 26.549	€ 98.402	€ 0	€ 0
			4 2012-016062	€ 0	€ 82.025	€ 0	€ 0
			5 2013-006532	€ 0	€ 110.000	€ 0	€ 0
			6 2013-005795	€ 52.500	€ 66.690	€ 0	€ 0
			7 2014-014880	€ 11.250	€ 2.259	€ 0	€ 0
			8 2014-003554	€ 5.203	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikkningsnummer	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	€ 1.391.443		Ja
			2 2010-012296	€ 292.500	€ 1.248.061		Ja
			3 2009-022700	€ 111.780	€ 183.634		Ja
			4 2012-016062	€ 242.000	€ 360.173		Ja
			5 2013-006532	€ 180.000	€ 299.503		Ja
			6 2013-005795	€ 52.500	€ 66.690		Ja
			7 2014-014880	€ 11.250	€ 2.259		Ja
			8 2014-003554	€ 5.203	€ 0		Nee
I&M	E28C	Regionale mobiliteitsfondsen SiSa tussen medeoverheden  Provinciale beschikking, verordening of overeenkomst  Gemeenten	Hieronder per regel één beschikkningsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Gerealiseerd 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	€ 1.786.942	2.385.806,00	€ 785.806
			Kopie beschikkningsnummer	Toelichting	Eindverantwoording Ja/Nee		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E28C / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E28C / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E28C / 08		
			1 2007-018711		Nee		

SZW	G1	<p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2014</p> <p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)</p> <p>Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners</p>	<p>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)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G1 / 01</p>	<p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>Aard controle n.v.t. Indicatorenummer: G1 / 02</p>				
			0,00	Nee				
SZW	G1A	<p>Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2013</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. Indicatorenummer: G1A / 01</p>	<p>Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G1A / 02</p>	<p>Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren;</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G1A / 03</p>	<p>inclusief deel openbaar lichaam</p>		
			<p>inclusief deel openbaar lichaam</p>					
			1	60203 Barneveld	125,65	7,92		
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
			9					
SZW	G2	<p>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2014</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>1.1 Wet werk en bijstand (WWB)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G2 / 01</p>	<p>Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>1.1 Wet werk en bijstand (WWB)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G2 / 02</p>	<p>Besteding (jaar T) IOAW</p> <p>Gemeente</p> <p>1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G2 / 03</p>	<p>Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G2 / 04</p>	<p>Besteding (jaar T) IOAZ</p> <p>Gemeente</p> <p>1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G2 / 05</p>	<p>Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G2 / 06</p>
			€ 6.421.689	€ 80.202	€ 253.889	€ 0	€ 20.320	€ 0
			<p>Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen</p> <p>Gemeente</p> <p>1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G2 / 07</p>	<p>Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen</p> <p>Gemeente</p> <p>1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G2 / 08</p>	<p>Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G2 / 09</p>	<p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>Aard controle n.v.t. Indicatorenummer: G2 / 10</p>		
€ 84.289	€ 25.220	€ 0	Ja					
SZW	G3	<p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente 2014</p> <p>Besluit</p>	<p>Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G3 / 01</p>	<p>Besteding (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G3 / 02</p>	<p>Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Rijk)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G3 / 03</p>	<p>Baten (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G3 / 04</p>	<p>Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G3 / 05</p>	<p>Besteding (jaar T) Bob</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G3 / 06</p>
			€ 218.598	€ 245.100	€ 51.943	€ 294.942	€ 45.308	€ 0
			<p>Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G3 / 07</p>	<p>Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G3 / 08</p>	<p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>Aard controle n.v.t. Indicatorenummer: G3 / 09</p>			
€ 0	€ 0	Ja						
SZW	G5	<p>Wet participatiebudget (WPB)_gemeente 2014</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 ingekochte 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 G5/07</p> <p>Aard controle D1 Indicatorenummer: G5 / 01</p>					
			1.044					
			<p>Besteding (jaar T) participatiebudget</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G5 / 02</p>	<p>Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G5 / 03</p>	<p>Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G5 / 04</p>	<p>Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G5 / 05</p>	<p>Reservering besteding van educatie bij roc's in jaar T voor volgend kalenderjaar (jaar T+1 )</p> <p>Aard controle R Indicatorenummer: G5 / 06</p>	<p>Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee</p> <p>De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/02 tot en met G5/06</p> <p>Aard controle n.v.t. Indicatorenummer: G5 / 07</p>
850.549	154.838	€ 19.148	€ 0	€ 0	Ja			