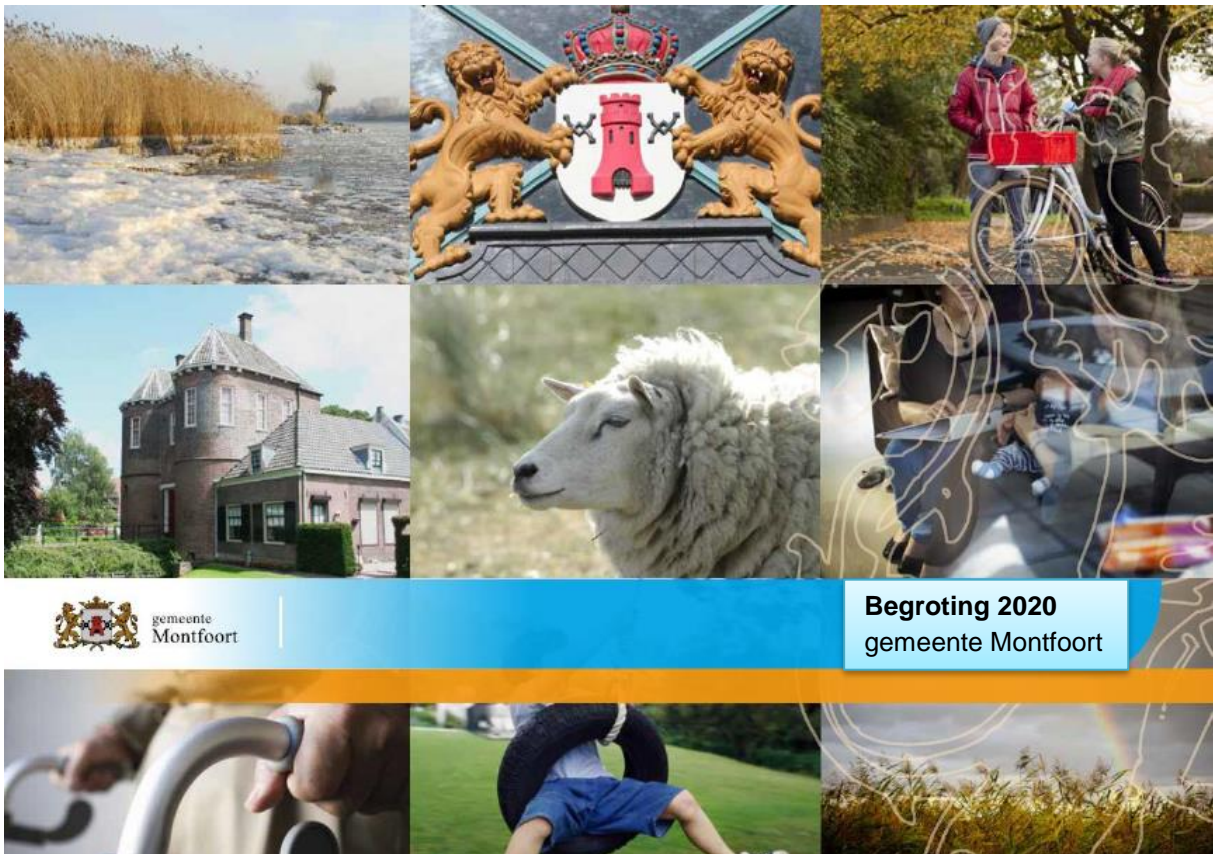




Programmabegroting 2020

Gemeente Montfoort



 gemeente
Montfoort

Begroting 2020
gemeente Montfoort





Inhoudsopgave programmabegroting

1	Inleiding	1
1.1.	Leeswijzer	1
1.2.	Aanbiedingsbrief	2
1.3.	Financiële hoofdlijnen	4
1.4.	Dashboard financiën	7
2	Programmaverantwoording	9
2.1.	Bestuur en organisatie	10
2.2.	Openbare orde en veiligheid.....	13
2.3.	Wonen en ruimte	16
2.4.	Onderwijs, sport en cultuur	24
2.5.	Inkomen, Jeugd en Wmo	28
2.6.	Overhead	33
2.7.	Algemene dekkingsmiddelen	35
2.8.	Heffing Vpb en onvoorzien	37
3	Paragrafen	38
3.1.	Lokale heffingen.....	39
3.2.	Weerstandvermogen en risicobeheersing.....	45
3.3.	Onderhoud kapitaalgoederen	50
3.4.	Financiering.....	54
3.5.	Bedrijfsvoering	58
3.6.	Verbonden partijen	61
3.7.	Grondbeleid	73
3.8.	Subsidieverlening	75
4	Financiële begroting	76
4.1.	Overzicht baten en lasten	77
4.2.	Geprognoseerde balans	78
4.3.	Jaarlijks terugkerende arbeidskosten	79
5	Bijlagen	80
5.1.	Lange termijn agenda (LTA)	80
5.2.	Reserves	83
5.3.	Voorzieningen	84
5.4.	Meerjareninvesteringsplan	85
5.5.	Verplichte indicatoren	86
5.6.	Overzicht van incidentele baten en lasten.....	88
5.7.	EMU saldo	89
5.8.	Overzicht begroting naar taakvelden.....	90





1 Inleiding

1.1. Leeswijzer

De baten (B) en lasten (L) worden per programma in een cirkelgrafiek aan u gepresenteerd, waarbij ieder programma een eigen kleur heeft. In deze cirkelgrafiek worden tevens de verschillende taakvelden inzichtelijk gemaakt met de daarbij behorende baten en lasten. Net als de afgelopen jaren worden echter per taakveld slechts de **directe baten en lasten** gepresenteerd, wat kan betekenen dat de werkelijke baten en lasten van het betreffende taakveld hoger zijn.

Conform de bbv¹ moet bijvoorbeeld de overhead in een apart programma (6) gepresenteerd worden, net als de algemene dekkingsmiddelen (7), heffing Vpb en onvoorzien (8). Dit veroorzaakt het effect dat niet alle baten en lasten gepresenteerd staan onder het programma waar je het zou verwachten. Dit effect kan het beste worden toegelicht met onderstaande voorbeelden.

Voorbeeld 1

Programma 2 (openbare orde en veiligheid) met taakveld 2.01 (veiligheid en brandweer), wordt gepresenteerd met € 21.500 aan baten en € 1.092.095 aan lasten. Onder dit taakveld valt ook de dienstverlening van de gemeenschappelijke regeling VRU (Veiligheidsregio Utrecht). Via de algemene uitkering van het Rijk, ontvangt gemeente Montfoort een vergoeding voor deze taak. De totale baten op dit taakveld komen daarmee veel hoger uit. Echter worden deze baten gepresenteerd conform bbv bij het programma 'algemene dekkingsmiddelen'.

Voorbeeld 2

Programma 3 (wonen en ruimte) met taakveld 3.06 (afval), wordt gepresenteerd met € 1.592.992 aan baten en € 1.343.155 aan lasten. Wanneer er puur naar deze cijfers wordt gekeken, dan lijkt het alsof het tarief afvalstoffenheffing meer dan kostendekkend is. Dit is echter niet het geval. Voor de berekening van de kostendekkende tarieven van bijvoorbeeld afval, riolering, begraafplaatsen en vergunningen en handhaving, worden er aanvullende kosten doorbelast aan de taakvelden. Dit zijn kosten zoals overhead en btw. Hierdoor ontstaat een situatie in de tarieven die niet kostendekkend zijn. Een weergave van de kostendekkende tarieven en de daarbij behorende berekening, is terug te vinden in de paragraaf lokale heffingen.

¹ Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (de voorschriften voor de begrotings- en verantwoordingsdocumenten, uitvoeringsinformatie en informatie voor derden van provincies en gemeenten)



1.2. Aanbiedingsbrief

Montfoort, 24 september 2019

Aan de leden van de raad van de gemeente Montfoort,

Bestuurlijke hoofdlijnen

Voor u ligt de programmabegroting 2020. In deze programmabegroting zijn de voornemens voor 2020 uitgewerkt. Ook bieden wij u de meerjarenraming 2021-2023 aan. De vastgestelde parameters uit het integraal duurzaam financieel kader zijn verwerkt in deze programmabegroting. De programmabegroting 2019 was een begroting waarin via de bijdrage aan de UW samenwerking de kosten van de bedrijfsvoering werden weergegeven. In voorliggende programmabegroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023, zijn de bedrijfsvoering kosten van de organisatie van gemeente Montfoort volledig doorgevoerd.

De begroting 2020 wordt aan u voorgelegd in een nieuw format. Eerder zijn aan u de jaarstukken 2018, het IDFK en de najaarsnota in een nieuw format aangeboden. Het nieuwe format is in overleg met de auditcommissie tot stand gekomen. De volledige productenlijn van de planning & control cyclus is hiermee vernieuwd. De inleiding bestaat uit de leeswijzer, de aanbiedingsbrief, financiële hoofdlijnen en een dashboard financiën. In deze aanbiedingsbrief wordt het nieuwe begrotingsaldo gepresenteerd en daarnaast de bestuurlijke hoofdlijnen (accenten college). In de bijlagen vindt u o.a. de lange termijn agenda, maar ook een apart overzicht van de reserves en de voorzieningen.

We blijven oog houden voor een goede financiële basis, nu en in de toekomst. Door alle ontwikkelingen en ambities, wordt deze opdracht steeds moeilijker in te vullen. Zo zien we bijvoorbeeld bij een aantal taakvelden zoals afval en begraafplaatsen, dat de lasten hoger zijn dan de baten. De tarieven voor deze taken zijn niet kostendekkend. Dit betekent automatisch dat deze tekorten elders in de begroting gecompenseerd moeten worden. Bij kostendekkende tarieven ontstaat er een gezondere begroting met meer bestedingsmogelijkheden. Tegelijkertijd zien we in vergelijking met omliggende gemeenten dat de tarieven van gemeente Montfoort niet laag zijn. Hierbij moeten we wel opmerken dat deze tarieven niet goed te vergelijken zijn. Totaal bestaan er vier manieren van inzamelen van afval. Het afvalproces binnen gemeente Montfoort bestaat uit zogenaamd 'omgekeerd inzamelen', daarnaast is er een hoge frequentie voor het inzamelen. Andere gemeenten maken gebruik van een andere manier van inzamelen, zoals het diftar² systeem. Dit systeem kan leiden tot een lager tarief en dus lagere woonlasten. Door de verschillende manieren van inzamelen, is het vergelijken van tarieven lastig.

Het hoofdlijnenakkoord hebben wij vertaald in een lange termijn agenda. In deze lange termijn agenda hebben wij onze ambities voor de komende collegeperiode opgenomen. Daarnaast geeft de lange termijn agenda duidelijkheid voor de raad welke onderwerpen zij ter besluitvorming kan verwachten en aangeboden krijgt.

Het realiseren van nieuwe bibliotheekvoorzieningen die recht doet aan een brede ontmoetings- en educatiefunctie, was een duidelijke wens uit het Akkoord op Hoofdlijnen. Maar zeker zo belangrijk, we bieden onze inwoners een nieuwe en toegankelijke mogelijkheid voor ontmoeten en ontwikkelen. Wij hebben de zoektocht naar de vorm van een nieuwe bibliotheekvoorziening in een participatief proces opgepakt. Inwoners en onze betrokken partners hebben inbreng geleverd en meegedacht. Voor de nieuwe bibliotheekvoorziening zoeken we aansluiting bij wat er lokaal al is binnen het sociaal domein. De contouren voor een nieuwe vorm van een bibliotheekvoorziening in zowel Montfoort als Linschoten liggen er en bespreken we in 2019 met de gemeenteraad.

² Diftar = gedifferentieerde tarieven



Nu onze teams en frontoffices na de decentralisatie in het sociale domein stabiel zijn ingericht gaan we met hen onze werkwijze verder ontwikkelen. Bij het behandelen van ondersteuningsvragen, gaan we uit van een integrale behandeling van de klantvraag. Dat vraagt een andere benadering door het jeugdteam, het Sociaal team en Ferm Werk. Maar ook van onszelf en Leerplicht. We nemen de vraag van de klant als basis en beoordelen hoe we de regelgeving hierop kunnen toepassen. Ook zoeken we verder naar mogelijkheden om de algemene voorzieningen beter te laten aansluiten bij de Montfoortse ondersteuningsvragen, zodat het inzetten van maatwerkvoorzieningen afneemt. We willen nog dichter bij onze inwoners staan door met hen en vanuit hun vraag te zoeken naar de best passende manier voor ondersteuning.

Bewoners en betrokkenen uit Montfoort betrekken we bij het opstellen van de uitvoeringsagenda voor de binnenstad; een samenhangende set van maatregelen om de levendigheid en de toegankelijkheid te vergroten. Zowel op het gebied van parkeren en verkeer als de plek van terrassen en het gebruik van de gebouwen. Om de afgesproken woningbouw te realiseren stellen we een Strategische Woningbouwagenda op die we aan de raad aanbieden. Dit in samenhang met de uitwerking van het amendement op de Woonvisie. Op basis van deze Strategische Woningbouwagenda maken we de keuzes over ontwikkellocaties, planning en woningbouwprogramma.

De veiligheidscijfers tonen aan dat onze gemeente gelukkig geen toenemende criminaliteit kent. Met onze partners blijven wij ons inzetten voor de openbare veiligheid en het veiligheidsgevoel in Montfoort en Linschoten. Begin 2020 ontvangen we de resultaten van het tweejaarlijkse onderzoek naar leefbaarheid en veiligheidsgevoel in onze gemeente. Er komt echter meer op ons af dan de klassieke criminaliteit, zoals we in het geactualiseerde Integraal Veiligheidsplan aan u hebben voorgelegd. De aanpak van ondermijning en de inzet om alcohol- en drugsmisbruik tegen te gaan krijgen in 2020 onze specifieke aandacht.

Financiële hoofdlijnen

De begroting 2020 sluit met een positief saldo van € 12.929 (waarvan € 95.000 incidenteel). Het meerjarenbeeld 2021 t/m 2023 geeft achtereenvolgens een saldo van - € 42.486, € 127.912 en € 129.496. De septembercirculaire 2019 is niet verwerkt in deze begroting, omdat de circulaire nog niet beschikbaar is. In de tabel 'saldo meerjarenraming 2020-2023' (tabel 1) geven wij inzicht in de financiële doorrekening van de programmabegroting 2020 en de meerjarenraming 2021 t/m 2023. In hoofdstuk 1.3. 'financiële hoofdlijnen' volgt een analyse van en toelichting op het financiële resultaat.

Ontwikkeling begroting

(Bedragen * € 1.000)

	2020	2021	2022	2023
Saldo IDFK 2020 - 2023	23	154	384	379
Budgettair effect meicirculaire (autonome ontwikkeling)	218	148	95	104
Begrotingssaldo na informatienota meicirculaire	241	303	480	482
Overige autonome ontwikkelingen begroting 2020	27	143	135	122
Actualisatie staand beleid	-255	-488	-487	-475
Saldo meerjarenraming 2020-2023 na begroting 2020	13	-42	128	129

Tabel 1 saldo meerjarenraming 2020 - 2023

Wij nodigen u uit tot behandeling van de programmabegroting 2020 over te gaan.

Burgemeester en wethouders van Montfoort,

Burgemeester,

de Secretaris,

Mw. mr. P.J. van Hartskamp-de Jong

Dhr. M.H. van der Veer



1.3. Financiële hoofdlijnen

1.3.1 Meerjarenraming 2020-2023

Uitgangspunt voor de begroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2023 is het financieel perspectief vanuit de programmabegroting 2019 en de mutaties uit de voorjaarsrapportage 2019. Vervolgens worden de financiële effecten van het IDFK, de meicirculaire en de najaarsrapportage 2019 verwerkt. De autonome ontwikkelingen en diverse besluiten zijn verwerkt in de meerjarenbegroting. De financiële ontwikkelingen worden hieronder op hoofdlijnen toegelicht. De begrotingswijzigingen zijn per programma in deze begroting te raadplegen. Onderstaande tabel laat een meerjarig sluitende begroting zien.

Meerjarenraming 2020-2023

Ontwikkeling begroting

(Bedragen * € 1.000)

	2020	2021	2022	2023
Saldo IDFK 2020 - 2023	23	154	384	379
Autonome ontwikkelingen	245	291	230	225
Actualisatie staand beleid	-255	-488	-487	-475
Totaal	13	-42	128	129

Tabel 2 saldo meerjarenraming 2020 - 2023

Autonome ontwikkelingen

Autonome ontwikkelingen

(Bedragen * € 1.000)

	2020	2021	2022	2023
Algemene uitkering gemeentefonds	218	148	95	104
Ontwikkeling lokale heffingen	417	529	529	529
Loon- en prijsbijstelling	-390	-386	-394	-407
Totaal	245	291	230	225

Tabel 3 saldo autonome ontwikkelingen

Algemene uitkering gemeentefonds

In juli 2019 bent u via de informatienota 'analyse en herrekening meicirculaire 2019' over de financiële effecten van de algemene uitkering geïnformeerd. Het effect voor 2019 wordt verwerkt in de najaarsrapportage en het meerjarige effect is verwerkt in de begroting 2020 en de meerjarenraming 2021 t/m 2023. Voor 2020 leidt dit tot een positieve structurele bijstelling van € 218.000.

Ontwikkeling lokale heffingen

Afvalstoffenheffing

Het uitgangspunt van het beleid is dat voor afval en riolering kostendekkende tarieven in rekening worden gebracht. In november 2018 bent u via de informatienota 'ontwikkeling afvalstoffenheffing 2019' geïnformeerd, dat de tarieven niet kostendekkend zijn. In 2018 en 2019 is een niet-kostendekkend tarief verwerkt in de begroting, waardoor er vanuit de algemene middelen geld naar afval gaat. Om te groeien naar kostendekkende tarieven, is er door de gemeenteraad besloten, om trapsgewijs de verhoging door te voeren. De stijging van het tarief (los van de jaarlijkse indexering van 1,5%) voor 2019 was 12%, 2020 is 9% en 2021 is 8%. De verhoging is in deze begroting doorgevoerd. Voor 2020 is dit een stijging van de baten van € 257.035.

De kostendekkendheid van de tarieven wordt twee keer per jaar berekend. In de paragraaf 'lokale heffingen', blz. 33, wordt inzicht gegeven in de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing. Het dekkingspercentage voor 2020 komt uit op 82%. De beoogde 100 % kostendekkendheid wordt door de kostenstijging binnen het product afval niet bereikt, met de eerder vastgestelde tariefsverhogingen.

Rioolstoffenheffing

In het nieuwe gemeentelijk rioleringsplan (GRP), wordt een tariefsverhoging voorgesteld van 4%. Deze verhoging is noodzakelijk om toekomstige vervangingsinvesteringen te kunnen realiseren. Voor 2020 is dit een stijging van de baten van € 53.500.



Loon- en prijsstijgingen

Op het gebied van loon- en prijsstijgingen zijn er meerdere ontwikkelingen verwerkt in deze begroting. In het integraal duurzaam financieel kader is een parameter voor prijsontwikkeling salaris vastgesteld van 3,2%, o.a. vanwege de verwachte nieuwe CAO. In 2019 zal er een nieuwe CAO gemeenteambtenaren gesloten worden. De financiële effecten van diverse salarismutaties, zijn verwerkt in de begroting van 2020 en meerjarenraming 2021 t/m 2023. Met de 3,2% indexering van de salarissen is er maar een deel van de uiteindelijke wijziging uit de CAO voorzien. Het restant zal nog verwerkt moeten worden in de voorjaarsrapportage. Voor 2020 leidt dit tot een negatieve structurele mutatie van € 253.577. Aanvullend op deze mutatie is er ook een wijziging in de personeelsbegroting (formatie) doorgevoerd. In het oorspronkelijke inrichtingsplan waren juridische en administratieve ondersteuning tijdelijk ingevuld. Met een wijziging van € 136.814, is deze nu structureel in de begroting verwerkt.

Actualisatie stand beleid

Actualisatie stand beleid

(Bedragen * € 1.000)

	2020	2021	2022	2023
Actualisatie kapitaallasten bestaande activa	-69	-66	-52	-42
Actualisatie kapitaallasten nieuwe investeringen	-	-14	-28	-42
Overige bijstellingen	-186	-408	-407	-391
Totaal	-255	-488	-487	-475

Tabel 4 saldo actualisatie stand beleid

Actualisatie kapitaallasten bestaande activa

Na de ontvlechting van de UW samenwerking, is voor gemeente Montfoort de eigen activa administratie ingericht en geactualiseerd. Dit heeft geleid tot een negatieve bijstelling van de kapitaallasten. Voor 2020 is dit € 69.000.

Actualisatie kapitaallasten nieuwe investeringen

In het nieuwe gemeentelijk rioleringsplan (GRP), wordt voorgesteld om jaarlijks vervangingsinvesteringen te realiseren. Deze investering leiden tot kapitaallasten. In 2020 wordt er voor het eerst geïnvesteerd, waardoor de kapitaallasten pas vanaf 2021 in de begroting komen. Voor 2021 is dit € 14.000.

Overige bijstellingen

Subsidie

De financiële effecten van het subsidieoverzicht 2020 zijn verwerkt in deze begroting. Dit leidt tot een negatieve structurele bijstelling van € 57.549.

Gemeenschappelijke regelingen

De begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen voor 2020, waaraan gemeente Montfoort diensten heeft uitbesteed, zijn aangeboden en behandeld in de gemeenteraad. De nieuwe financiële bijdrage die gemeente Montfoort aan RHC, AVU, GGDrU, VRU, BSR, ODRU en Fermwerk moet betalen voor de af te nemen diensten, is verwerkt in de begroting 2020 en de meerjarenraming 2021 t/m 2023. Dit leidt voor 2020 tot een negatieve structurele bijstelling van € 250.536.

Treasury

In het verleden is er een financiering afgesloten voor een investering in een scholencomplex. Vanaf 2021 wordt de rente in rekening gebracht. Dit leidt voor 2021 tot een negatieve structurele bijstelling van € 140.350.

Indexering inkomsten

In het integraal duurzaam financieel kader is een parameter voor prijsontwikkeling inkomsten vastgesteld van 1,5%. Dit leidt voor 2020 tot een positieve structurele bijstelling van € 106.799.



1.3.2 Provinciaal toezicht

De door de gemeenteraad vastgestelde begroting 2020 dient voor 15 november 2019 aan de provincie te worden toegestuurd. De provincie toetst of de gemeentebegroting voldoet aan de gestelde wettelijke vereisten en provinciale regelgeving. De standaard vorm van provinciaal toezicht is repressief toezicht. Dit betekent dat de provincie de gemeente "op afstand volgt". Bij repressief toezicht hebben de begroting en begrotingswijzigingen van een gemeente rechtskracht zonder de goedkeuring van de Provincie.

Met deze begroting laten we een stabiel financieel fundament zien, de begroting 2020 sluit met een positief saldo van € 12.929 (waarvan € 95.000 incidenteel). Het meerjarenbeeld 2021 t/m 2023 geeft achtereenvolgens een saldo van - € 42.486, € 127.912 en € 129.496. Dit voldoet aan de kaders van de Provincie om de huidige status van repressief toezicht te houden.

Meerjarenraming 2020-2023 (structureel)

Ontwikkeling begroting

(Bedragen * € 1.000)

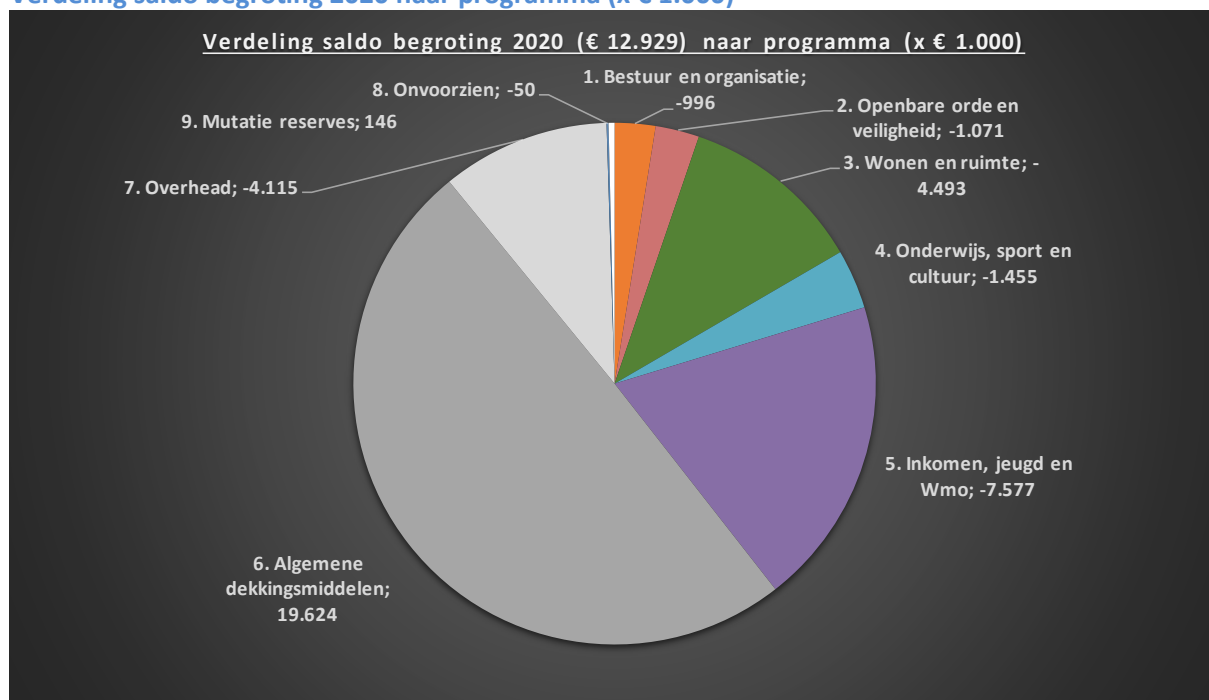
	2020	2021	2022	2023
Saldo IDFK 2020 - 2023	23	154	384	379
Budgettair effect meicirculaire (autonome ontwikkeling)	218	148	95	104
Begrotingssaldo na informatienota meicirculaire	241	303	480	482
Overige autonome ontwikkelingen begroting 2020	27	143	135	122
Actualisatie staand beleid	-255	-488	-487	-475
Saldo meerjarenraming 2020-2023 na begroting 2020	13	-42	128	129
Saldo incidentele baten en lasten	-95	-66	-52	-42
Saldo meerjarenraming 2020-2023 na begroting 2020 (structureel)	108	24	179	171

Tabel 5 saldo meerjarenraming 2020 - 2023 (structureel)



1.4. Dashboard financiën

Verdeling saldo begroting 2020 naar programma (x € 1.000)



Vergelijking gemiddelde woonlasten (gemeente Montfoort)

Omschrijving (bedragen in €)	2017	2018	2019	2020
OZB woningen	375	384	389	396
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuish.)	218	221	248	274
Rioolheffing	225	228	228	241
Totale woonlasten gemeente Montfoort	818	833	865	911

Risico top 5

Omschrijving risico	Kans (%)	Bruto bedrag in €	Netto (kans x bruto) in €
Dit risico bestaat uit mogelijke tegenvallers bij gemeenschappelijke regelingen.	Per GR een ander %	4.681.200	363.700
Risico vanwege gemeentegaranties aan instellingen.	2%	14.401.645	288.000
Risico vanwege extra zorgtaken binnen sociaal domein.	10%	1.526.360	152.600
Risico vanwege open einde regeling Participatiewet uitkeringen	5%	1.334.000	67.200
Risico vanwege Wmo	5%	1.309.387	65.500

Gemiddelde betalingstermijn

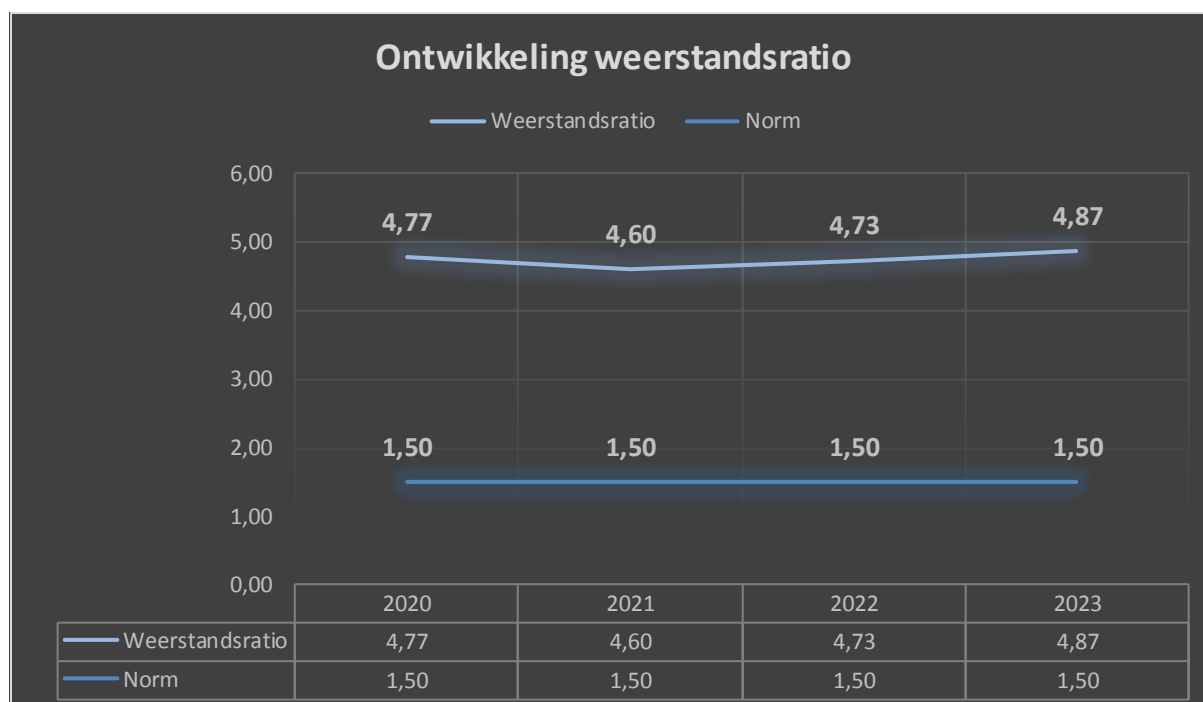
Crediteuren gegevens	2018	2019
Gemiddelde betaaltermijn	21 dagen	20 dagen
Aantal facturen	2.991	3.900



Ontwikkeling Algemene reserve en weerstandsratio

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Algemene reserve	4.799.966	4.570.717	4.406.779	4.534.691
Resultaatbestemming (jaarresultaat 2018)				
Onttrekking begroting 2020	-242.178	-121.452	0	0
Saldo algemene reserve	4.557.788	4.449.265	4.406.779	4.534.691
Saldo begroting 2020	12.929			
Saldo begroting 2021		-42.486		
Saldo begroting 2022			127.912	
Saldo begroting 2023				129.496
Saldo algemene reserve na begrotingsdoorrekening (ultimo jaar)	4.570.717	4.406.779	4.534.691	4.664.187

Benodigde weerstandscapaciteit is € 957.700 op basis van de begroting 2020



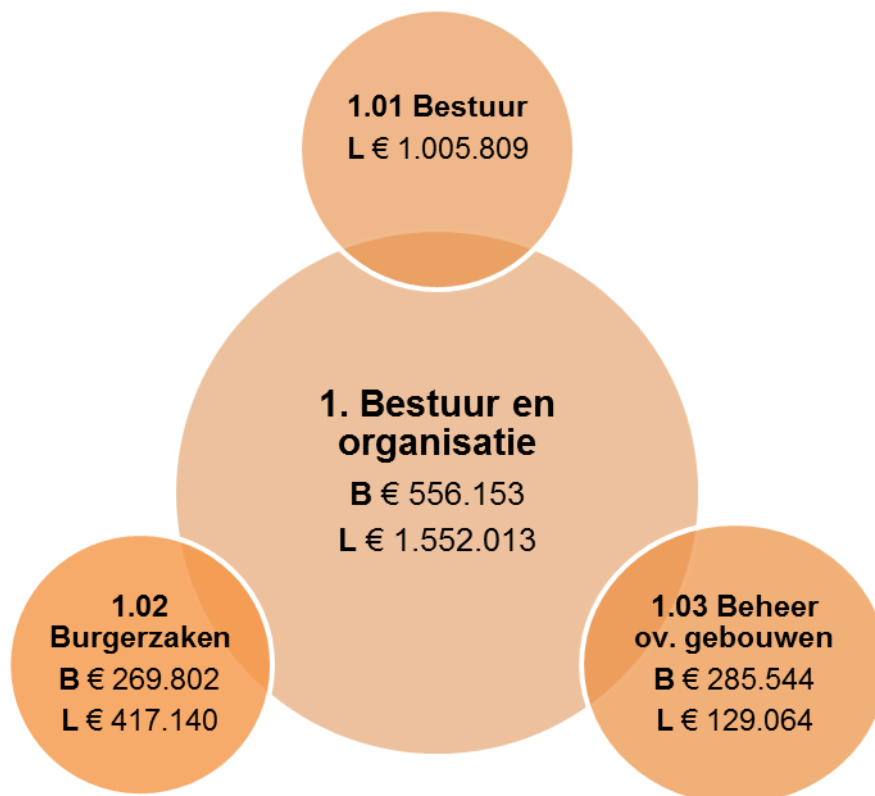


2 Programmaverantwoording



2.1. Bestuur en organisatie

Portefeuillehouder(s): mr. P.J. van Hartskamp-de Jong, H.J. van Wiggen, J.C.H. Rensen



Ambitie

We willen de lokale betrokkenheid in Montfoort en Linschoten versterken door ruimte te scheppen voor participatie, maatschappelijke initiatieven en co-creatie. Samenwerken en aanpakken zijn in deze collegeperiode de sleutelwoorden. We streven naar een open en transparant bestuur, waarin overheid en samenleving steeds meer samen optrekken. Wij staan voor een integer en toekomstgericht gemeentebestuur. Een gemeentebestuur dat luistert naar inwoners, goed communiceert en zorgvuldig omgaat met financiële middelen. Een gemeentebestuur dat inwoners het voorzieningen- en dienstenniveau en de veilige en sociale leefomgeving geeft die zij verdienen.

Trends en ontwikkelingen

- In 2018 is de koers voor een zelfstandig Montfoort vastgesteld; een eigen organisatie waar mogelijk, samenwerking per opgave daar waar nodig. Deze koers blijven wij volgen.
- Inwoners kunnen ons naast de traditionele communicatiekanalen ook bereiken via social media. Dit vraagt een andere inzet van onze medewerkers en het Klant Contact Centrum.
- Het Klant Contact Centrum beantwoordt steeds meer vragen van inwoners direct. Voor meer complexe vragen wordt de backoffice ingeschakeld. Voor het aanvragen van documenten werken wij op afspraak.
- Met de ontwikkeling van het Huis van Montfoort zijn wij ook gastheer/gastvrouw voor de andere organisaties in ons pand.

Kaderstellende beleidsnota's

- Hoofdpijnenakkoord 'Montfoort weer op de kaart'.



- Inrichtingsplan gemeente Montfoort “Gewoon bijzonder, Bijzonder gewoon”
- Personeelsbeleid Gemeente Montfoort 2019
- Financiële verordening

Programmaonderdeel 1.01: Bestuur

Wat willen we bereiken?

1. Succesvolle eigen ambtelijke organisatie
2. Succesvolle samenwerking (waar nodig)
3. Flexibiliteit als antwoord op kwetsbaarheid
4. Een financieel gezonde gemeente met leesbare P&C-producten en actuele financiële kaders.
5. De samenwerkingsrelatie met de raad verbeteren zodat de raad haar in staat is om haar controlerende en kaderstellende rol daadkrachtig in te vullen.
6. Gemeente Montfoort is als zelfstandige gemeente een aantrekkelijke partner in de regio.

Wat gaan we er voor doen?

1. Aantrekken, behoud en verder ontwikkelen van een deskundig personeelbestand. Dit doen we door uitvoering te geven aan het Personeelsbeleid gemeente Montfoort met aandacht voor duurzame inzetbaarheid en goede opleidings- en ontwikkelmogelijkheden. We zetten hiervoor een substantieel deel van het beschikbare personeelsbudget in. De uitkomsten van een Medewerkers tevredenheid onderzoek gebruiken we om te monitoren of we op de goede weg zitten of dat ons personeelsbeleid moet worden aangepast.
2. We zijn doorlopend alert op samenwerkingsmogelijkheden. We participeren actief in de U10 en U16 en organiseren onze informatiebeveiliging en ICT in samenwerking met buurgemeenten. We houden nauwkeurig in de gaten dat de kwaliteit van de uitvoering van onze taken door derden, kwalitatief goed gebeurt.
3. We stellen communicatiebeleid op dat gericht is op beschikbaarheid en vindbaarheid van goede informatie.
4. We ontwikkelen de P&C-producten verder door. Wij herzien de financiële verordening en de nota treasury en stellen een nota activabeleid op.
5. De verschillende verantwoordelijkheden goed beleggen en duidelijke afspraken maken over de rol van het college en de rol van de raad.
6. Contacten in regionaal verband intensiveren en waar mogelijk verdiepen.

Programmaonderdeel 1.02: Burgerzaken

Wat willen we bereiken?

1. De dienstverlening aan onze inwoners verder optimaliseren.
2. Samen met verschillende ketenpartners identiteitsfraude tegengaan.
3. Het verhogen van adreskwaliteit in de BRP en adresfraude opsporen om fraude tegen te gaan.

Wat gaan we er voor doen?

1. De mogelijkheden van het thuisbezorgen van paspoorten onderzoeken.
2. Deelnemen aan de Werkgroep tegengaan identiteitsfraude Midden Nederland.
3. Deelnemen aan de Landelijke Aanpak Adreskwaliteit.

Programmaonderdeel 1.03: Beheer gebouwen

Wat willen we bereiken?

1. Gemeentelijke gebouwen worden onderhouden op onderhoudsniveau 3 en dat niveau wordt in stand gehouden tenzij een pand in een herontwikkelingsgebied ligt. Dan wordt een pand wind- en waterdicht gehouden en veilig beheerd.
2. Verdere verduurzaming van onze gemeentelijke gebouwen.

Wat gaan we er voor doen?

1. Verdere uitvoering geven aan het meerjaren-onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2017-2026.
2. Voorbereiden van de actualisatie van het van het meerjaren-onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2017-2026 waarin verduurzaming verwerkt wordt.



Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

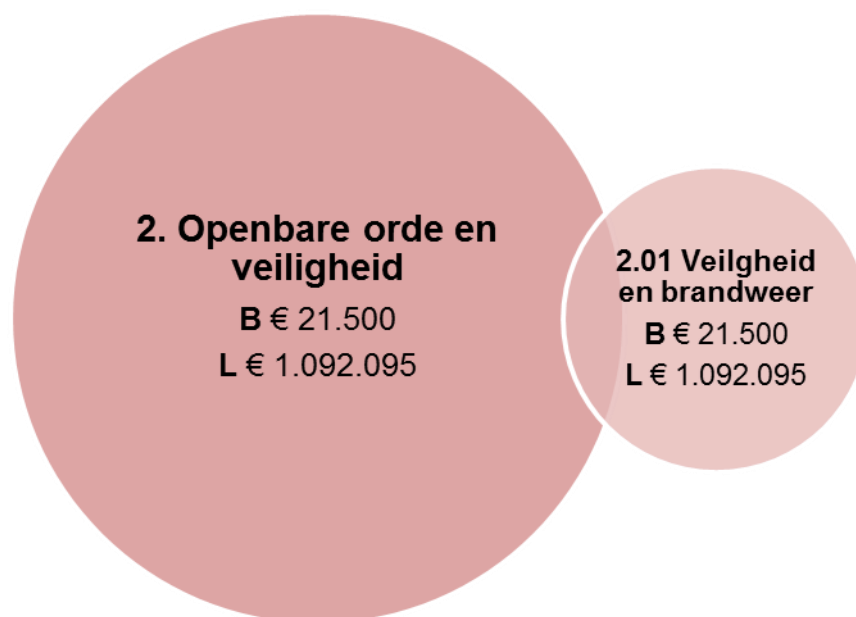
Programma 1. Bestuur en organisatie	Rekening 2018	Begroting* 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
LASTEN (actuele begr'19)	1.596	1.478	1.421	1.406	1.419	1.426
Mutaties:						
<i>Hogere vergoeding raadsleden</i>			101	101	101	101
<i>Personeelskosten</i>			29	29	29	29
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			1	1	0	1
Totaal lasten Begroting 2020	1.596	1.478	1.552	1.537	1.549	1.557
BATEN (actuele begr'19)	667	549	549	540	540	540
Mutaties:						
<i>Prijsindex leges- en huurinkomsten</i>			7	7	7	7
Totaal baten begroting 2020	667	549	556	547	547	547
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	929	929	996	990	1002	1010
- waarvan incidenteel	-103	9	0	0	0	0
- waarvan structureel	1.032	920	996	990	1002	1010
Toevoeging aan reserves	130	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	11	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	119	0	0	0	0	0
- waarvan incidenteel	119	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	1.048	929	996	990	1002	1010
Structureel saldo na mutaties reserves	1.032	920	996	990	1002	1010

*) Begroting 2019 na vastgestelde wijzigingen



2.2. Openbare orde en veiligheid

Portefeuillehouder(s): mr. P.J. van Hartskamp-de Jong



Ambitie

Montfoort is een gemeente die staat voor een veilige, leefbare en gezonde samenleving voor haar inwoners, ondernemers en bezoekers. In Montfoort moet iedereen in een veilige omgeving kunnen wonen, werken en recreëren. Veilig leven in Montfoort vergt een verantwoordelijkheidsgevoel van ons allemaal. Inwoners, gemeente, ondernemers, politie en het maatschappelijk middenveld werken daarom continu samen om de subjectieve en objectieve veiligheid in Montfoort te verbeteren.

Trends en ontwikkelingen

- Toename digitale dreiging
- Groei georganiseerde criminaliteit
- Daling traditionele criminaliteit
- Toename incidenten met kwetsbare personen
- Groei van sociale tegenstellingen in de samenleving



Kaderstellende beleidsnota's

- Meerjarig integraal veiligheidsplan 2019-2022
- Hoofdlijnenakkoord 2018 - 2022

Verbonden en / of uitvoerende partijen

- I. Politie
- II. Horeca en ondernemers
- III. Woningcorporatie Groen West
- IV. Welzijnsinstelling SWOM
- V. GGD
- VI. Veiligheidshuis Utrecht
- VII. Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Programmaonderdeel 2.01: Brandweer en crisisbeheersing

Wat willen we bereiken?

1. Risicoadvies en toezicht bij alle evenementen
2. Goede afstemming tussen regionale en lokale crisisorganisatie
3. Nieuwe brandweerkazerne in Montfoort
4. Werving vrijwillige brandweer ondersteunen

Wat gaan we ervoor doen?

1. Goede en structurele afstemming met de VRU
2. Ondersteuning bij werving vrijwilligers en jeugdbrandweer

Programmaonderdeel 2.02: Openbare Orde en Veiligheid

Wat willen we bereiken?

1. De criminaliteit in Montfoort, gezien de lage aantallen, tenminste stabiliseren op het niveau van 2018.
2. Het veiligheidsgevoel in de stad op tenminste 89% (niveau 2017) houden.
3. Het alcohol- en drugsgebruik onder jongeren terugdringen.
4. Het aantal meldingen van jongerenoverlast tenminste op het niveau van 2018 houden.
5. Risicolocaties m.b.t. ondermijning zijn aangepakt.
6. Zero tolerance van ondermijnende criminaliteit.

Wat gaan we er voor doen?

1. Accent op preventie → Voorkomen is beter dan genezen. Daarom dient er in een vroegtijdig stadium een integrale interventie te worden gepleegd bij veiligheidsproblematiek om onveilige situaties zoveel mogelijk te voorkomen.
2. Actieve wederkerigheid → Een actieve bijdrage van inwoners, ondernemers, scholen etc. wordt verwacht om de veiligheid en zelfredzaamheid te vergroten. Het is van belang dat burgers betrokken zijn bij de aanpak van veiligheidsproblemen om de veiligheid te verbeteren.
3. Adequaat toezicht en handhavingsbeleid.
4. Zero tolerance ten aanzien van ondermijnende criminaliteit.



Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

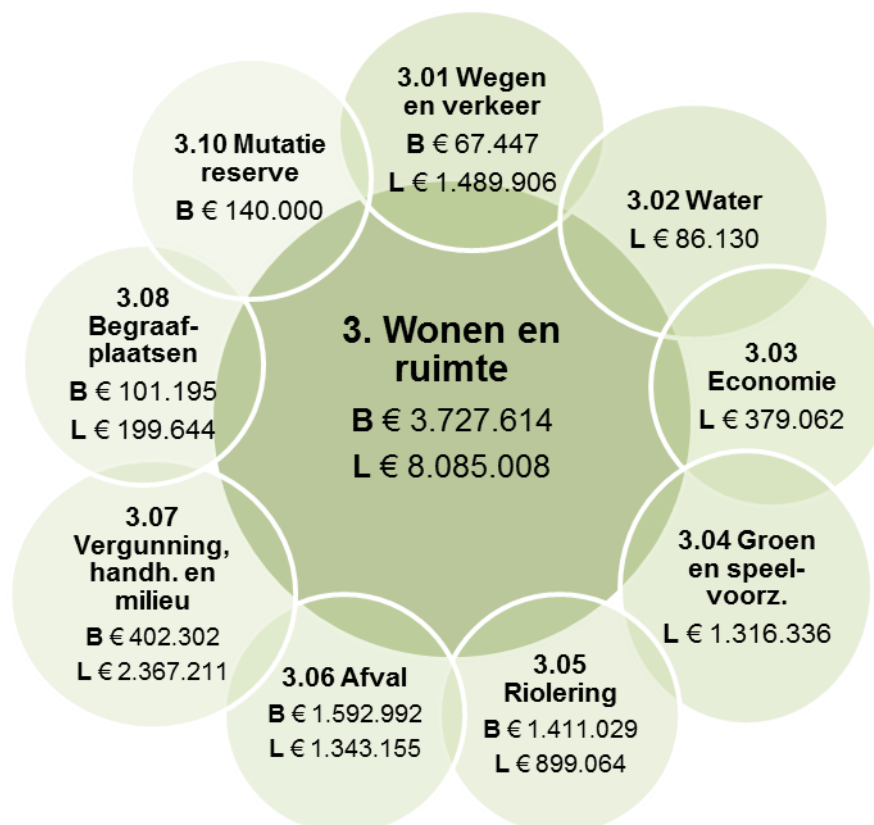
Programma 2. Openbare orde en veiligheid	Rekening 2018	Begroting* 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
LASTEN (actuele begri'19)	1.013	1.033	1.032	1.098	1.097	1.097
Mutaties:						
<i>Bijdrage VRU</i>			31	31	31	31
<i>Kapitaallasten brandweerkazernes</i>			0	-8	-8	-9
<i>Personeelskosten</i>			30	30	31	32
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			-1	0	1	1
Totaal lasten Begroting 2020	1.013	1.033	1.092	1.151	1.152	1.152
BATEN (actuele begri'19)	11	21	21	21	21	21
Mutaties:						
<i>Niet van toepassing</i>						
Totaal baten begroting 2020	11	21	21	21	21	21
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	1.002	1.012	1.071	1.130	1.130	1.130
- waarvan incidenteel	0	13	20	0	0	0
- waarvan structureel	1.002	999	1.051	1.130	1.130	1.130
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
- waarvan incidenteel	0	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	1.002	1.012	1.071	1.130	1.130	1.130
Structureel saldo na mutaties reserves	1.002	999	1.051	1.130	1.130	1.130

*) Begroting 2019 na vastgestelde wijzigingen



2.3. Wonen en ruimte

Portefeuillehouder(s): **mr. P.J. van Hartskamp-de Jong, I.A.M. ten Hagen, J.C.H. Rensen, H.J. van Wiggen**



*) Hierboven staan de werkelijke baten en lasten per taakveld weergegeven. Voor de berekening van de kostendeckende tarieven van bijvoorbeeld afval, riolering, begraafplaatsen en vergunningen en handhaving, worden er aanvullende kosten doorbelast aan de taakvelden, zoals overhead en btw.

Ambitie

Montfoort en Linschoten blijven vitaal door een kleinschalige, bij deze kernen passende, groei. Bij alles wat we doen zorgen we voor de juiste balans tussen de eigenheid van de gemeente en de noodzaak tot uitbreiding. Montfoort maakt onderdeel uit van het Groene Hart met rust en ruimte voor de recreant, ruimte voor de agrariërs maar ook met ruimte voor natuurontwikkeling en de berging van (hemel)water. Dit zijn kwaliteiten die we zoveel mogelijk willen behouden en versterken. De gemeente is complementair aan het verstedelijkte deel van onze regio.

We moeten en gaan echter ook bouwen. Als we bouwen, doen we dit op kleinere locaties en minder grote dichtheden, passend in het landschap en de kernen. Komende decennia werken we aan ontwikkeling van enkele honderden woningen, zowel binnen als buiten de rode contour en enkele hectaren bedrijventerrein. Hierbij hoort ook een functionele en aantrekkelijke openbare ruimte die voldoet aan de wensen en de ambitie van Montfoort en bijdraagt aan de opgave van de klimaatveranderingen. Het buitengebied speelt ook een rol in de landelijke Energieopgave. Dit gaat over gemeentegrenzen heen en vergt nauwe regionale samenwerking en fundamentele discussie met raad en inwoners.

De recreatieve en economische kansen willen we bestendigen en versterken. Vanuit de centrale ligging nabij de A12 zien we daarbij met name een onderscheidende rol voor onze kenmerkende maakindustrie (lokaal en internationaal). Daarnaast biedt de ligging langs de Hollandse IJssel en op fietsafstand van grotere steden kansen voor versterking van toeristisch recreatieve bedrijvigheid.



Trends en ontwikkelingen

- De Omgevingswet wordt 1 januari 2021 ingevoerd. Alle overheden bereiden zich voor op de invoering van de wet. De provinciale Omgevingsvisie moet in lokaal beleid worden vertaald.
- Er is een toenemende druk op de ruimte in de regio; wonen, economie, recreatie, natuur en energie vragen om steeds meer ruimte.
- De toenemende ruimtedruk vraagt om sterkere regionale samenwerking en afstemming.
- Teruglopend voorzieningenniveau centrum Montfoort, steeds meer winkels komen leeg te staan.
- De veranderingen in het klimaat hebben invloed op de inrichting en het beheer van de openbare ruimte.
- We spreken niet meer van afval maar van grondstoffen, dit geldt ook voor de stoffen die vrijkomen bij het beheer van de openbare ruimte.

Kaderstellende beleidsnota's programma 3

- Woonvisie (vastgesteld 8 juli 2019)
- Toekomstvisie Montfoort 2030 (vastgesteld 12 december 2011)
- Dorpsvisie Linschoten 2030 (vastgesteld 12 december 2011)
- Visie binnenstad (vastgesteld 2007)
- Beeldkwaliteitsplan Binnenstad (vastgesteld 2010)
- Welstandsnota (vastgesteld 2011)
- Bouwverordening (vastgesteld 2012)
- Handhavingsbeleid 2016-2018 (vastgesteld 9 augustus 2016)
- Huisvestingsverordening (2019)
- Algemeen plaatselijke verordening (2019)
- Groenstructuurplan (in voorbereiding)
- Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) (2019)
- Afvalstoffenvisie 2015
- Duurzaamheidsvisie Montfoort duurzaam 2016-2020

Verbonden partijen

- I. ODRU
- II. AVU

Uitvoerende partijen

- III. Woningcorporatie GroenWest
- IV. Ondernemers participierend in ondernemersfonds
- V. Winnet
- VI. Platform duurzaamheid

Beheer openbare ruimte

Programmaonderdeel 3.01: Wegen en verkeer

Wat willen we bereiken?

1. Behoud van een aantrekkelijke en toegankelijke binnenstad.
2. Veilige, toekomstbestendige en functionele wegen voor alle weggebruikers en omwonenden, zowel binnen als buiten de bebouwde kom.
3. Maatschappelijk verantwoord en duurzaam onderhoud aan de wegen.
4. Verbetering fietsnetwerk
5. Spreiding van de parkeerdruk.
6. Efficiënte communicatie tussen gemeente en hulpdiensten, voornamelijk bij evenementen.



Wat gaan we er voor doen?

1. Voor de binnenstad wordt op basis van een pakket richtinggevend uitspraken een uitvoeringsagenda opgesteld. Deze kan effect hebben op zowel de mobiliteit, de inrichting, het parkeren als het gebruik van de wegen.
2. We voeren systematisch groot en klein onderhoud uit. De planning en de maatregelen worden gebaseerd op het beheerplan wegen, de daadwerkelijke inspecties en de mogelijkheid om 'werk met werk' te maken.
3. We reconstrueren de weg IJsselveld tussen de N204 en Waardsedijk-oost waarin het terugdringen van trilling- en geluidsoverlast belangrijke uitgangspunten zijn.
4. Bij aanbestedingen en raamovereenkomsten wegen de maatschappelijke criteria (maatschappelijk verantwoord, circulair, duurzaam etc) nadrukkelijk mee in de gunning.
5. We onderzoeken op welke manier we de communicatie met hulpdiensten over wegafsluitingen en tijdelijke maatregelen zo efficiënt mogelijk kunnen vormgeven.

Programmaonderdeel 3.02 + 3.05: Water en riolering

Wat willen we bereiken?

1. Bijdragen aan vergroting van de biodiversiteit door gericht baggeren
2. Zorgen voor voldoende waterafvoer en (tijdelijke) opslag van hemelwater in de gemeentelijke watergangen.
3. Slim beheer van alle riolering. Klimaatbestendig en doelmatig rioleringsstelsel
4. Samenhangend afwateringssysteem via riolering en oppervlaktewater.

Wat gaan we er voor doen?

1. We stellen een baggerplan op met als uitgangspunt het verhogen van de capaciteit en biodiversiteit in en rond watergangen.
2. Uitvoeren van het nieuwe beheerplan gemeentelijke riolering 2019 – 2023.
3. We gaan onderzoek verrichten naar de oorzaak van hemelwateroverlast en oplossingen bedenken op de plekken waar meldingen van wateroverlast bekend zijn.
4. Samen met de regio gaan we richtlijnen ontwikkelen om bij stedelijk ontwikkelingen voldoende ruimte te creëren voor oppervlaktewater en een doelmatig en efficiënt rioleringsstelsel. Er is een relatie tussen oppervlaktewateren en de riolering. Bij het ontwikkelen van nieuwe gebieden moet de inrichting van de openbare ruimte en de oppervlaktewateren zorgdragen voor het ontvangen en tijdelijk bergen van hemelwater

Programmaonderdeel 3.04 + 3.08: Groen, spelen en begraven

Wat willen we bereiken?

1. Meer aandacht voor ontwikkelingen zoals het circulair beheer (geen afval maar waardevolle grondstoffen) en biodiversiteit in het groenbeheer.
2. Bijdrage vanuit de inrichting van de openbare ruimte aan de gezondheid van onze inwoners.
3. Behoud van de waardevolle bomen en instandhouding van structurele boomstructuren
4. Voldoende capaciteit begraafplaatsen.

Wat gaan we er voor doen?

1. We updaten van het beheer kwaliteitsplan.
2. We gaan met een pilot ervaring opdoen met circulair beheer.
3. In het kader van Bloemrijk Montfoort vormen we de laatste vakken om van heesters naar bloemrijke vaste planten.
4. We doen onderzoek naar de mogelijkheden van het gebruik van gemeentelijke groenafval en dit te gebruiken als waardevolle grondstof voor Montfoort.
5. We stellen een beleidsplan op over spelen en bewegen in de openbare ruimte.
6. Bomenbeheerplan wordt geactualiseerd, evenals de waardevolle bomenlijst.
7. Uitbreiding van het aantal urnenplaatsen op begraafplaats de Stuivenberg.



Programmaonderdeel 3.06: Afval

Wat willen we bereiken?

1. Verhogen van het scheidingspercentage tot minimaal 70% van huishoudelijk afval door bewoners.
2. Aanpassen van het gemeentelijke afvalbrengstation op de landelijke regelgeving, waarbij afval als grondstof wordt gezien.

Wat gaan we er voor doen?

1. Het verspreiden van minicontainers voor het separaat inzamelen van oud papier en karton.
2. Opstellen van een afvalnota met betrekking tot verbetering van het afvalbrengstation.

Duurzaamheid

Wat willen we bereiken?

1. Een geactualiseerde visie en beleid op duurzaamheid.
2. Passende invulling geven aan de landelijke opgave Energietransitie

Wat gaan we er voor doen?

1. Opstellen beleids- en toetsingskaders voor opwekken duurzame energie (zon en wind)
2. Vastleggen van de Montfoortse ontwikkelingsdoelstelling op het gebied van duurzaamheid.
3. In samenwerking met de U16 komen we tot een Regionale Energie Strategie (RES)
4. In samenwerking met o.a. platform Duurzaamheid invulling geven aan voorlichting gericht op gedragsverandering

Programmaonderdeel 3.03: Economie, recreatie en toerisme

Economie

Wat willen we bereiken?

1. Regionale samenwerking op gebied van werkgelegenheid, scholing, wonen en bedrijfshuisvesting en aandacht voor Utrecht West naast de grootstedelijke wensen en visies.
2. De maakindustrie regionaal in de plannen terug laten komen
3. Erkennen belang voedselvoorziening en landbouw
4. Sterke band tussen gemeente en diverse ondernemers(verenigingen).
5. Digitale bereikbaarheid van onze ondernemers vergroten.

Wat gaan we er voor doen?

1. Banden aanhalen en samen optrekken met het regionaal georganiseerd bedrijfsleven en de LTO.
2. Opstarten van Uitvoering Ondernemerspeiling Waarstaatjegemeente.nl
3. Afronding van het glasvezelproject. Opstarten van implementatie van 5G netwerk.

Recreatie en toerisme

Wat willen we bereiken?

1. Een aantrekkelijk aanbod voor inwoners en bezoekers met als speerpunten fietsen, wandelen, varen en historie.
2. De verblijfsduur van bezoekers verlengen.
3. Faciliteren van de buitenlandse bezoeker.

Wat gaan we er voor doen?

1. De mogelijkheden van een aanlegsteiger voor sloepen onderzoeken.
2. De website InMontfoort doorontwikkelen en aanvullen
3. Verbinding tot stand brengen tussen verschillende partijen waardoor er bezoekersarrangementen ontstaan.

Programmaonderdeel 3.07: Vergunningverlening, handhaving en milieu

Wat willen we bereiken?

1. Wij streven naar verbetering van de samenwerking met verbonden partijen, waaronder de ODRU. Onder andere moeten de beleidsuitgangspunten op het gebied van ruimtelijke ordening en de te realiseren beleidsdoelen scherper worden geformuleerd.



2. Hierdoor komt de gemeente beter in regie en kunnen de verbonden partijen zich richten op een adequate uitvoering en verantwoording.

Wat gaan we er voor doen?

1. In samenwerking met IJsselstein en De Ronde Venen wordt de samenwerking met de ODRU opnieuw ingericht
2. In overleg met de werkgroep verbonden partijen organiseren we begin 2020 een raadsbijeenkomst om tot beleidsdoelen voor de gemeenschappelijke regelingen ODRU (en Ferm Werk) te formuleren.
3. Herziening ruimtelijke procedures, helderheid voor ODRU, gemeente en aanvrager.
4. Opstellen/herzien diverse beleidsregels, waaronder regels voor voormalige agrarische bedrijven (VAB's)

Ruimtelijke ordening

Samenwerking U16 en Lopikerwaard

Wat willen we bereiken?

Door goede samenwerking in verschillende regionale verbanden kan Montfoort beter reageren op ontwikkelingen en partners vinden bij de eigen doelen.

Wat gaan we er voor doen?

1. In samenwerking met de U16 komen we tot een Ruimtelijk Economisch Programma (REP)
2. In Lopikerwaard-verband (gemeenten IJsselstein, Woerden, Lopik, Oudewater en Montfoort) wordt een Omgevingsagenda opgesteld (LTA).

Omgevingswet

Wat willen we bereiken?

Voldoende voorbereid zijn op de komst van de Omgevingswet in 2021.

Wat gaan we er voor doen?

- 1 Ontwikkeling van Omgevingsvisie, gestoeld op de uitgangspunten zoals vastgelegd in (afronding 2021)
- 2 Ervaring op doen met de Omgevingstafel als werkvorm
- 3 Opstellen van een juridische overgangsstrategie voor bestaand beleid en regelgeving
- 4 Opstellen van bouwstenen voor een eerste Omgevingsplan en mogelijkheden voor deregulering inzichtelijk maken
- 5 Voorbereiden op wettelijk vereiste aanpassingen in digitalisering en werkprocessen
- 6 Vastleggen van participatiebeleid en een checklist participatie voor initiatiefnemers

Volkshuisvesting en wonen

Wat willen we bereiken?

1. Tot 2030 realiseren wij 250 woningen binnen de woonmilieus zoals aangegeven binnen de Woonvisie. Eind 2019, begin 2020 wordt een besluit genomen op het voorgestelde extra 180 woningen.
2. Realisatie van de ambities op wonen zoals genoemd in de vastgestelde woonvisie conform het uitvoeringsprogramma

Wat gaan we er voor doen?

1. Realisatie van de ambities op wonen zoals genoemd in de vastgestelde woonvisie conform het uitvoeringsprogramma
2. Er wordt een strategische woningbouwplanning opgesteld voor de periode 2020 – 2030.
3. Onderzoek naar de woonzorgbehoefte onder verschillende zorgdoelgroepen (uitvoering Woonvisie)
4. Verkennen van mogelijkheden voor blijvers-, duurzaamheids- en/of verzilveringsleningen (uitvoering Woonvisie)
5. Ondersteunen van woningbouwinitiatieven conform het afwegingskader (uitvoering Woonvisie)
6. Er worden prestatieafspraken gemaakt met Groenwest en Woonzorg
7. Opstellen warmtetransitieplan, met daarin aandacht voor woongebieden die versneld energetisch verbeterd kunnen worden



Projecten en grondexploitaties

Wat willen we bereiken?

1. Ontwikkeling woningbouw Voorvliet Noord fase 2
2. Ontwikkeling locatie voormalige Heeswijkschool in samenwerking met GroenWest en Obliëk
3. Realisatie scholencomplex Hofland
4. Opstarten gebiedsontwikkeling Van Damstraat

Wat gaan we er voor doen?

1. Voor de strook grond in Voorvliet Noord ten noorden van de Jacob Barneveldstraat is een bouwveloppe in voorbereiding. Op de locatie zullen 12 woningen worden gebouwd, de uitvraag richting potentiële ontwikkelaars zal begin 2020 worden gedaan zodat de woningen dat jaar nog in verkoop kunnen. Het resultaat voor de grondexploitatie van Voorvliet zal in dit traject worden meegenomen.
2. Voor de locatie van de voormalige Hoflandschool is met GroenWest een (aangepast) plan uitgewerkt voor ca. 30 appartementen en 8 wooneenheden voor jongeren met een beperking (Obliëk). Binnen de mogelijkheden van deze locatie (licht en geluid) is de haalbaarheid van het plan nog onzeker. Wanneer het plan haalbaar is, wordt eind 2019/begin 2020 gestart met de bestemmingsplanherziening. .
3. Als gevolg van de gestegen bouwkosten zal het budget niet meer toereikend zijn. Onderzoek wordt gedaan naar kostenbesparende omstandigheden en alternatieven voor de ruimtelijke inrichting van sportpark Hofland en de locatie van de voormalige Hoflandschool om te komen tot een haalbaar plan dat een positief (of positiever) beeld laat zien voor bijbehorende GREX.
4. Voor de Van Damstraat wordt een plan van aanpak opgesteld, vanuit de gemeente worden de randvoorwaarden voor de herontwikkeling vastgesteld, hierbij worden wensen van de omwonenden in meegenomen.



Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 3. Wonen en ruimte	Rekening 2018	Begroting* 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
LASTEN (actuele begr'19)	10.180	7.929	7.605	7.451	7.434	7.434
Mutaties:						
<i>Personeelskosten</i>			160	160	168	173
<i>Correctie dotatie aan reserve groot onderhoud wegen</i>			-241	-241	-241	-241
<i>Groot onderhoud wegen (reserve)</i>			440			
<i>Kapitaallasten</i>			-35	-5	10	29
<i>Bijdrage AVU</i>			80	80	80	80
<i>Bijdrage ODRU</i>			58	34	34	34
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			14	12	12	11
Totaal lasten Begroting 2020	10.180	7.929	8.081	7.491	7.497	7.520
BATEN (actuele begr'19)	7.068	3.284	3.134	3.084	3.084	3.084
Mutaties:						
<i>Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten</i>			274	386	386	386
<i>Rioolrechten</i>			74	74	74	74
<i>Aanpassing bouwleges ivm latere ingang omgevingswet</i>			100			
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			6	5	5	5
Totaal baten begroting 2020	7.068	3.284	3.588	3.549	3.549	3.549
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	3.112	4.645	4.493	3.942	3.948	3.971
- waarvan incidenteel	185	270	95	0	0	0
- waarvan structureel	2.927	4.375	4.398	3.942	3.948	3.971
Toevoeging aan reserves	278	991	5	305	305	305
Onttrekking aan reserves	282	1.047	140	-	-	-
Saldo mutaties reserves	-4	-56	-136	305	305	305
- waarvan incidenteel	-204	-120	0	0	0	0
- waarvan structureel	200	64	-136	305	305	305
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	3.108	4.589	4.357	4.246	4.252	4.275
Structureel saldo na mutaties reserves	3.127	4.439	4.262	4.246	4.252	4.275

*) Begroting 2019 na vastgestelde wijzigingen



Financieel overzicht (incidenteel)

(bedragen x € 1.000)

Programma 3. Wonen en ruimte (incidenteel)	Rekening 2018	Begroting* 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
<i>Incidentele lasten</i>						
Invoering omgevingswet		145	145			
Aanjager Winnet/CRA		5				
Aanleg glasvezel		150				
Saldo BR Bestemmingsplannen naar AR		20				
Saldo BR Grondbedrijfsfunctie naar AR		264				
Saldo BR Natuur en landschap naar AR		13				
Dotatie aan BR toekomstbestendig beheer		100				
Dotatie aan BR mobiliteitsplan		100				
Dotatie aan BR omgevingswet		100				
Dotatie aan BR duurzaamheid en energie		100				
Dotatie aan BR Bomen		31				
Saldo BR Revitalisering bedrijven terrein naar AR		200				
Lange Linschoten		70				
Totaal lasten	3.553	1.298	145	0	0	0
<i>Incidentele baten</i>						
Aanleg glasvezel		100	50			
Onttrekking BR Beschoeiingen ybv Lange Linschoten		70				
Saldo BR Grondbedrijfsfunctie naar AR		264				
Saldo BR Natuur en landschap naar AR		13				
Saldo BR Revitalisering bedrijven terrein naar AR		200				
Onttrekking BR Bomenfonds tbv BR Bomen		31				
Onttrekking AR tbv dotatie aan BR toekomstbestendig beheer		100				
Onttrekking AR tbv dotatie aan BR mobiliteitsplan		100				
Onttrekking AR tbv dotatie aan BR omgevingswet		100				
Onttrekking AR tbv dotatie aan BR duurzaamheid en energie		100				
Onttrekking AR tbv omgevingswet		16				
Onttrekking AR tbv woonvisie		23				
Onttrekking AR tbv geluidmeting		11				
Saldo BR Bestemmingsplannen naar AR		20				
Totaal baten	3.572	1.148	50	0	0	0
Saldo incidentele baten en lasten	-19	150	95	0	0	0

*) Begroting 2019 na vastgestelde wijzigingen

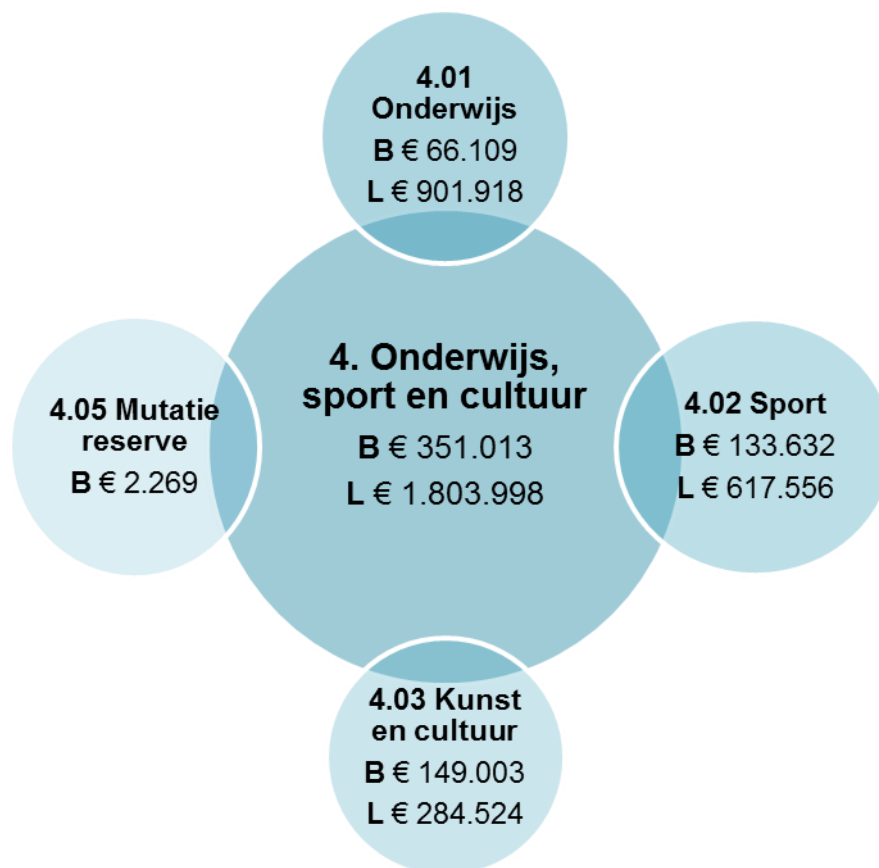
Kredieten 2020

Investing	Krediet per 2020	Planning jaar afroning	
Vervangingen riolering 2020	€ 700.000	2020	In het geactualiseerde GRP (2019) is voor in totaal € 700.000 vervangingsinvesteringen in 2020 opgenomen.



2.4. Onderwijs, sport en cultuur

Portefeuillehouder(s): J.C.H. Rensen, H.J. van Wiggen



Ambitie

In stand houden en/of verbeteren van de maatschappelijke basisvoorzieningen in Montfoort op het gebied van onderwijs, sport en cultuur. Deze zijn toegankelijk voor iedereen. We willen een zo breed mogelijk spectrum aan voorzieningen voor wie die dat nodig heeft om zich te ontwikkelen naar een zelfredzame inwoner die de eigen talenten benut.

Specifiek voor Montfoort is dat vrijwel alle uitvoeringstaken extern zijn belegd. Bij de missie hoort dan ook dat we ons daarvan bewust zijn en, de begrenzing (er)kennen. Dat we de uitvoeringspartners het volle vertrouwen geven, maar ook de verantwoordelijkheid nemen wanneer er te veel spanning ontstaat tussen beleid en uitvoering.

Trends en ontwikkelingen

- De samenwerking tussen lokale en regionale samenwerkingspartners wordt steeds optimaler.
- Er is een terugloop van het aantal kinderen in de gemeente Montfoort, hetgeen in de toekomst effect kan hebben op het ledental en het voorzieningenniveau voor onderwijs, sport en cultuur in de toekomst.
- Door de schaal van Montfoort en complexiteit van sommige vraagstukken is intensivering van de lokale en (sub)regionale samenwerking met organisaties en andere overheden om passend onderwijs en zorg te kunnen bieden steeds meer een noodzaak.



- Binnen de gemeente wordt de samenhang tussen de programma's 4 en 5 steeds groter.
- Naast de bestaande taak tot 23 jarigen hebben de gemeenten inmiddels ook de inspanningsverplichting om een startkwalificatie te realiseren voor inwoners tot en met 27 jaar. Dit gaat veelal om jongeren in een kwetsbare positie. Samen met Woerden, Oudewater, Ferm Werk, RBL en andere partners zoals het MBO zijn en worden hiervoor afspraken gemaakt en maatregelen ontwikkeld. (werkfit en school@work)
- De middelen voor laaggeletterdheid worden in 2021 gedecentraliseerd naar gemeenten. Vooralsnog wordt het bestaande regionale plan jaarlijks verlengd.
- De nieuwbouw van het scholencomplex kan een katalysator zijn voor de ontwikkeling van het 'campusidee' (verdergaande samenwerking tussen, kinderopvang, BSO, onderwijs, sport-, culturele en andere maatschappelijke clubs en organisaties).
- Actualisering en aanpassing van het gemeentelijk erfgoedbeleid aan de Erfgoedwet.

Kaderstellende beleidsnota's

- Hoofdlijnenakkoord coalitie mei 2018
- Integraal beleidsplan Sociaal Domein 2017 e.v.
- Nota Sport, Bewegen en Meedoen
- Verordening Leerlingenvervoer gemeente Montfoort 2018, Beleidsregels Leerlingenvervoer gemeente Montfoort 2018 en contract met vervoerder leerlingenvervoer (Noot Personenvervoer).
- VVE beleidskader- en tegemoetkoming Peuteropvangtoeslag, verordening
- Afspraken met lokale schoolbesturen en gemeente Woerden over taalklas Woerden voor vluchtelingenkinderen.
- Afspraken samenwerking Regionale Educatieve Agenda (REA) met samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs Primair en Voortgezet Onderwijs
- Afspraken/opdracht aan RBL Woerden e.o.; Leerplicht, thuiszitterspact/aanpak.
- Regionale afspraken met Ferm Werk, Oudewater, Woerden en lokale afspraken met het Jeugdteam en Sociaal Team in het kader van JOW!, Werkfit en School@Work
- Samenwerkingsafspraken op niveau van het Regionale Meld- en Coördinatiepunt voortijdig schoolverlaten West Utrecht (het RMC) en arbeidsmarktregio voor de vroegtijdige begeleiding van leerlingen in het Praktijkonderwijs en het Voortgezet Speciaal Onderwijs richting arbeid of (arbeidsmatige) dagbesteding. (aansluiting onderwijs- arbeidsmarkt; actielijn Arbeidsmarktregio Utrechts Midden)
- Samenwerkingsafspraken met rijk, regiogemeenten, werkbedrijven over de toeleiding en begeleiding van jongeren in kwetsbare positie naar startkwalificatie en/of duurzaam werk.
- (Sub)Regionaal Plan Volwasseneneducatie
- Overeenkomst met het Jeugdfonds Sport en Cultuur
- Erfgoedverordening gemeente Montfoort 2011 en de beleidsnota Monumentenzorg 2011-2015.

Verbonden en / of uitvoerende partijen

- I. Scholen en Schoolbesturen PO, VO en MBO (LEA: Lokale Educatieve Agenda)
- II. Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs (Passenderwijs, Beserba en De RUW) en de gemeenten in Utrecht Midden en West. (REA: Regionale Educatieve Agenda)
- III. Ferm Werk, MBO en gemeenten Woerden en Oudewater (o.a. Werkfit en School@work)
- IV. Regionaal bureau leerplicht Woerden e.o. (RBL); Regionaal Meldpunt Voortijdig Schoolverlaten (RMC)
- V. Sociaal Team (SWOM)
- VI. Stichting de thuisbasis (Jeugdteam)
- VII. Bibliotheek het Groene Hart
- VIII. Buurtsportcoaches
- IX. Kinderopvangorganisaties (KOV, BSO en peuteropvang)
- X. Noot Personenvervoer
- XI. GGD regio Utrecht
- XII. Lokale Sport- en culturele verenigingen
- XIII. Jeugdfonds Sport en Cultuur
- XIV. Vluchtelingenwerk Montfoort en Linschoten
- XV. Stichting Mooisticht



Programmaonderdeel 4.01: Onderwijs

Wat willen we bereiken?

1. De jeugd ontwikkelt zich optimaal naar hun talenten en hun leerweg is zo ononderbroken als mogelijk; vroegtijdig signaleren we dreigende voortijdige schooluitval en hulp is laagdrempelig beschikbaar.
2. De onderwijs- en kinderopvangvoorzieningen zijn bereikbaar voor alle kinderen en de gemeente zorgt voor goede en voldoende huisvesting voor onderwijs.
3. De gemeente werkt samen met de samenwerkingsverbanden passend onderwijs en andere partners om noodzakelijke extra onderwijsvoorzieningen en -arrangementen zo nabij mogelijk te organiseren.
4. Gemeente biedt ondersteuning richting startkwalificatie en duurzame zelfredzaamheid en participatie aan jongeren in een meer kwetsbare positie, door het bieden van vormen van onderwijs en/of vormen van werk; (verbeteren aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt).

Wat gaan we er voor doen?

1. We monitoren, actualiseren en indien wenselijk verbeteren bestaande afspraken met lokale en regionale instellingen en overheden; daarbij wordt ook de bekendheid van de toegang en toegankelijkheid bij instellingen en inwoners (ouders) verbeterd.
2. Met regionale en de lokale partners SWOM maken we afspraken over een pro actieve benadering van die jongeren van 23 tot 27 jaar zonder startkwalificatie en duurzame arbeid.
3. Actief meewerken aan initiatieven zoals bijvoorbeeld School@Work, Werkfit, bevorderen lokale betrokkenheid eindstages Pro en VSO
4. We gaan UWV, Ferm Werk en het lokale bedrijfsleven betrekken in de mogelijkheden van onderwijs en stages voor jongeren die moeite hebben om duurzaam aan het werk te gaan.
5. We continueren taalonderwijs voor vluchtelingenkinderen in Woerden.
6. We bevorderen in het REA samenwerking met lokale partijen (o.a. thuiszittersaanpak, Jeugdteam)
7. We betrekken het voortgezet onderwijs meer bij de Lokaal Educatieve Agenda (LEA).
8. Het campusidee met de ontwikkeling van het nieuwe scholencomplex handen en voeten geven. Streven is alle actoren in de jeugdketen daarbij actief te betrekken.
9. Binnen de gemeentelijke taak zorgen we voor voldoende, kwalitatief goed en toekomstbestendige onderwijshuisvestingsvoorzieningen.

Programmaonderdeel 4.02: Sport

Wat willen we bereiken?

1. Sport meer integraal benaderen in combinatie met volksgezondheid en preventie en meer(sportieve) activiteiten met als doel preventie en verminderen instroom sociale domein.

Wat gaan we er voor doen?

1. Er is een sportinformatuur aangesteld. Met de gelden die we ontvangen vanuit het landelijk sportakkoord gaan we samen met het 'veld' een integrale visie opstellen. Opdracht is om een visie plus onderbouwing op te stellen conform de voorwaarden van het rijk. Hierin komt ook een afsprakenlijst met maatschappelijke partners over de onderwerpen, sport, bewegen, volksgezondheid, preventie, inzet buurtsportcoach. In de beleidsplanning staat dit opgenomen als een integrale visie.

Programmaonderdeel 4.03: Kunst en cultuur (en erfgoed)

Wat willen we bereiken?

1. De terugkeer van een bibliotheekvoorziening, waarin naast de traditionele boeken ruimte is voor veel meer brede functies en waarin wordt samengewerkt met lokale organisaties, zoals bijvoorbeeld het Doemehuis en taalvoorzieningen. Dit in de kernen Montfoort en Linschoten.
2. Een actueel overzicht van de kunstobjecten in de buitenruimte om de instandhouding daarvan te kunnen waarborgen.
3. Alle cultuur historisch waardevolle objecten, gebouwen en landschappen blijven behouden voor de toekomst.
4. Culturele activiteiten in het stadspark.



5. Aanpassing van het gemeentelijk beleid aan de Erfgoedwet 2016.

Wat gaan we er voor doen?

1. Op 1 januari 2020 gaan bibliotheekfuncties in de kernen Linschoten en Montfoort open.
2. In 2020 inventariseren we alle gemeentelijke kunstobjecten.
3. We maken een cultuurhistorische waardenkaart. Dit fungeert als toetsingskader voor planvorming in onder andere de buitenruimte.
4. We stimuleren en waar mogelijk faciliteren we Initiatieven voor culturele activiteiten in het stadspark.
5. We stellen een nieuw monumentenbeleid (erfgoednota) op en actualiseren de subsidieverordening gemeentelijke monumenten.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)						
Programma 4. Onderwijs, sport en cultuur	Rekening 2018	Begroting* 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
LASTEN (actuele begr'19)	2.397	2.065	1.888	2.241	2.236	2.236
<i>Mutaties:</i>						
<i>Personeelslasten</i>			-55	-55	-56	-56
<i>Kapitaallasten</i>			-29	-29	-27	-46
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			0	0	1	2
Totaal lasten Begroting 2020	2.397	2.065	1.804	2.157	2.154	2.136
BATEN (actuele begr'19)	356	385	345	345	345	345
<i>Mutaties:</i>						
<i>Prijsindex huren, pachten, servicekosten</i>			4	4	4	4
Totaal baten begroting 2020	356	385	349	349	349	349
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	2.041	1.680	1.455	1.808	1.805	1.787
- waarvan incidenteel	270	130	0	0	0	0
- waarvan structureel	1.771	1.550	1.455	1.808	1.805	1.787
Toevoeging aan reserves	-	508	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	235	574	2	2	2	2
Saldo mutaties reserves	-235	-66	-2	-2	-2	-2
- waarvan incidenteel	-233	-66	0	0	0	0
- waarvan structureel	-2	0	-2	-2	-2	-2
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	1.806	1.614	1.453	1.806	1.803	1.785
Structureel saldo na mutaties reserves	1.769	1.550	1.453	1.806	1.803	1.785

*) Begroting 2019 na vastgestelde wijzigingen

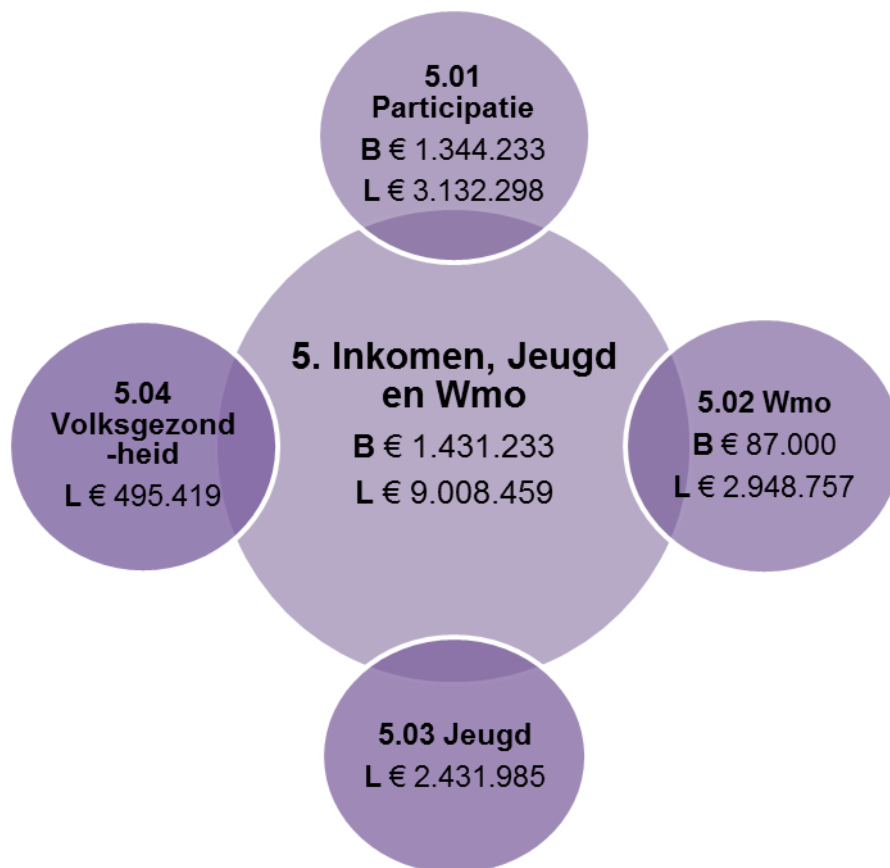
Kredieten 2020

Investering	Krediet per 2020	Plannng jaar afronding	
Uitbreiding kbs De Heeswijk	€ 45.421	2020	In het programma voorzienen huisvesting is een uitbreiding van kbs De Heeswijk opgenomen.



2.5. Inkomen, Jeugd en Wmo

Portefeuillehouder(s): J.C.H. Rensen



Ambitie

Inwoners zijn zo lang en zo veel mogelijk in staat zelfstandig hun eigen leven te leiden en hun eigen problemen op te lossen en zijn daardoor in staat om op sociaal en economisch gebied naar vermogen te participeren. Deze overkoepelende, integrale doelstelling van het Integraal Beleidsplan Sociaal Domein 2017 e.v. is nog steeds actueel.

Montfoort hecht veel waarde aan de nabijheid. Lokale aanpak daar waar het kan en regionaal daar waar nodig. De bedoeling van de aanpak is passende zorg dichtbij en doen wat nodig is. Hierbij hanteren we de kernwaarden: bieden van bereikbare hulp, de gemeente is zorgvuldig, de inwoner is zelf verantwoordelijk en eigen mogelijkheden en netwerk gaan voor.

Trends en ontwikkelingen

- De omgekeerde toets en omgekeerde verordening met aandacht voor inwonersparticipatie
 - Inwoners centraal,
 - Integratie van verschillende vormen van hulp
 - Heldere afspraken tussen inwoner en gemeente
 - Bouwen op wat er al is
- Intensivering van verbindingen met maatschappelijke initiatieven en partners in Montfoort.
- De samenwerking tussen lokale en regionale samenwerkingspartners wordt steeds optimaler.



- De schaal van Montfoort en complexiteit van sommige vraagstukken is steeds meer noodzaak tot intensivering van de lokale en (sub)regionale samenwerking met organisaties en andere overheden om passende zorg te kunnen bieden. Tegelijkertijd werkt de schaalgrootte van Montfoort overzichtelijk en kunnen we hierdoor lokaal inzetten wat nodig is en werkt.
- Binnen de gemeente wordt de samenhang tussen de programma's 4 en 5 steeds groter.
- De rol van de centrumgemeente bij maatschappelijke opvang en beschermd wonen wordt afgebouwd, waardoor de opvang en zorg voor deze kwetsbare groep inwoners lokaal georganiseerd gaat worden. Hierbij is ook sprake van ambulantisering van zorg.
- De opvang van personen met verward gedrag, de wijk GGD-er en de Wet verplichte GGZ leidt tot de noodzaak tot het creëren van een goede samenwerking tussen diverse zorg en veiligheidspartijen, zodat deze kwetsbare groep adequaat en tijdig wordt voorzien van de juiste hulp en ondersteuning.
- Starten van de nieuwe inkoop jeugdzorg en Wmo begeleiding voor 2021 en verder.
- Bij jeugdhulp is er een opgave tot het afbouwen van de "essentiële functies". Kinderen met een zwaardere zorgvraag meer lokaal opvangen dan boven regionaal.
- In Montfoort is de keuze gemaakt voor het opnieuw opzetten van een bibliotheek (huis van ervaring), waarbij er een integrale samenhang is met de zorg en ondersteuningsfuncties binnen het sociaaldomein die al grotendeels in de gemeente aanwezig zijn.
- De invoering van het door de centrale overheid vastgestelde abonnementstarief leidt tot een toename van meldingen en verstrekkingen bij de Wmo, met name op het gebied van de woningaanpassingen. Tegelijkertijd nemen de inkomsten uit eigen bijdrage door de invoer van het abonnementstarief af.
- Wetswijziging schuldhulpverlening om mensen met problematische schulden eerder en beter te kunnen helpen.
- Invoering Wet verplichte GGZ.
- De naar verwachting op 1 januari 2021 ingaande Wet Inburgering stelt de gemeente verantwoordelijk voor de inburgering. Dat vereist de nodige voorbereiding.

Kaderstellende beleidsnota's

- Hoofdlijnenakkoord 'Montfoort weer op de kaart'
- Integraal beleidsplan sociaal domein gemeente Montfoort 2017 en verder
- Aanpak personen met verward gedrag
- Invoering abonnementstarief Wmo
- Kaderbrief Ferm Werk en Meerjarenbegroting Ferm Werk 2020 e.v. en de zienswijzen van Montfoort daarop
- Inkoopcontracten?
- Wet verplichte GGZ
- Wet Inburgering

Verbonden en / of uitvoerende partijen

- I. Ferm Werk en Plangroep (schuldhulpverlening)
- II. SWOM
- III. GGD regio Utrecht
- IV. Stichting de Thuisbasis (Jeugdteam)
 - I. Regionaal Bureau leerplicht Woerden e.o.
 - II. Samenwerkingsverbanden en schoolbesturen PO, VO en het MBO
- III. Regiogemeenten, RBL (RMC) en Ferm Werk in het kader van het project Basis Arbeidsmarkt en de daaronder vallende projecten zoals bijvoorbeeld Ferm Wijzer, Werkfit en School@work
- IV. Regiogemeenten, Vluchtelingenwerk en Ferm Werk in voor uitvoering van de Wet Inburgering (per 1 januari 2021)
- V. Vluchtelingenwerk Nederland
- VI. Woningbouwvereniging GroenWest
- VII. Samen Gezond Bewegen (buurtsportcoach)
- VIII. Bibliotheek en Groene Hart



Programmaonderdeel 5.01: Participatie

Wat willen we bereiken?

1. Duurzame zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie voor alle inwoners.
2. Ook mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt doen mee
3. Voorkomen van problematische schulden bij inwoners
4. De toegang en communicatie met de uitvoerende instellingen is helder en op maat.

Wat gaan we er voor doen?

1. We hebben extra aandacht voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt, laagdrempelige dagbesteding voor deze groep door de SWOM
2. Inzet op vroegsignalering van problematische schulden en armoedeproblematiek, handhaven en mogelijk optimaliseren van de lokale minimarelingen. Communicatie over de regelingen voor mensen met een laag inkomen herhalen en actualiseren we regelmatig.
3. We stellen een lokale beleidsnota Armoede-, Minimabeleid vast.
4. Uitwerking en implementatie vernieuwde opzet van de Adviesraad Sociaal Domein (Participatieraad)
5. Verbeteren samenwerking tussen bedrijven, gemeenten, Ferm Werk, UWV en Onderwijs om inwoners met een groter dan gemiddelde afstand tot de arbeidsmarkt te (be)geleiden richting duurzaam werk
6. Samenwerking tussen gemeente, Ferm Werk en SWOM om uitkeringsgerechtigden in de zogenoemde categorie 3 en 4 sociaal te activeren, continueren we in de verbrede pilot met de Ferm Werk gemeenten (Ferm Wijzer).
7. Actief participeren in de uitwerken van het in Ferm Werk verband gestarte project Basis Arbeidsmarkt, dat fungeert als kapstok voor reguliere taken, pilots en projecten voor specifieke doelgroepen (Ferm Wijzer (groep 3 en 4), Werkfit, School@work).
8. Meer focus op specifieke doelgroepen zoals statushouders om deze duurzaam naar werk te begeleiden.

Programmaonderdeel 5.02: Wmo

Wat willen we bereiken?

1. Heldere, duidelijke en gebundelde publieksregelingen voor het gehele sociale domein
2. De zorgvraag van de inwoner is leidend en de regelgeving binnen het sociaaldomein is dienend.
3. Een sluitende opvang voor onze kwetsbare inwoners
4. Wonen in een veilige en gezonde omgeving
5. Een verdere transformatie van maatwerkvoorzieningen naar algemene voorzieningen

Wat gaan we er voor doen?

1. Invoeren van de omgekeerde toets en verordening
2. Organiseren van ketensamenwerking bij zorg voor onze kwetsbare inwoners (personen met verward gedrag en de wijk GGD-er)
3. Verder uitbouwen en borgen van onze zorg-, hulp-, en welzijnsactiviteiten, waarbij het dienen van het maatschappelijk belang het uitgangspunt blijft

Programmaonderdeel 5.03: Jeugd

Wat willen we bereiken?

1. Gezond en veilig opgroeien
2. Transformatie van jeugdzorg “van bos naar buurt”
3. Meer eigen regie door de inwoners van Montfoort
4. Een integrale aanpak
5. Goede kwaliteit van zorg

Wat gaan we er voor doen?

1. Intensievere samenwerking in de regio Utrecht West en samen optrekken in regionale kwesties.
2. We stimuleren het benutten van de eigen kracht.
3. Uitbreiden en benutten van voorliggende voorzieningen.
4. Problematiek bij jongeren terugbrengen tot het niveau dat zij zich weer hetzelfde kunnen ontwikkelen als leeftijdgenoten.



5. Toepassen van brede vraagverheldering en afstemming met betrokken partijen (o.a. huisarts, school, andere hulpverleners) bij gezinsplan.
6. Deelname aan 3D-initiatieven om voor bepaalde doelgroepen met partijen uit verschillende domeinen (jeugd, WMO en participatie) bepaalde problematiek aan te pakken in Montfoort.

Programmaonderdeel 5.04: Volksgezondheid

Wat willen we bereiken?

1. Verhogen van de bereidheid tot vaccineren
2. Nationaal preventie akkoord uitvoeren in samenhang sportakkoord.
3. Zo gezond mogelijke inwoners van onze gemeente

Wat gaan we er voor doen?

1. Informatie verstrekken en voorlichten en opzetten van sturing naar gedragsverandering
2. Zie ook naar programma 4 onderdeel sport
3. Intensiveren samenwerking GGD en nog meer gebruik maken aanwezige expertise.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

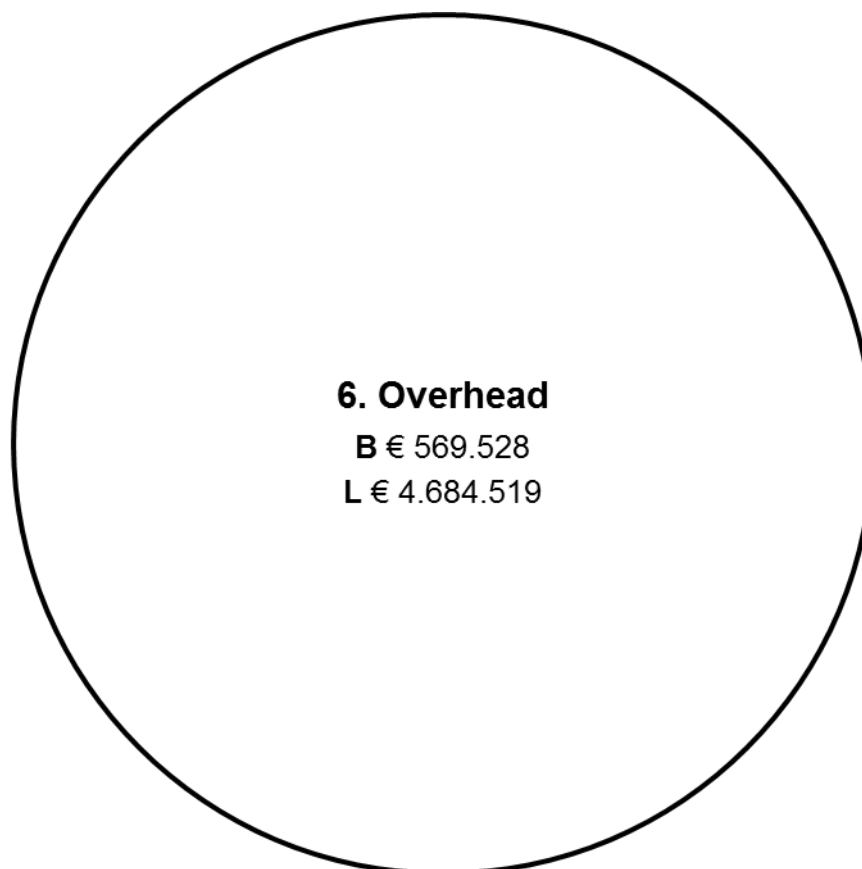
Programma 5. Inkomen, jeugd en Wmo	Rekening 2018	Begroting* 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
LASTEN (actuele begr' 19)	8.427	8.893	8.819	8.811	8.814	8.814
Mutaties:						
<i>Personeelslasten</i>			-25	-23	-22	-18
<i>Subsidies (prijsindex)</i>			56	56	56	56
<i>Jeugdhulp (meicirculaire)</i>			105	105	-55	-55
<i>BUIG, uitvoeringskosten FermWerk</i>			-57	-57	-57	-57
<i>Minima</i>			11	11	11	11
<i>Participatie, clientkosten</i>			12	21	22	22
<i>Participatie, uitvoeringskosten FermWerk</i>			66	66	66	66
<i>WSW</i>			17	17	17	17
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			4	-12	-12	-5
Totaal lasten Begroting 2020	8.427	8.893	9.008	8.995	8.840	8.851
BATEN (actuele begr' 19)	1.623	1.470	1.455	1.453	1.453	1.453
Mutaties:						
<i>BUIG</i>			-36	-36	-36	-36
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			12	17	17	17
Totaal baten begroting 2020	1.623	1.470	1.431	1.434	1.434	1.434
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	6.804	7.423	7.577	7.561	7.406	7.417
<i>- waarvan incidenteel</i>	65	65	0	0	0	0
<i>- waarvan structureel</i>	6.739	7.358	7.577	7.561	7.406	7.417
Toevoeging aan reserves	-		0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	65	20	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	-65	-20	0	0	0	0
<i>- waarvan incidenteel</i>	-65	-20	0	0	0	0
<i>- waarvan structureel</i>	-	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	6.739	7.403	7.577	7.561	7.406	7.417
Structureel saldo na mutaties reserves	6.739	7.358	7.577	7.561	7.406	7.417

*) Begroting 2019 na vastgestelde wijzigingen





2.6. Overhead



Bij de vernieuwing van BBV is besloten om de kosten van overhead in een overzicht samen te brengen en niet meer op de programma's te verantwoorden. Het begrip overhead is volgens de regelgeving: "het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces". Het begrip is nader uitgewerkt in een notitie van de commissie BBV. Overhead bestaat daarbij uit: leidinggevenden en managementondersteuning primair proces; financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie; HRM; inkoop en aanbesteding; interne en externe communicatie; juridische zaken; bestuursondersteuning; informatievoorzieningen en automatisering (ict); facilitaire zaken en huisvesting en documentatie en documentatie en informatievoorziening.



Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 6. Overhead	Rekening 2018	Begroting* 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
LASTEN (actuele begr'19)	3.847	4.737	4.169	4.184	4.198	4.198
Mutaties:						
<i>Personeelslasten</i>			252	246	246	247
<i>Kapitaallasten</i>			19	19	19	16
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			5	3	0	1
Totaal lasten Begroting 2020	3.847	4.737	4.445	4.452	4.463	4.462
BATEN (actuele begr'19)	205	478	328	328	328	328
Mutaties:						
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			2	2	2	2
Totaal baten begroting 2020	205	478	330	330	330	330
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	3.642	4.259	4.115	4.122	4.133	4.132
- waarvan incidenteel	398	145				
- waarvan structureel	3.244	4.114	4.115	4.122	4.133	4.132
Toevoeging aan reserves	-	647	240	120	0	0
Onttrekking aan reserves	470	1.096	240	120	0	0
Saldo mutaties reserves	-470	-449	0	0	0	0
- waarvan incidenteel	-434	-79	0	0	0	0
- waarvan structureel	-36	-370	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	3.172	3.810	4.115	4.122	4.133	4.132
Structureel saldo na mutaties reserves	3.208	3.744	4.115	4.122	4.133	4.132

*) Begroting 2019 na vastgestelde wijzigingen

Financieel overzicht (incidenteel)

(bedragen x € 1.000)

Programma 6. Overhead (incidenteel)	Rekening 2018	Begroting* 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
<i>Incidentele lasten</i>						
Digitalisering bouwdoSSIERS		68				
Bloemrijk Montfoort		58	0			
Dotatie aan BR Organisatieontwikkeling		380	240	120		
Extra onderhoud stadhuis		4				
Budgetten stadskantoor ivm verhuizing per 1/1/19		15				
Inhuur AO/IC en informatiemanagement		150				
Totaal lasten	498	675	240	120	0	0
<i>Incidentele baten</i>						
Onttrekking AR tbv digitalisering bouwdoSSIERS		21				
Onttrekking BR Flankerend beleid tbv bloemrijk Montfoort		58	0			
Onttrekking AR tbv BR Organisatieontwikkeling		380	240	120		
Bijdrage provincie tbv inhuur AO/IC en informatiemanagement		150				
Totaal baten	534	609	240	120	0	0
Saldo incidentele baten en lasten	-36	66	0	0	0	0

*) Begroting 2019 na vastgestelde wijzigingen



2.7. Algemene dekkingsmiddelen

7. Algemene dekkingsmiddelen

B € 19.774.207

L € 142.226



Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 7. Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2018	Begroting* 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
LASTEN (actuele begr'19)	205	130	29	-273	-261	-261
Mutaties:						
<i>Kapitaallasten (doorbelaste rente)</i>			114	102	85	92
<i>Kapitaallasten (te betalen rente)</i>			0	140	138	121
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			-1	-1	-1	-1
Totaal lasten Begroting 2020	205	130	142	-32	-39	-49
BATEN (actuele begr'19)	17.971	18.970	19.269	19.417	19.668	19.668
Mutaties:						
<i>Prijsindex OZB</i>			50	50	50	50
<i>Algemene uitkering (meicirculaire)</i>			447	361	147	163
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			0	-1	-1	-1
Totaal baten begroting 2020	17.971	18.970	19.766	19.827	19.864	19.880
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	-17.766	-18.840	-19.624	-19.859	-19.904	-19.929
- waarvan incidenteel						
- waarvan structureel	-17.766	-18.840	-19.624	-19.859	-19.904	-19.929
Toevoeging aan reserves	-	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	-	-	8	4	0	0
Saldo mutaties reserves	-	0	-8	-4	0	0
- waarvan incidenteel	-	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	0	0	-8	-4	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	-17.766	-18.840	-19.632	-19.863	-19.904	-19.929
Structureel saldo na mutaties reserves	-17.766	-18.840	-19.632	-19.863	-19.904	-19.929

*) Begroting 2019 na vastgestelde wijzigingen

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2020		Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Lokale heffingen								
OZB woningen	2.212.180	11.000	2.212.180	11.000	2.212.180	11.000	2.212.180	11.000
OZB niet woningen	1.433.796	7.000	1.433.796	7.000	1.433.796	7.000	1.433.796	7.000
Heffing en invordering gem. Belastingen niet woningen	0	65.000	0	65.000	0	65.000	0	65.000
Heffing en invordering gem. Belastingen woningen	0	109.800	0	109.800	0	109.800	0	109.800
	3.645.976	192.800	3.645.976	192.800	3.645.976	192.800	3.645.976	192.800
Algemene uitkeringen								
Algemene uitkering gemeentefonds	15.375.970		15.438.953		15.470.533		15.479.454	
Sociaal deelfonds	647.381		644.997		650.815		657.920	
	16.023.351	0	16.083.950	0	16.121.348	0	16.137.374	0
Dividend								
Dividend	37.000	325	37.000	162	37.000	0	37.000	0
Treasury / financiering								
Treasury / financiering	60.000	-83.388	60.000	-257.219	60.000	-264.692	60.000	-274.093
Overige baten en lasten								
Overige baten en lasten	0	32.489	0	32.489	0	32.489	0	32.489
	97.000	-50.574	97.000	-224.568	97.000	-232.203	97.000	-241.604
Mutaties reserves	7.880		3.910		0		0	
Totaal	19.774.207	142.226	19.830.836	-31.768	19.864.324	-39.403	19.880.350	-48.804



2.8. Heffing Vpb en onvoorzien

Vennootschapsbelasting

Sinds 2016 moeten gemeenten (en andere overheden) vennootschapsbelasting (vpb) betalen over de winst die ze met een aantal, nader bepaalde, ondernemingsactiviteiten maken. Jaarlijks wordt er een analyse van de bedrijfsactiviteiten van de gemeente gemaakt. Hierbij is vastgesteld dat voor Montfoort de ondernemingsactiviteiten in het kader van vpb beperkt zijn en voornamelijk betrekking hebben op de grondexploitatie. Voor 2020 worden geen winsten verwacht, die tot vpb heffing leiden.

(bedragen x € 1.000)

Vennootschapsbelasting	Rekening 2018	Begroting* 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
Lasten	19	0	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	19	0	0	0	0	0
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	19	0	0	0	0	0

*) Begroting 2019 na vastgestelde wijzigingen

Onvoorzien

Voor het bedrag voor onvoorzien uitgaven hanteert de provincie Utrecht een richtbedrag van € 2,50 per inwoner. Op basis van inwoneraantal per 1 januari 2019 had een bedrag € 35.000 kunnen volstaan. Maar het normbedrag is al een aantal jaren van toepassing. Vanwege de aanzienlijke toename van de omvang van de begroting sinds de decentralisaties in 2015 is er een bedrag van € 50.000 opgenomen voor onvoorzien uitgaven.

(bedragen x € 1.000)

Onvoorzien	Rekening 2018	Begroting* 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
Lasten	0	50	50	50	50	50
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	-	50	50	50	50	50
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	-	50	50	50	50	50

*) Begroting 2019 na vastgestelde wijzigingen



3 Paragrafen



3.1. Lokale heffingen

Portefeuillehouder(s): H.J. van Wiggen

Algemeen

In deze paragraaf worden de ontwikkelingen en kostendekkendheid van de heffingen en leges uiteengezet. Daarna wordt de Onroerendezaak belasting beschreven (OZB). Tot slot wordt ingegaan op de onbenutte belastingcapaciteit en het kwijscheldingsbeleid.

De gemeentelijke heffingen zijn, naast de algemene uitkering uit het gemeentefonds, een belangrijke bron van inkomsten. Er zijn twee gemeentelijke heffingen; rechten en belastingen. Bij 'rechten' is sprake van een tegenprestatie van de gemeente en mogen de geraamde opbrengsten niet hoger zijn dan de geraamde kosten die de gemeente maakt voor de uitoefening van de taak. Dat wil zeggen: niet meer dan honderd procent kostendekkend. Bij 'belastingen' is er geen directe relatie met een prestatie van de gemeente.

De gemeente kent de volgende belastingsoorten:

- Onroerendezaakbelastingen (OZB/RZB);
- Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht;
- Rioolheffingen;
- Marktgeden;
- Lijkbezorgingrechten;
- Leges.

Heffingen en leges

Met ingang van de begroting 2017 dient op basis van het BBV een bijlage te worden toegevoegd met betrekking tot de kostendekkendheid van de lokale lasten. Hierbij dient overhead – als onderdeel van de apparaatskosten - centraal onder een taakveld te worden opgenomen en extracomptabel te worden berekend. Alle apparaatskosten en overige directe lasten die direct te relateren zijn aan een taakveld dienen op het taakveld van de desbetreffende leges en heffingen te worden opgenomen. De directe kosten en de toerekenbare overhead worden op deze manier meegenomen teneinde te bepalen in hoeverre de leges en de heffingen kostendekkend zijn. De leges en heffingen mogen maximaal kostendekkend zijn.

Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing wordt geheven van de bewoner van een eigendom, waarbij huishoudelijke afvalstoffen worden opgehaald. Er is sprake van een tariefdifferentiatie naar gezinsverhouding. Voor bedrijven is er sprake van een reinigingsrecht. Voor beide heffingen is het uitgangspunt volledige kostendekking. De afvalstoffenheffing en het reinigingsrecht worden in rekening gebracht door de gemeenschappelijke regeling Belastingen Samenwerking Rivierenland (BSR).

Met ingang van de programmabegroting 2017 zijn de vernieuwde regels van het BBV toegepast. Voor de lokale heffingen wordt informatie op hoofdlijnen opgenomen van kostendekkendheid. Ten laste van de heffingen mogen alleen die baten en lasten van overhead worden toegerekend die betrekking hebben op het taakveld van de betreffende heffing.

De gemeenteraad heeft in september 2017 het afvalbeleid 2017 vastgesteld. Dat beleid is in lijn met de eerder vastgestelde ambitie om 70% (120 kilo restafval per persoon per jaar) van het afval gescheiden in te zamelen. De belangrijkste wijziging betreft de inzameling van grondstoffen GFT en PMD (Plasticverpakkingen, metalenverpakkingen en drankenkartons) - deze stromen worden sinds januari 2018 tweewekelijks ingezameld. De inzameling restafval is teruggebracht van elke drie naar elke vier weken en op een aantal



strategische plekken zijn verzamelcontainers voor luiers gerealiseerd. Het is de verwachting dat door deze maatregelen aanzienlijk meer grondstoffen worden ingezameld en de hoeveelheid restafval verder vermindert. In 2019 is er afgestapt van het omgekeerd inzamelen en de daarbij horende verlaagde restafvalinzamelfrequentie. De inzameling van deze frequentie is per 1 januari 2019 verhoogd naar 1 maal per 2 weken. Deze frequentiewijziging heeft geleid tot een verlaagd scheidingspercentage van PMD en een verhoogde totale restafval hoeveelheid. De verhoogde verwerkingskosten van restafval, gecombineerd met de verhoogde ingezamelde hoeveelheid restafval doet leiden tot extra kosten voor deze afvalstroom. Bij de informatienota van 1 november 2018 omtrent de ontwikkeling afvalstoffenheffing voor de begroting 2019 is besloten het uitgangspunt te hanteren dat de tarieven voor afvalstoffenheffing kostendekkend moeten zijn en deze in drie jaar tijd toe te laten groeien naar een kostendekkend tarief. Voor het jaar 2019 zijn de tarieven verhoogd met 12% (1^e stap). In de begroting 2020 is rekening gehouden met de 2^e stap (10,5% inclusief 1,5% prijsindicatie). Ondanks deze tariefsverhogingen is er nog steeds geen sprake van een kostendekkend tarief mede als gevolg van een behoorlijke stijging van de kosten van afvalverwerking. In december 2019 zullen de tarieven voor de afvalstoffenheffing door middel van de Afvalstoffenverordening 2020 ter vaststelling aan de raad worden aangeboden.

Afvalstoffenheffing	Begroting 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2.022
<i>Bedragen in euro's</i>				
Kosten taakveld	1.262.727	1.392.293	1.392.293	1.392.293
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-155.000	-155.000	-155.000	-155.000
Netto kosten product	1.107.727	1.237.293	1.237.293	1.237.293
Toe te rekenen kosten:				
Overhead en personeel inclusief rente	218.426	221.089	221.089	221.089
BTW	256.307	245.635	245.635	245.635
Uitgaven taakveld	1.582.460	1.704.017	1.704.017	1.704.017
Opbrengsten heffingen	1.264.333	1.397.088	1.397.088	1.397.088
Inkomsten taakveld	1.264.333	1.397.088	1.397.088	1.397.088
dekkingspercentage	80%	82%	82%	82%

Reinigingsrechten

Bij niet-huishoudens worden reinigingsrechten in rekening gebracht. Dat is een retributie die wordt geheven voor het periodiek verwijderen van bedrijfsafval van beperkte omvang. Er is een tarief voor het beschikbaar stellen van een container en een tarief voor elke extra container. Ook reinigingsrechten zijn bestemmingsheffingen, de opbrengsten mogen niet hoger zijn dan de opbrengsten.

Reinigingsrechten	Begroting 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2.022
<i>Bedragen in euro's</i>				
Kosten taakveld	34.889	34.467	34.467	34.467
Toe te rekenen kosten:				
Overhead en personeel inclusief rente	6.030	5.745	5.745	5.745
BTW	7.085	6.053	6.053	6.053
Uitgaven taakveld	48.004	46.265	46.265	46.265
Opbrengsten heffingen	30.630	37.526	37.526	37.526
Inkomsten taakveld	30.630	37.526	37.526	37.526
dekkingspercentage	64%	81%	81%	81%



Uitvoering Wet WOZ en bezwaren

De Wet Waardering Onroerende Zaken betreft de waardering van woningen en bedrijven. Behalve het periodiek waarderen, behelst dit ook het analyseren van gerealiseerde verkoopcijfers en huurgegevens, het bijhouden van mutaties in objecten ingevolge van bouwvergunningen en het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften gericht tegen de WOZ-beschikkingen.

Tegen de WOZ-beschikkingen zijn over 2018 in totaal 120 bezwaarschriften ingediend dit betreft uitsluitend bezwaarschriften waarin de WOZ-waarde wordt betwist (stand jaarrekening 2018).

WOZ tijdvak	Waarde-peildatum	WOZ-bezwaren	Aantal nog in behandeling	Aantal afgehandeld	Waarvan gegrond
2015	1-1-2014	130	28	102	20/19%
2016	1-1-2015	216	6	210	143/68%
2017	1-1-2016	111	7	104	68/65%
2018	1-1-2017	120	1	119	56/47%

Kwijtscheldingsbeleid

Als een belastingsschuldige als gevolg van financiële omstandigheden niet in staat is een belastingaanslag geheel of gedeeltelijk te betalen, kan op verzoek gehele of gedeeltelijke kwijtschelding worden verleend. De normen voor het behandelen van kwijtscheldingsverzoeken worden bepaald door de rijksoverheid. Volgens de Rijksnormen wordt beoordeeld of iemand in aanmerking komt voor kwijtschelding. Kwijtschelding wordt verleend met betrekking tot de volgende gemeentelijke belastingsoorten: Onroerendezaakbelastingen, afvalstoffenheffing, hondenbelasting (uitsluitend 1e hond) en de rioolheffingen.

De kwijtscheldingen maken deel uit van het minimabeleid, dat onderdeel is van programma Inkomen, jeugd en Wmo. Kwijtscheldingen worden meegenomen bij het bepalen van de heffingen, omdat daar het uitgangspunt van volledige kostendekkendheid geldt. Bij de onroerendezaakbelastingen en de hondenbelasting spelen de lasten geen directe rol bij het bepalen van de tarieven.

Het kwijtscheldingsbeleid wordt uitgevoerd door de gemeenschappelijke regeling Belastingssamenwerking Rivierenland (BSR). Zij maken voor het gebruik van de automatische kwijtscheldingen gebruik van het inlichtingenbureau van de VNG. Dit bureau geeft een advies of een huishouden in aanmerking komt voor kwijtschelding. Is het advies positief dan ontvangt dit huishouden automatisch kwijtschelding. De huishoudens die niet voor automatische kwijtschelding in aanmerking komen, kunnen nog een afzonderlijk verzoek hiertoe indienen bij BSR.

Overzicht van de kwijtscheldingen per heffing/belasting:

Kwijtschelding	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
<i>Bedragen in euro's</i>			
Totaal bedrag kwijtschelding afvalstoffenheffing	24.200	24.805	24.805
Totaal bedrag kwijtschelding rioolheffing	30.800	31.570	31.570
Totaal bedrag kwijtschelding extra containers			
Totaal bedrag	55.000	56.375	56.375

Heffingen en belastingen

Onroerendezaakbelasting

De grondslag voor de aanslagen onroerendezaakbelastingen is de vastgestelde waarde, (WOZ-waarde) van de onroerende zaak. Nadere informatie over de WOZ vindt u hiervoor in het onderdeel "Uitvoering Wet WOZ".

Voor 2020 wordt voorgesteld de opbrengst van de onroerendezaakbelastingen (OZB) met 1,5% te laten stijgen ten opzichte van 2019. De vaststelling van het tarief is mede afhankelijk van de waardeontwikkelingen van de grondslag voor de aanslagen OZB, de vastgestelde waarde van de onroerende zaak (WOZ-waarde). Bij het bepalen van de uiteindelijke tarieven wordt hiermee rekening gehouden, zodat bij een gelijkblijvend areaal de totale baten toenemen met 1,5%.



Onroerendezaakbelasting	Begroting	Begroting	Begroting
<i>Bedragen in euro's</i>	2018	2019	2020
OZB Baten woningen	2.092.670	2.179.488	2.212.180
OZB Baten niet woningen	1.371.862	1.416.861	1.433.796
Totaal opbrengst	3.464.532	3.596.349	3.645.976

Onbenutte belastingcapaciteit OZB

De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra middelen die gegenereerd kunnen worden door de tarieven van de gemeentelijke heffingen te verhogen tot het wettelijk toegestane maximum. De onbenutte belastingcapaciteit kan worden berekend door de maximaal toegestane belastingbaten / -tarieven te vergelijken met de belastingbaten / -tarieven in de gemeente. Voor de maximale tarieven wordt gebruik gemaakt van de normen van het zogeheten artikel 12 beleid. Een gemeente met een artikel 12 status is een Nederlandse gemeente die onder financiële curatele is gesteld door het Rijk vanwege een structureel slechte situatie. Deze gemeenten moeten hun tarieven verhogen tot een 'redelijk peil eigen heffingen', willen zij in aanmerkingen komen voor rijkssteun. In de meicirculaire 2019 is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor 2018 vastgesteld op 0,1853.

De berekening van de onbenutte belastingcapaciteit is als volgt:

Omschrijving	2020
Belastingcapaciteit woningen en niet-woningen in € per 1-1-2019	2.064.500
Maximale OZB opbrengst (Norm art. 12: 0,1853% van de WOZ-waarde)	3.825.519
Af: Geraamde OZB opbrengst 2020	3.627.976
Onbenutte belastingcapaciteit	197.543

De Wet Waardering Onroerende Zaken (wet WOZ) regelt de wijze waarop gemeenten de waarde van woningen en bedrijven jaarlijks dienen te bepalen.

Gemeenten gebruiken voor woningen een vergelijkingsmethode, ook wel bekend onder de naam modelmatige waardebepaling. Zowel verkoopcijfers als de kenmerken van een woning spelen daarbij een rol. De WOZ-waarde is de marktwaarde rekening houdend met enkele waarderingsvoorschriften. Voor andere WOZ-objecten dan woningen, zoals bedrijfspanden worden (ook op een modelmatige wijze) andere taxatiemethodieken toegepast, omdat er andere vormen van marktgegevens beschikbaar zijn, zoals huurprijzen.

De Waarderingskamer houdt toezicht op de waardebepaling en de waarde vaststelling van onroerende zaken, op de uitvoering van de basisregistratie waarde onroerende zaken (basisregistratie WOZ) en op de overige in de wet geregelde onderwerpen. De belastingplichtige kan binnen zes weken na ontvangst van de WOZ-beschikking in bezwaar gaan en op basis van de uitspraak eventueel in beroep gaan bij de belastingrechter.

Overzicht aantal WOZ-bezwaren en de afwikkeling (stand jaarrekening 2018)

WOZ tijdvak	Waarde- peildatum	WOZ-bezwaren	Aantal nog in behandeling	Aantal afgehandeld	Waarvan gegrond
2015	1-1-2014	130	28	102	20/19%
2016	1-1-2015	216	6	210	143/68%
2017	1-1-2016	111	7	104	68/65%
2018	1-1-2017	120	1	119	56/47%



Rioolheffing

De rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een eigendom dat direct of indirect is aangesloten op het gemeentelijke rioolstelsel. Er is geen sprake van een tariefdifferentiatie naar gezinsverhouding. De rioolheffing wordt in 2020 in rekening gebracht door de gemeenschappelijke regeling Belastingamenwerking Rivierenland (BSR).

Op basis van het nieuwe GRP Montfoort 2019-2023 is naast de prijsindexatie van 1,5% een verhoging van 4% op de geraamde opbrengst ingecalculeerd. Het verschil wat ontstaat tussen de geraamde baten en de netto lasten van het taakveld riolering zal in de egalisatie voorziening riolering worden gestort om de kosten van toekomstige investeringen in het rioolstelsel op te vangen.

Rioolheffing	Begroting	Begroting	Raming	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2019	2020	2021	2.022
Kosten taakveld	1.012.158	1.155.886	1.155.886	1.155.886
Toe te rekenen kosten:				
Overhead en personeel inclusief rente	174.927	157.042	157.042	157.042
BTW	150.381	98.099	98.099	98.099
Uitgaven taakveld	1.337.467	1.411.028	1.411.028	1.411.028
Opbrengsten heffingen	1.337.467	1.411.028	1.411.028	1.411.028
Inkomsten taakveld	1.337.467	1.411.028	1.411.028	1.411.028
dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%

Marktgeden

Marktgeden worden geheven voor het huren van een kraam op de wekelijkse marktdag op vrijdag. De tarieven zijn met 1,5 % prijsindexatie verhoogd.

Marktgeden	Belastingjaar				Wijzigingen t.o.v. 2019	
	2017	2018	2019	2020	Bedrag	in %
<i>Bedragen in euro's</i>						
Standplaats per dag of gedeelte daarvan per strekkende meter						
Vaste plaatsen	2,80	2,84	2,91	2,95	0,04	1,5%
Dagplaatsen	3,36	3,41	3,49	3,54	0,05	1,5%
Standwerkersplaatsen	4,19	4,25	4,35	4,42	0,07	1,5%

Marktgeden	Begroting	Begroting	Raming	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2019	2020	2021	2.022
Kosten taakveld	8.422	8.582	8.582	8.582
Toe te rekenen kosten:				
Overhead en personeel inclusief rente	1.562	1.430	1.430	1.430
BTW	724	724	724	724
Uitgaven taakveld	10.708	10.736	10.736	10.736
Opbrengsten heffingen	6.233	6.327	6.327	6.327
Inkomsten taakveld	6.233	6.327	6.327	6.327
dekkingspercentage	58%	59%	59%	59%

Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten worden geheven voor vergunningen voor graven, bijzettingen en onderhoud van graven. Er is sprake van een uitgebreide tarieventabel. De tarieven van de lijkbezorgingsrechten zijn niet kostendekkend wat betekent dat de kosten deels vanuit de algemene middelen worden opgevangen. Voorgesteld wordt om de heffing voor 2020 met 1,5% prijscompensatie te laten stijgen ten opzichte van 2019. Een opsomming van de meest bepalende tarieven zijn;



Lijkbezorgingsrechten <i>Bedragen in euro's</i>	Belastingjaar				Wijzigingen t.o.v. 2019	
	2017	2018	2019	2020	Bedrag	in %
Recht eigen graf 20 jaar	2.886,00	2.723,60	2.788,97	2.830,80	41,83	1,5%
Recht urngraf 20 jaar	1.342,00	1.360,79	1.393,45	1.414,35	20,90	1,5%
Recht kindergraf 20 jaar	1.342,00	1.360,79	1.393,45	1.414,35	20,90	1,5%
Begraafrecht	671,00	680,39	696,72	707,17	10,45	1,5%
Onderhoud per jaar	79,00	-	-	-		

Begraafrechten/lijkbezorgingsrechten <i>Bedragen in euro's</i>	Begroting 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2.022
Kosten taakveld	183.848	187.332	187.332	187.332
Toe te rekenen kosten:				
Overhead en personeel inclusief rente	31.774	31.224	31.224	31.224
Uitgaven taakveld	215.622	218.556	218.556	218.556
Opbrengsten rechten	99.942	83.883	83.883	83.883
Inkomsten taakveld	99.942	83.883	83.883	83.883
dekkingspercentage	46%	38%	38%	38%

Leges

De leges worden geheven voor specifieke door de gemeente verstrekte individuele diensten. Voorbeelden hiervan zijn: het verstrekken van paspoorten, voltrekken van huwelijken en afgeven van bouwvergunningen. Er zijn meer dan honderd verschillende diensten en tarieven. Ook ten aanzien van de legestarieven is begroot om deze met het 1,5% prijsinflatiecorrectie te verhogen. Individuele legestarieven kunnen met meer dan 1,5% stijgen. Voorbeelden hiervan zijn de wettelijke vastgestelde tarieven en/of rijksleges, zoals paspoorten en rijbewijzen. De tarieven worden in december door de Raad vastgesteld.

Leges Burgerzaken <i>Bedragen in euro's</i>	Begroting 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2.022
Kosten taakveld	296.589	483.782	483.782	483.782
Toe te rekenen kosten:				
Overhead en personeel inclusief rente	51.258	80.636	80.636	80.636
BTW	34.474	4.633	4.633	4.633
Uitgaven taakveld	382.321	569.051	569.051	569.051
Opbrengsten heffingen	287.128	291.300	291.300	291.300
Inkomsten taakveld	287.128	291.300	291.300	291.300
dekkingspercentage	75%	51%	51%	51%

Leges Omgevingsvergunning <i>Bedragen in euro's</i>	Begroting 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2.022
Kosten taakveld	1.503.795	549.257	549.257	549.257
Toe te rekenen kosten:				
Overhead en personeel inclusief rente	259.895	91.549	91.549	91.549
BTW	315.797	115.344	115.344	115.344
Uitgaven taakveld	2.079.487	756.150	756.150	756.150
Opbrengsten heffingen	388.510	402.302	402.302	402.302
Inkomsten taakveld	388.510	402.302	402.302	402.302
dekkingspercentage	19%	53%	53%	53%

In 2021 wordt een vermindering van de opbrengst voorzien als gevolg van de nieuwe omgevingswet. De voorziene vermindering van de opbrengst is nog niet verwerkt in de meerjarenbegroting.



3.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Portefeuillehouder(s): H.J. van Wiggen

Algemeen

Het weerstandsvermogen van een gemeente is het vermogen om financiële risico's op te kunnen vangen. Voor een beoordeling van het weerstandsvermogen zijn twee elementen van belang:

- De beschikbare weerstandscapaciteit: dit zijn de middelen waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten te dekken die onverwachts en substantieel zijn;
- De risico's die de gemeente loopt, de kans dat deze risico's zich voordoen en het mogelijke schadebedrag.

Beide worden in de deze paragraaf uitgewerkt en dit wordt tweemaal per jaar, bij het opstellen van de begroting en jaarrekening, geactualiseerd. In deze paragraaf zijn ook de kengetallen opgenomen die op grond van het gewijzigde BBV voorgeschreven zijn. Doel van deze kengetallen is eenvoudig inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente.

Weerstandscapaciteit

We onderscheiden incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

De incidentele weerstandscapaciteit:

De incidentele weerstandscapaciteit is het (incidentele) vermogen om calamiteiten eenmalig op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken. Het valt samen met de (algemene) reservepositie.

De gemeente heeft ook nog 'stille' reserves, in de vorm van vastgoed, gronden en aandelen. Deze zijn niet meegenomen in de omvang van de incidentele weerstandscapaciteit. Het vastgoed en de gronden zijn over het algemeen in gebruik of verhuurd en kunnen niet zonder meer worden ingezet in het geval zich risico's voordoen en de gemeente het geld nodig heeft.

Incidentele weerstandscapaciteit (bedragen in €) per eind 2019	
Saldo algemene reserve na jaarrekening 2018 (incl. resultaatbestemming)	4.749.100
Bij: saldo onttrekkingen en dotaties aan de algemene reserve 2019	50.900
Totaal incidentele weerstandscapaciteit	4.800.000

De structurele weerstandscapaciteit:

Dit zijn de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken. Dit is de (potentiële) financiële ruimte voor de gemeente. Zo is een stelpost onvoorzien in de begroting opgenomen. Tot slot kan (in theorie) gebruik gemaakt worden van de onbenutte belastingcapaciteit.

De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra middelen die gegenereerd kunnen worden door de tarieven van de gemeentelijke heffingen te verhogen tot het wettelijk toegestane maximum. De onbenutte belastingcapaciteit kan worden berekend door de maximaal toegestane belastingbaten / -tarieven te vergelijken met de belastingbaten / -tarieven in de gemeente. Voor de maximale tarieven wordt gebruik gemaakt van de normen voor het zogeheten artikel 12 beleid. Een gemeente met een artikel 12 status is een Nederlandse gemeente die onder financiële curatele is gesteld door het Rijk vanwege een structureel slechte financiële situatie. Deze gemeenten moeten hun tarieven verhogen tot een 'redelijk peil eigen heffingen', willen zij in aanmerking kunnen komen voor rijkssteun. In de meicirculaire 2019 is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor 2019 vastgesteld op 0,1853.

Structurele weerstandscapaciteit (in €)	
Stelpost onvoorzien	50.000
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	197.500
Totaal	247.500



Risico's

De risico's zijn geactualiseerd om een goede actuele inschatting te kunnen maken van de benodigde weerstandscapaciteit. In deze paragraaf wordt kort toegelicht wat het risico inhoudt. De risico's die relevant zijn voor de paragraaf weerstandsvermogen moeten een financiële omvang hebben van € 20.000 of hoger.

De gemeente Montfoort hanteert de volgende criteria voor een risico:

- Er moet sprake zijn van oorzaak en gevolg;
- De kans dat een gebeurtenis zich voordoet en de mate waarin het gevolg zich voordoet zijn onzeker;
- Er moet sprake zijn van enige mate van voorkennis;
- Het risico moet een bedreiging / belemmering vormen voor het bereiken van de beleidsdoelstellingen;
- Het risico moet financieel kwantificeerbaar zijn.

Benodigde weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit bestaat uit het totaal van kansen dat risico's zich voordoen, maal het brutobedrag dat ermee gemoeid is. Deze zijn in onderstaande risicoanalyse weergegeven en toegelicht:

Risico	Beheersmaatregelen	Verwachting voor 2020	Kans in %	Bruto bedrag in €	Netto (kans x bruto) in €
Verstrekte garanties					
Er zijn diverse gemeentegaranties aan instellingen verstrekt (peildatum 31 december 2018). Het grootste deel hiervan zijn garanties voor woningbouwverenigingen waar de gemeente samen met het Rijk voor 50% een achtervangpositie inneemt.	Deze garanties zijn in eerste instantie gegarandeerd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).	We verwachten hier geen problemen.	2%	14.401.645	288.000
Planschadeclaim					
De Wet ruimtelijke ordening biedt in artikel 6.1 de mogelijkheid voor burgers om planschade te claimen bij de gemeente. Eind 2017 is een aanvraagformulier tegemoetkoming planschade ontvangen. Er is een claim ingediend als gevolg van de vaststelling van het bestemmingsplan Buitengebied		Vanwege het Besluit ruimtelijke ordening wordt voor de beoordeling van de aanvraag een onafhankelijk en deskundig adviseur aangewezen. De beoordeling van de aanvraag is zeer complex, mede gezien de lange periode waarop deze zaak betrekking heeft. Er is een conceptadvies ontvangen van een onafhankelijke en deskundige adviseur. Hierin wordt gesteld dat er geen recht is op planschade.	n.t.b.	0	0
Participatiewet uitkeringen (PW)					
Dit betreft een zogenaamde "open-einderegeling", die voor een belangrijk deel wordt opgevangen in de algemene uitkering.	Beheersing vindt plaats binnen de gemeenschappelijke regeling FERM Werk.	Risico is dat de lokale ontwikkeling afwijkt van de rijksontwikkeling. Het risicobedrag is gebaseerd op het totaal aan uitkeringen aan de gemeente volgens de Participatiewet.	5%	1.344.000	67.200
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) exd. Decentralisatie					
De Wmo is een openeinderegeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taken voor risico van de gemeente is. Het gaat hierbij met name om huishoudelijke hulp, woon- en vervoersvoorzieningen.	Voorwaarden voor ondersteuning kunnen binnen de grenzen van de wet worden bijgesteld, waardoor de kosten beheersbaar blijven.	Voor het opvangen van de risico's is een bestemmingsreserve sociaal domein gevormd.	5%	1.309.387	65.500



Jeugdzorg					
De jeugdzorg is een openeinderegeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taken voor risico van de gemeente is.	Voornaamste risico's betreffen de in verhouding dure trajecten, waarbij incidentele zorgbehoeften tot forse extra uitgaven kunnen leiden. Bovendien is er nog beperkt historisch inzicht in de kosten.	Voor het opvangen van de risico's is een bestemmingsreserve sociaal domein gevormd.	10%	1.526.360	152.600
Verstrekte leningen					
Uit hoofde van de publieke taak heeft de gemeente leningen verstrekt aan de Stichting Zwembad, Stichting Kunstgras Montfoort en een voetbalvereniging.	Het beleid is erop gericht om de leningenportefeuille zo beperkt mogelijk te houden.	Het risicobedrag is gebaseerd op de omvang van de leningen, conform jaarrekening 2018	10%	207.081	20.700
Gemeenschappelijke regelingen					
De gemeente kan worden geconfronteerd met financiële tegenvallers van verbonden partijen. Door deelname verplicht de gemeente zich namelijk om bij te dragen in eventuele nadelige saldi. Op basis van de informatie uit de paragraaf verbonden partijen wordt per verbonden partij ingegaan op de stand van zaken (zie tabel hieronder).	Het beheersen van de risico's van samenwerkingsverbanden is een belangrijk aandachtspunt van de wendbare organisatie. De gemeente werkt steeds meer samen met andere gemeenten, waarmee het beheersen van de risico's van groot belang wordt. We brengen de risico's zo goed mogelijk in beeld door de verbonden partijen scherp te monitoren via het accounthouderschap.	Het risicobedrag is gebaseerd op bijdragen aan de bestaande verbonden partijen.	Per GR een ander %	4.681.200	363.700
Ontvlechting UW Samenwerking					
Er is besloten tot het opheffen van gemeenschappelijke regeling UW Samenwerking. Voor de ontvlechting van de bestaande organisatie en voor het opbouwen van een nieuwe organisatie zijn incidentele middelen noodzakelijk, waarvan nog niet duidelijk is wat het totaal benodigde bedrag is en wat het aandeel van de beide gemeentes hierin is.	De ontvlechting en opbouw wordt projectmatig vormgegeven. De provincie heeft voor de ontvlechting procesbegeleiding beschikbaar gesteld en ziet daarmee mede toe op dit proces. Ook wordt hiervoor incidentele capaciteit beschikbaar gesteld, zodat dit niet ten koste gaat van 'going concern'-taken.	In 2019 wordt UW Samenwerking geliquideerd en worden twee afzonderlijke gemeentelijke organisaties ingericht. In 2019 zal nog een aantal processen worden ontvlochten, terwijl de gemeente ook werkt aan de eigen organisatie. Voor 2020 wordt verwacht dat eventueel onverwachte kosten, kunnen worden gedekt uit de bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling.	0	5.486.600	0
Prijsstijging projecten					
Door prijsontwikkelingen lopen de kosten voor projecten op en kunnen de beschikbare kredieten niet meer voldoende zijn.					
Verontreiniging grond gemeentewerf					
Op de werf, op de plek waar voorheen de zoutopslag was, zit verontreiniging in de grond. In het najaar van 2019 wordt onderzoek gestart naar de omvang en benodigde maatregelen.		Er kan nog geen raming gemaakt worden van het risicobedrag. Er vindt onderzoek plaats naar de te nemen maatregelen en de kosten.	p.m.	p.m.	0
Lange en Korte Linschoten					
Uitspoeling van de fundering van de dijk langs de Korte en Lange Linschoten levert mogelijk veiligheidsproblemen op voor het wegverkeer. Herstel van de fundering, dijk en wegen is niet begroot.		Er kan nog geen raming gemaakt worden van het risicobedrag. Er vindt onderzoek plaats naar de te nemen maatregelen en de kosten.	p.m.	p.m.	0
Totaal becijferde risico's excl. Grondexploitaties				957.700	
Grondexploitaties					
Risico's op grondexploitaties worden grotendeels bepaald door marktontwikkelingen.	De risico's op de grondexploitaties worden jaarlijks becijferd en verwerkt in het meerjarenprogramma grondbedrijfsfunctie (MPG).	De huidige grondexploitaties worden in 2019 afgesloten.	n.v.t.	n.v.t.	0
Totaal becijferde risico's incl. grondexploitaties				957.700	

Voor het bepalen van het risico dat de gemeente loopt naar aanleiding van het deelnemen aan diverse verbonden partijen wordt per gemeenschappelijke regeling een inschatting gemaakt van het risicobedrag en de grootte van het risico in procenten. Hieronder treft u de berekening van dit bedrag aan, het totaal is opgenomen in de inventarisatie van risico's in de tabel hierboven.



Verbonden partij	Totale bijdrage in 2020 in €	Correctie i.v.m. afzonderlijke geldstromen	Bijdrage t.b.v. risico-berekening in 2020 in €	Risico in %	Risicobedrag in €
Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	432.376	0	432.376	5%	21.619
Belasting Samenwerking Rivierlanden (BSR)	240.800	0	240.800	5%	12.040
Gemeentelijke GezondheidsDienst regio Utrecht (GGDrU)	551.722	0	551.722	5%	27.586
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	798.000	0	798.000	5%	39.900
Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek/Lopikerwaard (RHC)	65.267	0	65.267	5%	3.263
Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)	1.465.363	0	1.465.363	10%	146.536
Ferm Werk (FW)	3.305.139	2.177.517	1.127.622	10%	112.762
Totaal	6.858.667	2.177.517	4.681.150		363.707

Verhouding benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Bij het bepalen van het benodigde weerstandsvermogen wordt aangenomen dat de algemene reserve een minimale omvang van € 1 miljoen moet hebben om risico's op te kunnen vangen. Dit bedrag is exclusief het risico op grondexploitaties, omdat hiervoor een aparte voorziening wordt aangehouden. In bovenstaande tabel is het benodigde bedrag nader onderbouwd en op basis van de beschreven risico's bepaald op € 1,0 miljoen excl. grondexploitaties. Omdat er in 2019 geen grondexploitaties meer zijn, is het risico inclusief grondexploitaties gelijk hieraan.

Conform ons beleid moet de factor weerstandsvermogen minimaal 1,5 zijn. Met 5,01 wordt daaraan ruimschoots voldaan. Hierbij is op basis van de uitkomst van de najaarsrapportage rekening gehouden met een tekort op de jaarrekening 2019 dat, afhankelijk van de uiteindelijke uitkomst van de rekening en de resultaatsbestemming, ten laste van de algemene reserve komt.

Omschrijving (bedragen in €)	Exclusief grondexploitaties	Inclusief grondexploitaties
Benodigde weerstandscapaciteit (zie totaal risico's) (a)	957.700	957.700
Beschikbare incidentele weerstandscapaciteit (b)	4.800.000	4.800.000
Ruimte in de weerstandscapaciteit obv 1,5 (b-1,5 x a)	3.363.400	3.363.400
Factor weerstandsvermogen (b/a)	5,01	5,01

Het beleid omtrent de aanwending van de weerstandscapaciteit

Wanneer risico's zich voordoen kan dit leiden tot kosten voor de gemeente. In zo'n geval wordt mogelijk de financiële positie van de gemeente aangetast en moeten maatregelen worden getroffen om de gewenste situatie weer te bereiken. Het volgende is van toepassing met betrekking tot risicobeheer.

1. Allereerst worden tijdig beheersmaatregelen genomen, zoals het op orde krijgen van processen, de inzet van gekwalificeerd personeel en het verzekeren tegen bepaalde risico's.
2. Indien beheersmaatregelen niet werken, dan wordt gekeken of de schade uit de daarvoor bedoelde programmabudgetten kan worden betaald, of uit de post onvoorzien.
3. Als dat niet mogelijk of bestuurlijk ongewenst is, dan worden de algemene reserves aangesproken; onderdeel van de algemene reserves is de benodigde weerstandscapaciteit. Hierbij wordt aangegeven op welke wijze gezorgd wordt dat de algemene reserve hoog genoeg blijft voor het opvangen van risico's.
4. Indien de algemene reserves niet toereikend zijn, zal een beroep worden gedaan op de bestemmingsreserves. Ook in dit geval zal aangegeven worden op welke wijze de reserves worden aangevuld en wat de consequenties zijn voor het voorgenomen beleid.
5. In het geval de algemene reserves en de bestemmingsreserves tekort schieten, zal de raad voorgesteld worden om de gemeentelijke belasting te verhogen of om te bezuinigen.

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt dat gemeenten voortaan een basis set van vijf financiële kengetallen moeten opnemen in de begroting en de jaarrekening. Doel van deze kengetallen is u op eenvoudige wijze inzicht te geven in de financiële positie van de gemeente.

Het gaat om de volgende kengetallen:

- Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.
- De solvabiliteitsratio.
- Grondexploitatie.



- Structurele exploitatieruimte.
- Belastingcapaciteit.

Kengetal	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
Netto schuldquote	37,1%	41,9%	63,7%	56,8%	49,1%	42,2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	36,2%	41,1%	63,0%	56,2%	48,6%	41,8%
Solvabiliteitsratio	26,0%	22,3%	20,1%	21,6%	23,8%	25,6%
Grondexploitatie	3,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	3,1%	-2,3%	0,4%	-0,2%	0,5%	0,5%
Belastingcapaciteit	115,3%	118,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Toelichting:

Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen en hiervoor gecorrigeerd)

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een normale netto schuldenlast ligt voor gemeenten tussen 0% en 90%. Als de netto schuldquote tussen 90% en 130% ligt, is de gemeenteschuld hoog en dient deze niet verder toe te nemen. Een quote boven de 130% wordt algemeen beschouwd als te hoog. Voor Montfoort ligt dit cijfer dus ruim binnen de veilige marge.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. Dit cijfer ligt bij gemeenten doorgaans rond de 30%.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen structurele lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van leningen) te dekken.

Belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid. Een kengetal boven de 100% geeft aan dat de lasten van de gemeente boven het landelijk gemiddelde liggen.



3.3. Onderhoud kapitaalgoederen

Portefeuillehouder(s): I.A.M. Ten Hagen en J.C.H. Rensen

Inleiding

De gemeente heeft kapitaalgoederen zoals wegen, riolering, water, groen, gebouwen en civiele kunstwerken. In deze paragraaf worden de beleidsuitgangspunten (zoals beleidsvoornemens) en de systematiek van het onderhoud van deze kapitaalgoederen beschreven. Hierdoor ontstaat duidelijkheid over de kwaliteit van de diverse objecten, de benodigde financiën en de uitvoeringsplannen.

1. Wegbeheersplan 2017 -2021
2. Baggerplan 2013-2022
3. Beheerplan kunstwerken 2011 – 2021
4. Beheerplan tractie 2013 - 2022
5. Speelbeleidsplan 2013 – 2017
6. Boomstructuurplan 2009 – 2018
7. Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2019 – 2023
8. Beschoeiingen
9. Meerjarenonderhoudsplan gebouwen (MJOP)

Wegbeheersplan 2017 - 2021

Beleidskader

Het gekozen ambitieniveau is: voldoende op basis van de richtlijnen van het CROW (kenniscentrum voor verkeer, vervoer en infrastructuur). In het beheerplan wegen wordt onderscheid gemaakt tussen klein onderhoud, groot onderhoud en vervangingsinvesteringen (reconstructie) van wegen.

Groot onderhoud wegen 2020:

In 2020 is €400.000 begroot voor groot onderhoud. Dit kan worden bekostigd uit de reserve voor wegen en is overeenkomstig het beheerplan wegen.

Straten, wegen en pleinen die onder andere op de planning staan voor 2020 zijn: Lagekade, Laan van Overvliet, Onder de Boompjes, Waardsedijk en Roelof de Roverlaan.

De planning van onderhoud wordt met potlood ingetekend door middel van onafhankelijke, globale visuele weginspecties. Vervolgens stemt de wegbeheerder de uiteindelijke planning en te nemen maatregelen af met alle verschillende disciplines. De laatste globale visuele weginspecties zijn uitgevoerd in augustus 2018.

Financiële consequenties 2020 en verder

Jaarlijks wordt €300.000 gedoteerd aan de reserve voor wegen (volgens beheerplan). Elk jaar wordt in de begroting bepaald hoeveel de onttrekking uit de reserve in het volgende jaar moet zijn, bijstelling vindt plaats in voorjaars- en najaarsrapportage.

Voor 2020 wordt een onttrekking van €100.000 geraamd. Een onttrekking van €300.000 stond al gepland. Dit kan gedekt uit de reserve wegen. Zodoende komt €400.000 beschikbaar voor groot onderhoud. Volgens het beheerplan wegen is er voor klein onderhoud €150.000 beschikbaar.

Baggerplan 2013 - 2022

Voor baggeren is in september 2013 een beheerplan vastgesteld. Ondanks de looptijd van het huidige Baggerplan is geconstateerd dat de inhoud niet actueel meer is en om die reden geactualiseerd moet worden.

Beleidskader

Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden (HDSR) is verantwoordelijk voor het gehele watersysteem in een groot deel van de provincie, zo ook in Montfoort. De gemeente heeft de verplichting om de gemeentelijke watergangen te onderhouden.



HDSR is in 2012 gestart met een grootschalig monitoringprogramma. Gegevens uit het monitoringsprogramma en de diepteschouw van HDSR worden gebruikt om de gegevens in het gemeentelijk baggerplan bij te stellen.

Activiteiten 2020

In 2020 wordt een nieuw Baggerbeheerplan opgesteld. Daarnaast zal aan de hand van de schouw door HDSR bepaald worden welke watergangen in 2020 gebaggerd zullen worden. Hiervoor wordt een plan in de Voorjaarsnota opgenomen.

Financiële consequenties

Met de jaarrekening 2016 van Montfoort is de voorziening “Baggeren” omgezet in een bestemmingsreserve “Baggeren”. Om die reden wordt in de Voorjaarsnota 2020 een voorstel opgenomen voor het baggeren van sloten in 2020.

Met het opstellen van het nieuwe beheerplan zal ook inzicht verkregen worden in de huidige situatie van de watergangen. Met het verkregen inzicht wordt een prioritering en planning gegeven aan de uit te voeren werkzaamheden zodat we een toekomstbestendige uitvoering van het beheerplan verkrijgen.

Beheerplan kunstwerken 2011 - 2021

Beleidskader

Voor kunstwerken is in september 2013 een beheerplan vastgesteld. In dit plan wordt onderscheid gemaakt tussen klein onderhoud, groot onderhoud en vervangingsinvesteringen (reconstructie) van kunstwerken.

Activiteiten 2020

In 2020 zijn geen onderhoudsactiviteiten gepland.

Financiële consequenties

Met de jaarrekening 2016 van Montfoort is de voorziening “Kunstwerken” omgezet in een bestemmingsreserve “Kunstwerken”. Dit betekent dat er jaarlijks met de voorjaarsnota budget gevraagd zal worden aan uw raad om groot onderhoud en vervanging te kunnen uitvoeren.

Beheerplan tractie 2013 - 2022

Voor de investeringen in tractie en machines is in september 2013 een beheerplan vastgesteld. Hiermee verkrijgen we inzicht in het planmatig vervangen van tractie en materieel bestemd voor het uitvoeren van werkzaamheden door de buitendienst. Doelstelling van het beheerplan is de tractie en materieel in een goede en veilige staat te houden en te vervangen indien noodzakelijk.

Activiteiten 2020

Op basis van het plan wordt er in 2020 één stuk klein materieel aangeschaft.

Financiële consequenties

Onttrekkingen aan de bestemmingsreserve vinden plaats zolang de investering de € 15.000 niet overschrijdt en dan nog uitsluitend op basis van een noodzakelijke vervanging en niet op basis van de theoretische levensduur. Boven de € 15.000 worden de investeringen geactiveerd en als zodanig in het meerjarig investeringsschema meegenomen. Daarbij zal er jaarlijks met de voorjaarsnota budget gevraagd zal worden aan uw raad om de lasten voor vervanging van tractie te kunnen dekken.

Speelbeleidsplan 2013 - 2017

Beleidskader

Vanuit de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit (NVWA) worden eisen gesteld aan de veiligheid van speeltoestellen in de openbare ruimte en het onderhoud van deze speeltoestellen. In het nieuw op te stellen beheerplan wordt in een helder beheerproces ingericht welke efficiënt en realistisch en uiteraard voldoet aan de gestelde eisen. In februari 2013 is het speelbeleidsplan vastgesteld en deze is inmiddels verlopen.

Activiteiten 2020

Om helder te krijgen voor welke beheeropgave de gemeente Montfoort staat, wordt in 2020 gewerkt aan een nieuw Beheerplan Speeltoestellen 2020-2024. Daarnaast worden, wanneer de voorjaarsinspectie daartoe aanleiding geeft, in de voorjaarsnota 2020 voorstellen opgenomen om speeltoestellen te vervangen.



Financiële consequenties

Met de jaarrekening 2016 van Montfoort is de voorziening “Speelplaatsen/-terreinen” omgezet in een bestemmingsreserve “Speelplaatsen/-terreinen”. Dit betekent dat er jaarlijks met de voorjaarsnota budget gevraagd zal worden aan uw raad om de lasten voor het groot onderhoud te kunnen dekken. Met het opstellen van het nieuwe Beheerplan Speeltoestellen worden tevens de financiële consequenties doorgerekend voor het klein- groot onderhoud en de vervanging.

Boomstructuurplan 2009 - 2018

Beleidskader

In januari 2009 werd het boomstructuurplan vastgesteld, deze is nu verlopen en momenteel wordt er gewerkt aan een nieuw Groenstructuurplan. Het Groenstructuurplan wordt in het vierde kwartaal van 2019 ter besluitvorming aan de gemeenteraad aangeboden.

Financiële consequenties

Met de jaarrekening 2016 van Montfoort is de voorziening “Bomenstructuurplan” omgezet in een bestemmingsreserve “Bomenstructuurplan”. Voor het opstellen van het nieuwe Groenstructuurplan is middels de Najaarsnota een bedrag vanuit de reserve aangewend. Bij de vaststelling van het nieuwe Groenstructuurplan worden ook de nieuwe financiële gevolgen doorgerekend en meegenomen.

Gemeentelijk rioleringsplan 2019 - 2023

Beleidskader

In september 2019 is het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2019-2023 vastgesteld. Het GRP is opgesteld in samenwerking met gemeente IJsselstein, Nieuwegein en het waterschap HDSR.

In het GRP wordt invulling gegeven aan de planverplichting uit de Wet milieubeheer. Met de inhoud van dit plan wordt de basis gelegd voor de drie zorgplichten, waarvan sinds de intrede van de Wet afbakening en bekostiging gemeentelijke watertaken op 1 januari 2008 (inmiddels opgenomen in de Wet milieubeheer, de Gemeentewet en de Waterwet) sprake van is. Naast de zorgplicht voor afvalwater zijn er nu ook zorgplichten voor hemelwater en grondwater.

Doelen

De algemene doelstelling van riolering is bescherming van de volksgezondheid en het waarborgen van de leefomgeving van de inwoners. Uit de algemene doelen zijn de volgende doelen ontleend, waaraan het systeem moet voldoen:

1. Inzameling van stedelijk afvalwater
2. Transport van afvalwater;
3. Inzameling van hemelwater;
4. Verwerking van ingezameld hemelwater;
5. En zorgen dat (voor zover mogelijk) het grondwater de bestemming van een gebied niet belemmerd.

Daarnaast is duidelijk dat onderwerpen als klimaatadaptatie, omgevingswet en omgevingsvisie en hittestress invloed hebben op de inhoud en de doelstellingen van het GRP 2019 – 2023.

Financiële consequenties

De consequenties van het nieuwe GRP 2019- 2023 zijn reeds verwerkt in de begroting.

Beschoeiingen

Voor beschoeiingen is er een jaarlijks bedrag van €30.000 beschikbaar voor groot- en vervangingsonderhoud. Dit is voldoende om het huidige areaal aan beschoeiingen op de vastgestelde kwaliteit te kunnen beheren.

Financiële consequenties

Met de jaarrekening 2016 van Montfoort is de voorziening “Beschoeiingen” omgezet in een bestemmingsreserve “Beschoeiingen”. Met het besluit van uw raad om de kade van de Lange Linschoten aan te pakken komt de bestemmingsreserve op nul te staan.



Meerjarenonderhoudsplan gebouwen

Het MJOP is in juni 2017 door de raad goedgekeurd. Team Vastgoed heeft het planmatig onderhoud dat voor 2019 gepland stond uitgevoerd. Het planmatig onderhoud voor 2020 zal 4^e kwartaal van dit jaar worden voorbereid.

Beleidskader

In 2020 zal het vastgoed bezit in kaart zijn, en zal het MJOP 2017-2026 worden herzien.



3.4. Financiering

Portefeuillehouder(s): H.J. van Wiggen

Algemeen

De paragraaf Financiering is op grond van de wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden) en het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) een verplicht onderdeel van de gemeentebegroting en jaarrekening. De paragraaf is een weergave van de wijze waarop de financieringsfunctie (het stelsel van leningen, beleggingen en garanties) binnen de gemeente is ingericht.

De uitvoering van de treasury vindt zijn weerslag in deze paragraaf. Treasury is een proces binnen een organisatie dat tot doel heeft het financieringsmanagement en het cashmanagement te optimaliseren en te waarborgen dat het bedrijf aan zijn verplichtingen tegenover schuldeisers kan voldoen. Het treasurybeleid wordt gevoerd vanuit de door de raad vastgestelde financiële verordening en het treasurystatuut, daarnaast op onderdelen door wetgeving van de centrale overheid.

Financieringspositie en -resultaat

Financieringspositie

De financieringspositie wordt bepaald door de boekwaarde van de activa af te zetten tegen de beschikbare financieringsmiddelen in het eigen vermogen (reserves) en vreemd vermogen (langlopende geldleningen en voorzieningen). Als de waarde van de activa lager is dan de financieringsmiddelen spreken we van een financieringsoverschot, als de waarde hoger is van een financieringstekort. In het volgende schema is het (verwachte) verloop van de financieringspositie van de gemeente Montfoort per jaar ultimo over 2018 tot en met 2023 opgenomen.

Financieringspositie 2018-2023 (bedragen x € 1.000.000)						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Vaste activa						
Materieel	22,5	30,6	30,3	29,7	29,2	28,7
Financieel	0,5	0,4	0,4	0,4	0,3	0,3
Onderhanden werk	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal vaste activa	24,0	31,0	30,7	30,1	29,5	29,0
Financieringsmiddelen						
Opgenomen leningen	13,2	14,3	13,4	12,6	11,7	10,8
Voorzieningen	5,7	6,1	6,2	6,4	6,7	6,9
Reserves	7,1	6,8	6,8	7,1	7,4	7,7
Resultaat	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal vaste passiva	26,9	27,2	26,4	26,1	25,8	25,4
Financieringspositie (ultimo)	2,9	-3,8	-4,3	-4,0	-3,7	-3,6
Financieringspositie (gem. in het jaar)	3,8	-0,5	-4,1	-4,2	-3,9	-3,7

Naar de actuele inzichten ontstaat er in de loop van 2020 een financieringstekort. Op welke wijze dit zal worden afgedekt hangt onder meer af van het daadwerkelijk verloop van de verwachte investeringen en de renteverwachting.

Financieringsresultaat

Investeren kost geld. Aan investeringen wordt daarom een interne rente toegerekend. Voor financieel vaste activa geldt dat er een contractueel overeengekomen rente aan de debiteur wordt toegerekend. Als we de som van beiden verlagen met de rente die we moeten betalen over de opgenomen geldleningen weten we het effect van de financiering op de begroting (financieringsresultaat). In het volgende overzicht is het gerealiseerde financieringsresultaat over 2018 en het begrote financieringsresultaat over 2019 tot en met 2023 weergegeven.



Financieringsresultaat 2018-2023 (bedragen × € 1.000.000)						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Rentebaten:						
Toegerekende rente aan investeringen	0,4	0,5	0,3	0,5	0,5	0,5
Toegerekende rente aan grondexploitaties	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ontvangen rente	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1
Totaal rentebaten	0,4	0,5	0,4	0,6	0,6	0,6
Rentelasten:						
Betaalde rente van geldleningen	0,4	0,4	0,2	0,2	0,2	0,2
Rente over financieringsstekort	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal rentelasten	0,4	0,4	0,2	0,2	0,2	0,2
Berekend financieringsresultaat	0,0	0,1	0,2	0,4	0,4	0,4
Financieringsresultaat volgens MJB	0,2	0,2	0,2	0,4	0,4	0,4
Verschil	-0,2	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0

Renteschema begroting 2020		
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	251.815
b.	De externe rentebaten (idem)	0
	Saldo rentelasten en rentebaten	251.815
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	0
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0
c3.	De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0
		0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	251.815
d1.	rente over eigen vermogen	0
d2.	rente over voorzieningen	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	251.815
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-340.622
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury (baat)	-88.807
*	de boekwaarde van de activa die integraal zijn gefinancierd per 1 januari bedragen	22.192.378
	de boekwaarde van de activa die project zijn gefinancierd per 1 januari bedragen	0
	Rentepercentage van aan taakvelden toe te rekenen rente bedraagt 1,13% (afgerond 1,5%)	

Wet FIDO en financiering

De in de inleiding genoemde wet FIDO beoogt decentrale overheden een kader te geven om renterisico's op leningen zo beperkt mogelijk te houden. Renterisico ontstaat door wijzigingen in rentepercentages van opgenomen leningen en kasgeldleningen. Er zijn twee verplichte richtlijnen in de wet FIDO om de renterisico's te bewaken en beheersen; de kasgeldlimiet voor korte financiering en de renterisiconorm voor lange financiering.



Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet stelt een grens aan het bedrag dat met kort geld (korter dan één jaar) mag worden gefinancierd. Dit is een door de overheid vastgesteld percentage (momenteel 8,5%) van de begrote lasten per jaar. Indien de gemiddelde korte financiering de limiet overschrijdt zal er geconsolideerd moeten worden door middel van het afsluiten van een lange financiering.

Kasgeldlimiet Montfoort 2018-2021 (bedragen × € 1.000)					
	2019	2020	2021	2022	2023
Begrote lasten	24.941	26.281	25.934	25.666	25.683
Kasgeld limiet (8,5%)	2.120	2.234	2.204	2.182	2.183

Renterisiconorm

Ook voor renterisico's in de lange financiering is in de Wet FIDO een norm gesteld. Deze norm, de renterisiconorm, bedraagt 20% van de stand van de vaste schuld per 1 januari. De vaste schuld is hierbij gedefinieerd als de opgenomen leningen met een rentetypische looptijd groter of gelijk aan 1 jaar. Met andere woorden: de Wet FIDO acht het renterisico aanvaardbaar in de tijd gespreid indien in een bepaald jaar niet meer dan 20% van per 1 januari geldende restschuld van opgenomen leningen aan renteaanpassing onderhevig is. In het volgende overzicht staat de verwachte ontwikkeling van de renterisiconorm (in € 1.000) bij gemeente Montfoort vermeld.

Renterisico 2019-2023 (bedragen x € 1.000)						
	berekening	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023
Renteherziening vaste schuld og	a	0	0	0	0	0
Renteherziening vaste schuld ug	b	0	0	0	0	0
Netto renteherziening	c=a-b	0	0	0	0	0
Nieuw aangetrokken schuld	d	7.756	0	0	0	0
Nieuw verstrekte leningen	e	0	0	0	0	0
Netto nieuwe schuld	f=d-e	7.756	0	0	0	0
Betaalde aflossingen	g	6.667	866	870	873	877
Herfinanciering	h=laagste f of g	6.667	0	0		0
Renterisico	i=c+h	6.667	0	0	0	0
<i>Renterisiconorm</i>						
Vaste schuld	j	13.194	14.283	13.417	12.548	11.675
Percentage vastgesteld	k	20	20	20	20	20
Renterisiconorm	l=jxk	2.639	2.857	2.683	2.510	2.335
<i>Toets renterisiconorm</i>						
Renterisiconorm	m=l	2.639	2.857	2.683	2.510	2.335
Renterisico vaste schuld	n=i	6.667	0	0	0	0
Ruimte	o=m-n	-4.028	2.857	2.683	2.510	2.335

Schatkistbankieren

Afgezien van de mogelijkheid om aan elkaar leningen te verstrekken, zijn decentrale overheden verplicht alle middelen die ze niet direct nodig hebben voor hun publieke taak in de schatkist aan te houden. Wel is er sprake van een bepaalde drempel. De drempel is vastgesteld op 0,75% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 0,25 mln. en een maximum van € 2,5 mln.

Begrote drempelbedragen schatkistbankieren Montfoort 2019-2023 (bedragen × € 1.000)				
	2020	2021	2022	2023
Begrote lasten	26.281	25.934	25.666	25.683
Drempel schatkistbankieren (0,75%)	197	195	192	193



Leningenportefeuille opgenomen gelden

Het is van belang zicht te hebben op de samenstelling, de grootte en de rentegevoeligheid van de opgenomen geldleningen. De (verwachte) wijzigingen als gevolg van nieuwe leningen, (vervroegde) aflossingen, renteconversies en dergelijke worden daarbij toegelicht. Constant wordt in de gaten gehouden of het rendabel is leningen vervroegd af te lossen. De afgelopen jaren is er dan ook meerdere malen vervroegd afgelost. In onderstaand schema worden de mutaties van de leningenportefeuille voor het begrotingsjaar weergegeven (in euro's).

Bank	Percentage	Stand 1-1	Rentebedrag	Aflossing	Stand 31-12
BNG	1,749%	6.500.000	107.045	666.667	5.833.333
BNG	1,970%	6.133.805	120.328	102.212	6.031.593
BNG	1,530%	1.621.935	24.442	97.017	1.524.918
Totaal		14.255.740	251.815	865.896	13.389.844

Meerjarig laten de opgenomen leningen het volgende zien:

	2020	2021	2022	2023
Stand per 1-1	14.255.740	13.389.845	12.520.451	11.647.497
Opname	0	0	0	0
Aflossing	865.895	869.394	872.954	876.577
Stand per 31-12	13.166.667	14.235.000	13.568.333	12.901.666

Leningenportefeuille uitgezette gelden

Tot deze portefeuille behoren vooral leningen die conform de besluiten van de gemeenteraad zijn verstrekt aan de Stichting Kunstgras Montfoort, voetbalvereniging Linschoten, Stichting Zwembad Montfoort en Vitens. Het saldo van de verstrekte geldleningen bedraagt per 1 januari 2020 ruim € 212 duizend, zonder hypothecaire zekerheid.

Beleggingsportefeuille

Het aandelenbezit (totaal € 43.161) is niet gebaseerd op winstoogmerk. Het risico van deze aandelen bij de Bank Nederlandse Gemeenten en Vitens is verwaarloosbaar.

Aandelenportefeuille bestaat uit:

BNG Bank	€ 31.200
Vitens	€ 11.861
Totaal	€ 43.061

Leningen met een gemeentegarantie

In het kader van een publieke taak waarborgt de gemeente in sommige gevallen leningen voor investeringen die passen binnen de doelstellingen van de begroting. Het beleid ten aanzien van verstrekken van een garantie is vastgelegd in de Financiële Verordening en houdt in dat deze slechts in uitzonderlijke gevallen wordt afgegeven. De portefeuille van de gegarandeerde leningen bedraagt per 1-1-2020 ongeveer € 16,6 miljoen (saldo 31-12-2018 jaarrekening) waarvoor de gemeente indirect garant staat voor leningen van de woningcorporatie afgesloten via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) en Hypotheekgarantie Eigen Woningen (voor 1995).



3.5. Bedrijfsvoering

Portefeuillehouders: mr. P.J. van Hartskamp-de Jong, H.J. van Wiggen

Een eigen organisatie

Missie: Een eigen organisatie die de inwoner centraal stelt, die serviceverlening dichtbij de inwoners organiseert en flexibel samenwerkingsverbanden zoekt.

een eigen organisatie *waar mogelijk*

samenwerking per opgave *waar nodig*

Visie: een eigen organisatie bereiken we door flexibel te werken, vanuit leidende kernwaarden voor de organisatie en de dienstverlening, te weten:

Betrokkenheid, Deskundigheid en Loyaliteit

Leidraad voor de inrichting van de organisatie was het Inrichtingsplan Montfoort Gewoon bijzonder, Bijzonder 2018 met het bijbehorende functieboek. Dat is het nog steeds, zij het dat het Inrichtingsplan inmiddels is geactualiseerd naar de realiteit. We zijn een lerende organisatie die steeds op zoek is naar de beste wijze van functioneren en flexibel blijft inspelen op de steeds wijzigende omgeving. Het inrichtingsplan is om die reden niet in beton gegoten en ondergaat dan ook elk najaar een update.

De eigen organisatie van gemeente Montfoort is vol enthousiasme van start gegaan en inmiddels volledig op sterkte. Vacante functies die door de ontvlechting van de GR UW Samenwerking waren ontstaan zijn vlot ingevuld met deskundige medewerkers. Gemeente Montfoort blijkt een aantrekkelijke werkgever te zijn met een goede regionale reputatie. Aantrekken, behoud en verder ontwikkelen van een deskundig personeelsbestand doen we door uitvoering te geven aan het Personeelsbeleid gemeente Montfoort met aandacht voor duurzame inzetbaarheid en goede opleidings- en ontwikkelmogelijkheden

De uitvoering van het in 2019 vastgestelde Personeelsbeleid, dat gestoeld is op onze missie en visie, geeft richting aan onze bedrijfsvoering. Daarbij wordt rekening gehouden met een aantal belangrijke ontwikkelingen. Een daarvan is de invoering van de Omgevingswet vanaf 2021. De Omgevingswet bundelt en moderniseert in één wet alle wetten voor de leefomgeving. Deze wet vraagt een integrale manier van werken en flexibiliteit met oog voor wat kan en mag, in samenwerking met de samenleving.

Belangrijk bij het ontwikkelen en uitvoeren van het personeelsbeleid zijn ook de lessen uit het verleden. De gemeente Montfoort is een nieuwe organisatie, ingericht na de ontvlechting van UW Samenwerking. Wat daar niet goed is gegaan is genoegzaam bekend. We hechten dan ook aan :

- Betrokken managers die onze mensen zien en waarderen
- Duidelijkheid. Duidelijk wie waar van is en wat gewaardeerd wordt
- Verantwoordelijkheid. Verantwoordelijk omgaan met financiële middelen en daar verantwoording over afleggen
- Integriteit

Kortom, de uitgangspunten van het inrichtingsplan, de missie en visie, de eisen die de Omgevingswet stelt aan onze medewerkers en de lessen uit het verleden vormen een logisch geheel en versterken elkaar. Zij zijn een solide basis voor ons personeelsbeleid en onze bedrijfsvoering.



Informatiebeveiliging

Informatiebeveiliging wordt strak gereguleerd door de Informatiebeveiligingsdienst (IBD) van de VNG. Gemeenten zijn verplicht om informatiebeveiliging bestuurlijk te verankeren. Om tot een sluitend informatiebeveiligingsbeleid te komen zijn de volgende stappen nodig, onder regie van een Chief Information Security Officer (CISO):

1. Informatiebeveiligingsbeleid opstellen: dit is het gemeentelijk beleid t.a.v. informatieveiligheid. Dit document wordt opgesteld op basis van standaarddocumenten van VNG (Baseline Informatiebeveiliging Overheid, kortweg BIO) en dient vastgesteld te worden door het bestuur van de gemeente.
2. GAP-analyse uitvoeren: dit is het verschil bepalen tussen zaken die uit een risico-inventarisatie komen en de huidige gangbare beveiligingsmaatregelen en werkprocessen. Deze GAP-analyse wordt ook uitgevoerd door het houden van interviews met sleutelfiguren van de gemeente.
3. Informatiebeveiligingsplan: dit is een set concrete acties die uitgevoerd worden om het beleid te implementeren en om maatregelen te nemen op de gedetecteerde risico's. Dit is gebaseerd op resultaten van de GAP-analyse.
4. Uitvoering van de maatregelen uit het informatiebeveiligingsplan.

AVG

Op 25 mei 2016 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) in werking getreden. Gemeenten moeten verplicht een functionaris gegevensbescherming (FG) en CISO aanstellen en kunnen bewijzen dat klanten expliciet toestemming hebben gegeven voor het gebruik van persoonsgebonden gegevens.

Bij het opstellen van de informatiebeveiligingsrichtlijnen is de visie op bedrijfsvoering nog steeds van groot belang: informatieveiligheid bestaat namelijk enerzijds uit harde technische acties, maar voor het belangrijkste gedeelte uit "zachte" maatregelen, gericht op de cultuur en de mensen in de organisatie. Het geven van vrijheid via sociale innovatie kan op gespannen voet staan met informatieveiligheid.

ENSIA

In 2019 heeft de 2^e ENSIA-audit plaatsgevonden over het jaar 2018. ENSIA is een landelijke verplichting die voortvloeit uit een normenstelsel. ENSIA staat voor Eenduidige Normatiek Single Information Audit en betekent eenmalige informatieverstrekking en eenmalige IT-audit.

ENSIA helpt gemeenten in één keer slim verantwoording af te leggen over informatieveiligheid gebaseerd op de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid). De verantwoordingsystematiek over de Basisregistratie Personen (BRP), Paspoortuitvoeringsregeling (PUN), Digitale persoonsidentificatie (DigiD), Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) en Inkomen (SUWInet) is samengevoegd en gestroomlijnd.

Verbeteracties ENSIA 2020

Uit deze ENSIA zelfevaluatie volgden meerdere aandachtspunten, welke zijn beoordeeld op basis van het risico dat zij vormen voor de betrouwbaarheid en beschikbaarheid van de informatie(voorziening) voor de organisatie en de risico's die de gemeente Montfoort loopt op datalekken, bestuurlijke boetes of andere negatieve consequenties.

Hieruit komt naar voren dat – naast enkele kleinere punten met lage risicoprofielen – voornamelijk en met prioriteit aandacht moet worden gegeven aan de volgende punten:

- creëren van een hogere bewustwording van informatiebeveiliging;
- het verbeteren van de procesmatige en procedurele inrichting;
- het (verder) implementeren van het privacybeleid;
- het opstellen van een Informatiebeleidsplan (IBP) gericht op de huidige situatie van de gemeente Montfoort.

Alle aandachtspunten zijn verzameld en op basis van een risicoafweging geprioriteerd en opgenomen in de ENSIA verbeterlijst en voldoet aan de gestelde eisen in de (ENSIA) IT audit en de ENSIA-zelfevaluatie.



Automatisering

We hebben onze automatisering ondergebracht bij de gemeente IJsselstein. Wij hebben hiervoor een samenwerkingsovereenkomst afgesloten. Dit is een korte termijn situatie als gevolg van de ontvlechting, voor de lange termijn is dit geen wenselijke situatie. Wij onderzoeken waar we onze automatisering toekomstbestendig kunnen beleggen. De eventuele financiële consequenties zullen aan de gemeenteraad worden voorgelegd.



3.6. Verbonden partijen

Portefeuillehouder(s): mr. P.J. van Hartkamp-de Jong, I.A.M. ten Hagen, J.C.H. Rensen, H.J. van Wiggen

Let op: met ingang van deze begroting rapporteren we in deze paragraaf alleen over het eigenaarschap van de verbonden partijen. Hoe ze het beleid van de gemeente uitvoeren (opdrachtgevers gedeelte), eventuele ontwikkelingen daarvan en prestatie-indicatoren zijn in de programma's opgenomen.

Algemeen

Deze paragraaf geeft conform de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording inzicht in ontwikkelingen en voornemens ten aanzien van verbonden partijen.

Een gemeente kan in principe zelf bepalen hoe een bepaalde taak wordt uitgevoerd. De gemeente kan er bijvoorbeeld voor kiezen de uitvoering zelf ter hand te nemen of de uitvoering te regelen met een aantal andere gemeenten gezamenlijk.

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijke risico's is het gewenst dat in de begroting aandacht wordt besteed aan rechtspersonen waarmee de gemeente een band heeft.

Verbonden partijen zijn die partijen waarmee de gemeente een bestuurlijke relatie heeft en waarin zij een financieel belang heeft. Van een financieel belang is sprake als er juridisch afdwingbare financiële verplichtingen bestaan. Het gaat dus om derde partijen, waarbij de gemeente zeggenschap heeft door vertegenwoordiging in het bestuur en/of stemrecht waaraan voor de gemeente een financieel risico is verbonden als bijgedragen moet worden in eventuele nadelige saldi, als die partij failliet gaat, haar verplichtingen niet nakomt, de samenstelling van partijen wijzigt, de gemeente niet langer wil deelnemen in de partij of als de partij ophoudt te bestaan.

Naast de publiekrechtelijke regelingen neemt Montfoort deel in NV's (waterbedrijf Vitens en de Bank Nederlandse Gemeenten) en werkt zij samen in de Stichting Inkoopbureau Midden-Nederland en de Stichting Urgentieverlening West Utrecht.

Deze paragraaf richt zich vooral op de publiekrechtelijke verbonden partijen, de gemeenschappelijke regelingen.

Deze paragraaf geeft conform de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording inzicht in ontwikkelingen en voornemens ten aanzien van verbonden partijen.

Visie en beleidsvoornemens

De gemeente Montfoort heeft op het gebied van verbonden partijen de volgende visie:

De gemeente streeft naar het efficiënt uitvoeren van gemeentelijke taken op basis van samenwerking met een adequate regiefunctie, waarbij de sturingselementen zoals transparantie, kaderstelling, verantwoording en controle voldoende gewaarborgd zijn.

Op het gebied van verbonden partijen formuleren we de volgende beleidsvoornemens:

1. het waarborgen van de juiste besteding van de publieke gelden;
2. het afdekken c.q. vermijden van risico's;
3. het uitvoeren van taken volgens de overeengekomen kwaliteitseisen.



Gemeenschappelijke regelingen

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel om op een doelmatige en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze sturing en uitvoering te geven aan het afvalstoffenbeleid in de provincie Utrecht.
Deelnemende 'partijen'	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist.
Openbaar belang	Het gaat om het zorgdragen voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwerking van door de gemeenten ingezamelde huishoudelijke afvalstoffen en de inzameling van glas, papier en karton, ofwel de inzameling, het overladen, het transport en de verwerking van huishoudelijke afvalstoffen. Daarnaast heeft de AVU een adviserende rol naar de deelnemende gemeenten, voor wat betreft nationale en internationale ontwikkelingen die zich op afvalgebied voordoen.
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur bestaat uit één deelnemer per gemeente, benoemd door de betreffende gemeenteraden. De vertegenwoordiger van Montfoort in het Algemeen Bestuur is wethouder Ten Hagen.
Financieel belang	De Afvalverwijdering Utrecht sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen. Deze kosten worden op basis van de werkelijke aangeboden gewichten bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht samen met de opslag voor de apparaatskosten. Op basis van de begroting 2020 van de AVU bedragen de lasten voor de gemeente Montfoort € 432.376
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Verhouding eigen en vreemd vermogen	In beginsel heeft de AVU geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten worden verrekend met de gemeenten.
Resultaat	Het rekeningresultaat over 2018 is nihil. De AVU verrekent de voor- en nadelen met de deelnemers.
Risico's	Het afval uit de gemeente wordt verwerkt door zelfstandige marktpartijen. Een mogelijke liquidatie van de partijen kan negatieve gevolgen hebben voor de gemeenten die aangesloten zijn bij de AVU. Veranderende wet- en regelgeving kan leiden tot wijziging van de bedrijfsvoering of hogere kosten voor de eindverwerking van het afval (voorbeeld: verbranding belasting). Door het ontbreken van reserves en voorzieningen heeft de AVU geen weerstandsvermogen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden aan de deelnemers doorberekend. Als gevolg hiervan kunnen schommelingen optreden in de jaarlijks te betalen bijdragen. In de praktijk is dit effect zeer beperkt gebleken. Daarnaast is er een risico dat de werkelijk ingezamelde tonnages afval afwijken van de ingeschat hoeveelheden (hoger of lager). T.b.v. de begroting 2020 worden door de



Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
	deelnemers meer dan een jaar van te voren de verwachte tonnages ingeschat. De AVU rekent met de deelnemers altijd af op basis van de werkelijke tonnages. De prijs verschillen zijn (door de over het algemeen langlopende contracten) beperkt.
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen	De AVU heeft geen eigen- en vreemd vermogen, alle kengetallen zijn 0.

Belasting Samenwerking Rivierenland (BSR)	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Tiel
Doel	De gemeenschappelijke regeling heeft als doel het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen door professionalisering van de belasting. Door de samenwerking bij de heffing en invordering van waterschapsbelasting, afvalstoffenheffing en gemeentelijke belastingen, alsmede de uitvoering van de Wet Waardering Onroerende Zaken, het beheer en uitvoering van vastgoedinformatie en de uitvoering van de werkzaamheden BAG.
Deelnemende 'partijen'	De deelnemers zijn: de gemeenten Culemborg, Maasdriel, Montfoort, Tiel en West Maas en Waal, West Betuwe, Wijk bij Duurstede, IJsselstein, het Waterschap Rivierenland en de Gemeenschappelijke Regeling Regio Rivierenland ten behoeve van de Afvalverwerking Rivierenland (AVRI).
Openbaar belang	Een goede en efficiënte heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen.
Bestuurlijk belang	De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Regio Rivierenland wijzen uit hun midden elk één lid aan en het dagelijks bestuur van Waterschap Rivierenland wijst uit zijn midden 2 leden aan. Wethouder Van Wiggen vertegenwoordigt Montfoort in het Algemeen Bestuur.
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2020 bedraagt € 257.000 (incl. BAG). (Exclusief de door de Gemeente te verrekenen B.T.W. via het BTW – compensatiefonds)
Evt. veranderingen in een belang	Geen.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	In beginsel heeft de BSR geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten worden verrekend met de gemeenten.
Resultaat	Het rekeningresultaat over 2018 is nihil. De BSR mag volgens de Gemeenschappelijke Regeling geen Eigen Vermogen hebben en verrekent derhalve alle voor- en nadelen binnen het boekjaar met de deelnemers.
Risico's	Omdat de BSR een goed lopend en gezond bedrijf is, willen meer gemeenten en waterschappen deelnemen. Op zichzelf is dat een goede ontwikkeling. Er zit wel het risico aan vast, dat het bedrijf te groot wordt en daardoor niet meer in control. Daar zal het bestuur het goede evenwicht in moeten zien te bewaren.



	<p>De incidentele weerstandscapaciteit van BSR is gelijk aan de in de begroting opgenomen post onvoorzien. In 2009 is besloten dat er geen algemene reserve bij BSR zal worden gevormd. BSR heeft daardoor geen structurele weerstandscapaciteit</p> <p>Voor eventuele risico's die niet in de begroting zijn opgenomen, en niet gedragen kunnen worden uit de post onvoorzien, dienen deelnemers van BSR zelf een voorziening te treffen.</p> <p>Risico's met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico's van BSR.</p>																				
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Rekening 2018</th> <th>Begroting 2019</th> <th>Begroting 2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Netto schuldquote</td> <td>-242,00%</td> <td>-</td> <td>-119,00%</td> </tr> <tr> <td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Solvabiliteitsratio</td> <td>3,87%</td> <td>-</td> <td>2,18%</td> </tr> <tr> <td>Structurele exploitatieruimte</td> <td>10,19%</td> <td>-</td> <td>0,00%</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Toelichting</i> De kengetallen in de begroting 2019 zijn niet beschikbaar.</p>		Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Netto schuldquote	-242,00%	-	-119,00%	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-	-	-	Solvabiliteitsratio	3,87%	-	2,18%	Structurele exploitatieruimte	10,19%	-	0,00%
	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020																		
Netto schuldquote	-242,00%	-	-119,00%																		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-	-	-																		
Solvabiliteitsratio	3,87%	-	2,18%																		
Structurele exploitatieruimte	10,19%	-	0,00%																		

Gemeentelijke Gezondheids Dienst regio Utrecht (GGDrU)	
Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigingsplaats	Zeist
Doel	<p>De GGD regio Utrecht heeft als doel om de taken uit te voeren, die bij of krachtens de Wet publieke gezondheid aan de colleges zijn opgedragen (Volksgezondheid basistaken)</p> <p>De GGD regio Utrecht voert voor Montfoort ook taken uit binnen de Jeugdgezondheidszorg (maatwerktaken). Dat omvat onder andere de consultatiebureaus, de schoolartsen en het Rijksvaccinatieprogramma JGZ.</p> <p>Ten slotte voert de GGD regio Utrecht enkele specifieke toezichtstaken uit; toezicht op uitvoering door Wmo-zorgaanbieders, en toezicht op grond van de Wet Kinderopvang (Kinderopvang en gastouderbedrijven)</p>
Deelnemende 'partijen'	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, de Bilt, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Ronde Venen, Stichtse Vecht, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfherenlanden, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.
Openbaar belang	De Wet publieke gezondheid (Wpg) maakt de gemeenten verantwoordelijk voor de bescherming en bevordering van de publieke gezondheid voor hun inwoners. Daarbij verplicht de wet gemeenten tot het in stand houden van een GGD om uitvoering te geven aan deze verantwoordelijkheden.
Bestuurlijk belang	De gemeenteraad van iedere deelnemende gemeente benoemt uit haar midden één lid voor het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur benoemt het dagelijks bestuur. Wethouder Rensen is lid van het Algemeen Bestuur



Gemeentelijke Gezondheids Dienst regio Utrecht (GGDrU)				
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2020 is €551.722. Hiervan is (exclusief huisvesting) €20.977 maatwerk voor de gemeente Montfoort.			
Evt. veranderingen in een belang	Geen			
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2020	31-12-2020	
	Eigen vermogen	€3.328.000	€2.756.000	
	Vreemd vermogen	€5.420.000	€5.276.000	
Resultaat	Het jaarresultaat over 2018 sluit met een positief saldo van €1.219.000 inclusief mutaties in reserves (€635.000 exclusief mutaties in reserves). Ten laste van de exploitatie 2018 heeft een storting (conform begroting) van €350.000 in de bestemmingsreserve 'ombuigingsplan 2018-2021' plaatsgevonden. Dit is conform de begroting 2018 en in lijn met het ombuigingsplan.			
Risico's	Per 31 december 2018 bedraagt de weerstandscapaciteit €1.273.349 (zijnde de algemene reserve van GGDrU) voor resultaattoedeling. Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit €587.000. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel afdoende afgedekt.			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
	Netto schuldquote	21,7%	32,9%	23,5%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	21,7%	32,9%	23,5%
	Solvabiliteitsratio	21,7%	9,0%	17,3%
	Kengetal structurele exploitatieruimte	3,2%	-0,4%	-0,7%

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
Programma	Openbare orde en veiligheid
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Het doel van de veiligheidsregio is om de kwaliteit van de rampenbeheersing, crisisbeheersing en noodhulpverlening in de regio Utrecht te verbeteren. Door een intensieve samenwerking tussen gemeenten en de diverse hulpdiensten ontstaat een organisatie die bestuurlijk en operationeel gezien slagvaardig kan optreden bij crisisbeheersing en rampenbestrijding.
Deelnemende 'partijen'	Alle Utrechtse gemeenten
Openbaar belang	Adequate rampen- en crisisbeheersing Ter behartiging van dit belang vervult de veiligheidsregio vier kerntaken: 1. Het ondersteunen en beheren van de regionale brandweezorg, bevolkingszorg en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR);



Veiligheidsregio Utrecht (VRU)																							
	2. Het samen met de politie inrichten en in stand houden van een gemeenschappelijke meldkamer (GMU); 3. Het geven van adviezen over pro-actie en preventie aan de gemeentebesturen; 4. De voorbereiding van de crisisbeheersing en rampenbestrijding																						
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht bestaat uit de burgemeesters van de Utrechtse gemeenten.																						
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2020 is €798.000																						
Evt. veranderingen in een belang	Geen																						
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1-1-2020</th> <th>31-12-2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€9.448.000</td> <td>€11.478.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€61.494.000</td> <td>€60.631.000</td> </tr> </tbody> </table>				1-1-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	€9.448.000	€11.478.000	Vreemd vermogen	€61.494.000	€60.631.000											
	1-1-2020	31-12-2020																					
Eigen vermogen	€9.448.000	€11.478.000																					
Vreemd vermogen	€61.494.000	€60.631.000																					
Resultaat	Het jaar 2018 sluit met een positief resultaat voor bestemming van € 1.694K. waarbij de resultaatbestemming als volgt is: <table border="0"> <tr> <td>1. Huur redvoertuig</td> <td>144K</td> </tr> <tr> <td>2. Kosten door uitgestelde levering tankautosputten</td> <td>158K</td> </tr> <tr> <td>3. Extra capaciteit inkoop</td> <td>362K</td> </tr> <tr> <td>4. Ophoging weerstandsvermogen</td> <td>77K</td> </tr> <tr> <td>5. Toevoeging ontwikkel- en egalisatiereserve</td> <td><u>953K</u></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Totaal 1.694K</td> </tr> </table> De VRU stelt zich tot doel om de benodigde middelen voor ontwikkeling en innovatie zoveel mogelijk te vinden binnen haar eigen begroting. Tegelijkertijd wil de VRU zorgen voor financiële stabiliteit in de bijdrage van de gemeenten. Het algemeen bestuur heeft daarom op 27 maart 2019 besloten om een ontwikkel- en egalisatiereserve in te stellen die wordt gevoed uit positieve rekeningresultaten. De reserve wordt ingezet voor onderzoek, het uitvoeren van pilots en het dekken van (incidentele) implementatiekosten die gerelateerd zijn aan de doelstellingen die zijn opgenomen in het beleidsplan.			1. Huur redvoertuig	144K	2. Kosten door uitgestelde levering tankautosputten	158K	3. Extra capaciteit inkoop	362K	4. Ophoging weerstandsvermogen	77K	5. Toevoeging ontwikkel- en egalisatiereserve	<u>953K</u>	Totaal 1.694K									
1. Huur redvoertuig	144K																						
2. Kosten door uitgestelde levering tankautosputten	158K																						
3. Extra capaciteit inkoop	362K																						
4. Ophoging weerstandsvermogen	77K																						
5. Toevoeging ontwikkel- en egalisatiereserve	<u>953K</u>																						
Totaal 1.694K																							
Financiële Risico's	Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.377K. Binnen de bedrijfsvoering reserve kunnen de risico's (mogelijke toekomstige financiële tegenvallers) worden opgevangen.																						
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Rekening 2018</th> <th>Begroting 2019</th> <th>Begroting 2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Netto schuldquote</td> <td>39,9%</td> <td>47,52%</td> <td>53,16%</td> </tr> <tr> <td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td> <td>40,2%</td> <td>47,30%</td> <td>52,90%</td> </tr> <tr> <td>Solvabiliteitsratio</td> <td>16,6%</td> <td>11,60%</td> <td>13,90%</td> </tr> <tr> <td>Structurele exploitatieruimte</td> <td>1,20%</td> <td>0,00%</td> <td>0,00%</td> </tr> </tbody> </table>				Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Netto schuldquote	39,9%	47,52%	53,16%	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	40,2%	47,30%	52,90%	Solvabiliteitsratio	16,6%	11,60%	13,90%	Structurele exploitatieruimte	1,20%	0,00%	0,00%
	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020																				
Netto schuldquote	39,9%	47,52%	53,16%																				
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	40,2%	47,30%	52,90%																				
Solvabiliteitsratio	16,6%	11,60%	13,90%																				
Structurele exploitatieruimte	1,20%	0,00%	0,00%																				



Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard	
Programma	Onderwijs, sport en cultuur
Vestigingsplaats	Woerden
Doel	De gemeenschappelijke regeling heeft als doel het beheer van de in de archiefbewaarpplaatsen berustende archieven en het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden voor zover deze niet naar een archiefbewaarpplaats zijn overgebracht.
Deelnemende partijen	Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden en de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein.
Openbaar belang	Op grond van de Archiefwet moeten besturen van overheden er zorg voor dragen dat hun archieven in goede en geordende staat verkeren. De uitvoering van deze bepaling geschiedt via archiefdiensten. Op grond van diezelfde wet zijn alle overheidsarchieven van 20 jaar en ouder in principe openbaar en voor iedereen kosteloos te raadplegen. De gemeenten en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden werken onderling samen met het doel het bepaalde in art. 32, lid 1 en 2, en artikel 37, lid 1 en 2 van de Archiefwet-1995 gezamenlijk te doen verrichten
Bestuurlijk belang	Burgemeester van Hartskamp-de Jong is lid van de Archiefcommissie
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2020 bedraagt €65.267
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Het Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard heeft geen eigen en vreemd vermogen.
Resultaat	De jaarrekening kent geen resultaat omdat tekorten of overschotten worden verrekend met de gemeenten. De bijdrage van gemeente Montfoort in 2018 is € 56.135.
Risico's	De risico's ten aanzien van deelname zijn beperkt. Het RHC levert in het algemeen de prestaties, die we van haar verwachten.
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen	Het Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard heeft geen balanspositie en dus geen kengetallen.

Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	De Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) is ontstaan uit de twee regionale milieudiensten en is van oorsprong gespecialiseerd in advisering op het gebied van milieu. Inmiddels is deze verbreed met de gemeentelijke WABO-taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.
Deelnemende 'partijen'	De eigenaar-gemeenten zijn: de gemeenten Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, IJsselstein en Zeist.



Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)																					
	Daarnaast adviseert de ODRU voor de overige, niet-eigenaar-gemeenten, in de provincie Utrecht op het gebied van milieu.																				
Openbaar belang	Een goede en efficiënte uitvoering van de WABO-taken op het gebied van Vergunningverlening, toezicht en handhaving.																				
Bestuurlijk belang	De gemeente Montfoort wordt in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door wethouder Ten Hagen.																				
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2020 bedraagt €1.214.988 (Dienst Verlening Overeenkomst) Aanvullend op het DVO wordt een bedrag van €219.030 afgenomen (waarvan € 24.800 incidenteel). De totale bijdrage voor 2020 is €1.434.018.																				
Evt. veranderingen in een belang	-																				
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1-1-2020</th> <th>31-12-2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€914.904</td> <td>€729.004</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€7.147.310</td> <td>€7.049.310</td> </tr> </tbody> </table>		1-1-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	€914.904	€729.004	Vreemd vermogen	€7.147.310	€7.049.310											
	1-1-2020	31-12-2020																			
Eigen vermogen	€914.904	€729.004																			
Vreemd vermogen	€7.147.310	€7.049.310																			
Resultaat	Het resultaat van de rekening 2018 bedraagt € 244.503.																				
Risico's	In december 2018 heeft het AB de geactualiseerde notitie weerstandsvermogen en risicomangement vastgesteld. Op grond van in de notitie uitgevoerde dient het weerstandsvermogen minimaal €700.000 te zijn om alle voorziene risico's op te vangen.																				
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Rekening 2018</th> <th>Bijgestelde Begroting 2019</th> <th>Begroting 2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Netto schuldquote</td> <td>-6,00%</td> <td>-3,14%</td> <td>-1,44%</td> </tr> <tr> <td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td> <td>-6,00%</td> <td>-3,14%</td> <td>-1,44%</td> </tr> <tr> <td>Solvabiliteitsratio</td> <td>13,49%</td> <td>11,35%</td> <td>9,37%</td> </tr> <tr> <td>Structurele exploitatieruimte</td> <td>9,17%</td> <td>1,13%</td> <td>0,60%</td> </tr> </tbody> </table>		Rekening 2018	Bijgestelde Begroting 2019	Begroting 2020	Netto schuldquote	-6,00%	-3,14%	-1,44%	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-6,00%	-3,14%	-1,44%	Solvabiliteitsratio	13,49%	11,35%	9,37%	Structurele exploitatieruimte	9,17%	1,13%	0,60%
	Rekening 2018	Bijgestelde Begroting 2019	Begroting 2020																		
Netto schuldquote	-6,00%	-3,14%	-1,44%																		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-6,00%	-3,14%	-1,44%																		
Solvabiliteitsratio	13,49%	11,35%	9,37%																		
Structurele exploitatieruimte	9,17%	1,13%	0,60%																		

Ferm Werk	
Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigingsplaats	Woerden
Doel	Ferm Werk is in de gemeenten Woerden, Oudewater, Montfoort en Bodegraven-Reeuwijk verantwoordelijk voor de gemeentelijke taken op het gebied van participatie, werk & inkomen. Iedereen die wil en kan werken moet aan de slag kunnen. Ferm Werk richt zich op mensen die onder de Participatiewet vallen en helpt hen ontwikkelen naar zo regulier mogelijk werk. Fermwerk brengt de mogelijkheden en competenties van de werkzoekenden in kaart en bemiddelen hen naar werk wat bij hun vaardigheden past.
Deelnemende 'partijen'	De gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Montfoort, Oudewater en Woerden.
Openbaar belang	Ferm Werk kent twee programma's, te weten: 1. Programma basisdienstverlening



Ferm Werk																					
	<p>2. Programma aanvullende dienstverlening</p> <p>Het programma basisdienstverlening bevat de uitvoerende taken die door alle deelnemende gemeenten aan Ferm Werk zijn overgedragen, waaronder de Wet sociale werkvoorziening, de Participatiewet en het Besluit bijstandverlening zelfstandigen. Het programma aanvullende dienstverlening bevat alle taken die gemeenten ieder voor zich kunnen besluiten te laten uitvoeren door Ferm Werk. Bijvoorbeeld de uitvoering van schuldhulpverlening en taken rond de huisvesting van vergunninghouders in het kader van de Huisvestingswet. Met ingang van 2019 wordt ook de uitvoering van de declaratieregeling als aanvullende dienstverlening verantwoord.</p>																				
Bestuurlijk belang	<p>Het Algemeen Bestuur bestaat uit twee leden per deelnemer; een lid uit de gemeenteraad en een lid uit het college (portefeuillehouder met participatie, werk en inkomen en/of financiën).</p> <p>Namens het college zit wethouder Rensen in het Algemeen Bestuur. Vanuit de gemeenteraad neemt de heer M. Andriessen deel in het Algemeen Bestuur.</p>																				
Financieel belang	<p>De reguliere bijdrage voor 2020 bedraagt €3.305.139.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Kosten</th> <th>Bijdrage Rijk</th> <th>Bijdrage markt</th> <th>Netto bijdrage gemeente</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Programma basisdienstverlening</td> <td>3.149.150</td> <td>1.861.603</td> <td>315.914</td> <td>971.633</td> </tr> <tr> <td>Programma aanvullende dienstverlening</td> <td>155.989</td> <td></td> <td></td> <td>155.989</td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td>3.305.139</td> <td>1.861.603</td> <td>315.914</td> <td>1.127.622</td> </tr> </tbody> </table>		Kosten	Bijdrage Rijk	Bijdrage markt	Netto bijdrage gemeente	Programma basisdienstverlening	3.149.150	1.861.603	315.914	971.633	Programma aanvullende dienstverlening	155.989			155.989	Totaal	3.305.139	1.861.603	315.914	1.127.622
	Kosten	Bijdrage Rijk	Bijdrage markt	Netto bijdrage gemeente																	
Programma basisdienstverlening	3.149.150	1.861.603	315.914	971.633																	
Programma aanvullende dienstverlening	155.989			155.989																	
Totaal	3.305.139	1.861.603	315.914	1.127.622																	
Evt. veranderingen in een belang	Geen																				
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Per 1-1-2020</th> <th>Per 31-12-2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€74.603</td> <td>€74.603</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€2.000.000</td> <td>€2.000.000</td> </tr> </tbody> </table>		Per 1-1-2020	Per 31-12-2020	Eigen vermogen	€74.603	€74.603	Vreemd vermogen	€2.000.000	€2.000.000											
	Per 1-1-2020	Per 31-12-2020																			
Eigen vermogen	€74.603	€74.603																			
Vreemd vermogen	€2.000.000	€2.000.000																			
Resultaat	De jaarrekening kent geen resultaat omdat alle tekorten of overschotten worden aangevuld door de gemeenten.																				
Risico's	<p>Externe invloed op instroom</p> <p>In de eerste plaats is het aantal uitkeringsgerechtigden dat onvoorzien is, althans hoger dan begroot, een financieel risico. Per uitkeringsgerechtigde gaat het om een gemiddeld bedrag per jaar van ongeveer 13.900 euro.</p> <p>Zowel landelijke als mondiale economische ontwikkelingen zijn van invloed op het werkelijke aantal uitkeringsgerechtigden. Niet goed is te voorspellen welke impact die hebben op het aantal uitkeringsgerechtigden in het werkgebied van Ferm Werk. Voorts zijn ook ontwikkelingen als de mondiale vluchtelingenstroom van invloed op het aantal uitkeringsgerechtigden.</p> <p>Financiële onrechtmatigheid</p> <p>Een tweede risico dat onderkend wordt is het verstrekken van uitkeringen of delen van uitkeringen aan niet rechthebbenden, de zogeheten financiële onrechtmatigheid. Hiervoor is een AO/IB ingericht die deze risico's voorkomt dan wel verkleint.</p>																				



Ferm Werk				
	Het onderkennen, herstellen en reageren op risico's in de bedrijfsvoering van Ferm Werk is vast onderdeel van periodieke monitoring en verantwoording aan directie, bestuur en Raad van Commissarissen van Ferm Werk.			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
	Netto schuldquote	5.14%	4,99 %	5.59%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-0,81%	-0,85%	-0,22%
	Solvabiliteitsratio	3,01%	1,15%	1,39%
	Structurele exploitatieruimte	0,14%	0.0%	0,00%

Stichtingen en verenigingen

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)			
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen		
Vestigingsplaats	Vianen		
Doel	Het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen door professionalisering van de inkoop- en aanbestedingsfunctie.		
Deelnemende 'partijen'	Bodegraven-Reeuwijk, Giessenlanden, Leusden, Montfoort, Scherpenzeel, Stichtse Vecht, Vijfheerenlanden, Woudenberg, en IJsselstein.		
Openbaar belang	Zie doel		
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit de gemeentesecretarissen of gedelegeerden van de samenwerkende gemeenten.		
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2020 bedraagt €57.737. (vaste vergoeding €3.001, garantieafname €39.336 en de overige afname €15.400)		
Evt. veranderingen in een belang	Geen		
Resultaat	Het resultaat van de rekening 2018 bedraagt €88.555.		
Risico's	Geen verhoogd risico.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2018	31-12-2018
	Eigen vermogen	€160.959	€249.514
	Vreemd vermogen	0	0

Stichting Urgentieverlening West Utrecht	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Woerden
Doel	De stichting heeft tot doel om namens de deelnemende gemeenten werkzaamheden te verrichten in het kader van het urgent verklaren op grond van de geldende Huisvestingsverordening van in het register van woningzoekenden ingeschreven belanghebbenden, waartoe door de colleges van burgemeester en wethouders van deze gemeenten aan de stichting mandaat is verstrekt. Het verlenen of afwijzen van genoemde urgentieverklaringen.



Stichting Urgentieverlening West Utrecht	
Deelnemende 'partijen'	De gemeenten De Ronde Venen, Montfoort, Lopik, Oudewater, Stichtse Vecht en Woerden.
Openbaar belang	Transparant advies geven over het toepassen van de urgentieregeling op grond van de Huisvestingsverordening.
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur van de stichting wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. Wethouder Rensen is lid van het Algemeen Bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor Montfoort voor 2020 wordt op € 6.000 geraamd
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Resultaat	-
Risico's	Geen
Verhouding eigen en vreemd vermogen	De stichting heeft geen eigen en vreemd vermogen.

Vennootschappen en coöperaties

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	's-Gravenhage
Doel	De Bank Nederlandse Gemeenten is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de Bank Nederlandse Gemeenten bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandeelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A) De Bank Nederlandse Gemeenten keert dividend uit en levert daarmee een bijdrage aan de algemene middelen
Deelnemende partijen	De staat, gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.
Openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden in instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft geen zetel in het bestuur, maar heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders NV Bank Nederlandse Gemeenten. Wethouder Van Wiggen is lid van de algemene ledenvergadering.
Financieel belang	De staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. Gemeente Montfoort bezit 12.480 aandelen à € 2,50.
Evt. veranderingen in een belang	Geen



NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)			
Resultaat	Het jaar 2018 sluit met een positief resultaat. 50,0% van de winst is als dividend uitgekeerd, te weten een dividend van EUR 159 miljoen, oftewel EUR 2,85 per aandeel		
Risico's	-		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		Per 1-1-2019	Per 31-12-2019
	Eigen vermogen	€5.000.000	€5.000.000
	Vreemd vermogen	€135.000.000	€135.000.000

Vitens			
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen		
Vestigingsplaats	Arnhem		
Doel	De uitoefening van een publiek (drink)waterbedrijf, daaronder begrepen de winning, de productie, transport, verkoop en distributie van water, alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn. Alles in de ruimste zin des woords.		
Deelnemende partijen	De aandeelhouders van Vitens zijn 105 gemeenten en 5 provincies.		
Openbaar belang	-		
Bestuurlijk belang	De gemeente Montfoort is aandeelhouder en heeft als zodanig stemrecht. Wethouder Ten Hagen is lid van de algemene ledenvergadering.		
Financieel belang	De gemeente bezit 11.861 aandelen a € 1.		
Evt. veranderingen in een belang	Geen		
Resultaat	Het netto resultaat over het boekjaar 2018 bedraagt 13,0 miljoen euro. Een bedrag van 7,8 miljoen euro, met het oog op onze solvabiliteitsdoelstelling, is toegevoegd aan de reserves. Het deel dat ter beschikking komt van de aandeelhouders bedraagt 5,2 miljoen euro. Waarmee het dividend uitkomt op 0,90 euro per aandeel.		
Risico's / opmerking	De begroting 2020 zal pas in november worden aangeboden, met de bijbehorende financiële effecten.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2019	31-12-2019
	Eigen vermogen	€536.000.000	€525.700.000
	Vreemd vermogen	€1.223.800.000	€1.233.900.000

Overige verbonden partijen

N.v.t.



3.7. Grondbeleid

Portefeuillehouder: H.J. van Wiggen

Algemeen

In een nota grondbeleid stelt de raad de kaders vast voor het grondbeleid. Het grondbeleid is voor de raad van belang vanwege de relatie met de doelstellingen van gemeentelijke programma's en de financiële belangen en risico's die het grondbeleid met zich mee brengt. De actuele kaders van het grondbeleid van Montfoort zijn opgenomen in de in januari 2015 door de raad vastgestelde nota grondbeleid.

Visie

De structuurvisie "Totaalvisie Montfoort 2030" geeft aan dat de raad ernaar streeft het imago te behouden van een groene gemeente in het open weidelandschap waarbij de historische binnenstad van Montfoort en de historische dorpskern van Linschoten, de omliggende waterwegen, het landgoed Linschoten en het buitengebied rondom de kernen zorgen voor een blijvende aantrekkingskracht. Tegelijkertijd streeft de raad naar revitalisering van de binnenstad van Montfoort, het ontwikkelen van een nieuw dorpshart in Linschoten en verbetering van de woonkwaliteit in de omliggende wijken. Stedenbouwkundig uitgangspunt daarbij is dat uitbreiding van de woningvoorraad zowel plaatsvindt binnen de bestaande contouren als hier buiten. Bij bouw/inbreiding/herstructurering is het volgens de visie belangrijk de gewenste doelgroep te bedienen, met name senioren en starters.

Doelstellingen grondbeleid

Het grondbeleid van de gemeente heeft tot doel de maatschappelijk gewenste ruimtelijke ontwikkelingen mogelijk te maken door middel van aankoop, exploitatie en uitgifte van gronden (actief), dan wel door medewerking te verlenen aan de ontwikkeling van plannen door private partijen (faciliterend). Het grondbeleid levert daarmee een bijdrage aan doelen met een ruimtelijke dimensie en gewenste veranderingen voor verschillende functies zoals wonen, werken, groen, verkeer, etc. Daarbij zijn een goede prijs/kwaliteit, efficiency, tijdigheid en optimaal financieel economisch rendement mede doelstellingen van het grondbeleid, evenals het mogelijk genereren van extra inkomsten het uitgangspunt.

Actief grondbeleid en faciliterend grondbeleid

Het oppakken van het grondbeleid vindt plaats met instrumenten die kunnen worden ondergebracht onder actief grondbeleid of onder faciliterend grondbeleid. Met actief grondbeleid verwerft de gemeente zelf grond, maakt bouwrijp en geeft de gronden vervolgens weer uit. Met faciliterend grondbeleid reageert de gemeente op particuliere initiatieven zonder zelf de beschikkingsmacht over het onroerend goed (grond) te hebben. De gemeente beperkt zich hierbij tot het uitvoeren van haar taken die inherent zijn aan haar publiekrechtelijke positie, het realiseren van basisvoorzieningen zoals wegen en nutsvoorzieningen. De gemeente stelt voorwaarden aan de particuliere ontwikkelingen door het bestemmingsplan, een beeldkwaliteitsplan en bijvoorbeeld Woonvisie. De kosten van de verschillende openbare voorzieningen worden onder faciliterend grondbeleid in regel verhaald door middel van een te sluiten exploitatieovereenkomst.

Toepassing grondbeleid

Het geldende beleidskader voor het Montfoortse grondbeleid is opgenomen in de nota Grondbeleid uit 2015. De raad heeft daarin aangegeven niet uitsluitend te kiezen voor actief of faciliterend grondbeleid. Per geval wordt beoordeeld welke vorm van grondbeleid of welke samenwerkingsvorm wordt gekozen ("Regie voeren door te faciliteren waar het kan en te acteren waar het moet").

De beleidslijn uit de woonvisie sluit aan bij de lijn uit het hoofdlijnenakkoord. De woonvisie zet namelijk in op nieuwbouw die in aantal en kwaliteit past bij de vraag en heeft de vitaliteit van de gemeente betrokken in de overwegingen. De woonvisie kiest er daarnaast voor dat inbreiding in principe voor uitbreiding gaat. Uitbreiding direct tegen de kern aan is een mogelijkheid die open gehouden wordt. Deze mogelijkheid wordt reëler wanneer er nog een grotere kwantitatieve woningbouwopgave wordt gerealiseerd conform het aangenomen amendement dat hoort bij de woonvisie. Er wordt gewerkt aan een integraal woningbouwprogramma (kwantitatief, kwalitatief, ruimtelijk, tijd). Overigens wordt er geen actief grondbeleid gevoerd; er is bewust gekozen om de bij actief grondbeleid behorende risico's extern te beleggen.



Het grondbeleid wordt vooral zichtbaar en concreet bij lopende grondexploitaties. Wij verwijzen hiervoor naar programma 2.3 Wonen en ruimte en het meerjarenperspectief grondbedrijfsfunctie (MPG). De actualisaties van lopende grondexploitaties vindt plaats binnen het proces van de P&C cyclus.

In exploitatie genomen gronden

Voor de gebieden (projecten) Voorvliet en Kop IJsselveld zijn door de raad grondexploitaties vastgesteld. Deze worden door de raad geactualiseerd. Voor het verloop van de projecten en verwachting voor 2020 wordt verwezen naar programma 2.3 Wonen en ruimte.

Financiële beleidsuitgangspunten

In juli 2019 is door de commissie BBV een nieuwe Notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) gepubliceerd. Deze notitie geldt met ingang van begrotingsjaar 2019.

De notitie bevat voornamelijk verduidelijkingen en geen verzwaringen. Met deze notitie komen alle voorgaande notities die betrekking hebben op dit onderwerp te vervallen. De grondexploitaties van de gemeente Montfoort zijn overeenkomstig deze nieuwe notitie opgesteld.

Uitgangspunt bij tussentijdse winstneming

In de (nieuwe) Notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) is bepaald dat winsten uit de grondexploitaties genomen dienen te worden op het moment dat hierover voldoende zekerheid bestaat. Daarbij wordt de percentage of completion methodiek gebruikt om te bepalen wat de te realiseren winstneming moet zijn.

Risicobeheersing

Bij projecten wordt in alle fasen actief gestuurd op de risico's om deze zoveel mogelijk risico's te vermijden/beheersbaar te houden. Er wordt een MPG opgesteld behorende bij de rekening. Er zijn verschillende vormen van risico's die ook verschillend verwerkt worden.

1. Wanneer risico's voorzienbaar zijn worden deze binnen de grondexploitaties opgenomen.
2. Wanneer een negatief resultaat voorzien wordt, moet dit 1 op 1 gereserveerd worden in een voorziening negatief resultaat.
3. Over alle projecten worden planrisico's en conjuncturele risico's berekend. Deze risico's worden gereserveerd in de bestemmingsreserve grondbedrijfsfunctie.

Op dit moment zijn er 2 projecten in exploitatie. Voor inhoudelijke informatie over de projecten verwijzen we naar het programma Wonen en ruimte.



3.8. Subsidieverlening

Portefeuillehouder: H.J. van Wiggen

Inleiding

De gemeente Montfoort kent, volgens de subsidieverordening, incidentele en structurele subsidies. De incidentele subsidieaanvragen worden binnen het verleende mandaat ambtelijk afgehandeld. De ingediende structurele subsidieaanvragen worden opgenomen in een jaarlijks subsidieoverzicht. Het subsidieoverzicht bestaat uit het geheel van voorstellen dat het college uitbrengt aan de raad over de ingediende subsidieaanvragen.

Op subsidies is de Algemene wet bestuursrecht van toepassing. De wettelijke grondslag is uitgewerkt in de Algemene Subsidieverordening gemeente Montfoort 2016. Daarnaast heeft de raad het Subsidiebeleid 2013-2017 vastgesteld. In het subsidiebeleid staat voor welke activiteiten de raad subsidie beschikbaar wil stellen, binnen het beschikbare subsidieplafond. Het subsidieplafond is het bedrag dat gedurende een bepaalde periode ten hoogste beschikbaar is voor de toekenning van subsidies. Wij zijn voornemens de verordening en het subsidiebeleid op korte termijn te herzien.

De raad stelt eenmaal per jaar een subsidieplafond vast, op voorstel van het college. De vaststelling van de programmasubsidieplafonds gebeurt in november met het vaststellen van de begroting voor het volgende kalenderjaar. Bijstelling van de plafonds kan via de voor- en najaarsrapportage lopen.

De subsidieplafonds per programma voor 2020 zijn:

Programma	Subsidieplafond 2020
Bestuur en organisatie	€ 6.800
Openbare orde en veiligheid	€ 0
Wonen en ruimte	€ 300.063
Onderwijs, sport en cultuur	€ 137.703
Inkomen, jeugd en Wmo	€ 1.315.195
Totaal	€ 1.759.761



4 Financiële begroting



4.1. Overzicht baten en lasten

	Rekening 2018			Begroting 2019 na wijziging			Begroting 2020		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's									
1. Bestuur en organisatie	1.595.964	666.829	-929.134	1.478.307	548.777	-929.530	1.552.013	556.153	-995.860
2. Openbare orde en veiligheid	1.013.358	11.311	-1.002.047	1.032.583	21.314	-1.011.269	1.092.095	21.499	-1.070.596
3. Wonen en ruimte	10.180.289	7.068.209	-3.112.080	7.928.969	3.283.571	-4.645.398	8.080.508	3.587.614	-4.492.894
4. Onderwijs, sport en cultuur	2.397.124	356.064	-2.041.060	2.065.385	384.867	-1.680.518	1.803.998	348.744	-1.455.254
5. Inkomen, jeugd en Wmo	8.426.736	1.622.880	-6.803.856	8.893.222	1.470.000	-7.423.222	9.008.459	1.431.233	-7.577.226
Totaal	23.613.471	9.725.293	-13.888.177	21.398.466	5.708.529	-15.689.937	21.537.073	5.945.243	-15.591.830
Algemene dekkingsmiddelen	205.074	17.971.338	17.766.264	130.352	18.970.293	18.839.941	142.226	19.766.327	19.624.101
Overhead	3.847.120	204.594	-3.642.526	4.737.384	477.593	-4.259.791	4.444.519	329.528	-4.114.991
Heffing vennootschapsbelasting	19.354	0	-19.354	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	50.000	0	-50.000	50.000	0	-50.000
Resultaat voor toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	27.685.019	27.901.225	216.206	26.316.202	25.156.415	-1.159.787	26.173.818	26.041.098	-132.720
Waarvan incidenteel	4.159.330	3.435.075	-724.255	869.000	250.000	-619.000	145.000	50.000	-95.000
Waarvan structureel	23.525.689	24.466.150	940.461	25.447.202	24.906.415	-540.787	26.028.818	25.991.098	-37.720
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma									
1. Bestuur en organisatie	130.000	10.878	-119.122	0	0	0	0	0	0
2. Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Wonen en ruimte	278.277	282.046	3.769	990.648	1.047.007	56.359	4.500	140.000	135.500
4. Onderwijs, sport en cultuur	0	234.940	234.940	508.268	574.268	66.000	0	2.269	2.269
5. Inkomen, jeugd en WMO	0	65.000	65.000	0	20.000	20.000	0	0	0
6. Overhead	0	469.892	469.892	646.588	1.095.808	449.220	240.000	240.000	0
7. Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	7.880	7.880
Totaal	408.277	1.062.756	654.479	2.145.504	2.737.083	591.579	244.500	390.149	145.649
Waarvan incidenteel	335.972	1.062.756	726.784	1.308.000	1.593.000	285.000	240.000	240.000	0
Waarvan structureel	72.305	0	-72.305	837.504	1.144.083	306.579	4.500	150.149	145.649
Resultaat na toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	28.093.296	28.963.981	870.685	28.461.706	27.893.498	-568.208	26.418.318	26.431.247	12.929
Structureel begrotingssaldo	23.597.994	24.466.150	868.156	26.284.706	26.050.498	-234.208	26.033.318	26.141.247	107.929

	Raming 2021			Raming 2022			Raming 2023		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's									
1. Bestuur en organisatie	1.537.136	547.153	-989.983	1.548.773	547.153	-1.001.620	1.557.482	547.153	-1.010.329
2. Openbare orde en veiligheid	1.151.246	21.499	-1.129.747	1.151.545	21.499	-1.130.046	1.151.858	21.499	-1.130.359
3. Wonen en ruimte	7.491.241	3.549.381	-3.941.860	7.497.186	3.549.381	-3.947.805	7.520.336	3.549.381	-3.970.955
4. Onderwijs, sport en cultuur	2.156.785	348.744	-1.808.041	2.153.797	348.744	-1.805.053	2.135.578	348.744	-1.786.834
5. Inkomen, jeugd en Wmo	8.995.221	1.434.233	-7.560.988	8.839.829	1.434.233	-7.405.596	8.850.784	1.434.233	-7.416.551
Totaal	21.331.629	5.901.010	-15.430.619	21.191.130	5.901.010	-15.290.120	21.216.038	5.901.010	-15.315.028
Algemene dekkingsmiddelen	-31.768	19.826.926	19.858.694	-39.403	19.864.324	19.903.727	-48.804	19.880.350	19.929.154
Overhead	4.451.768	329.528	-4.122.240	4.462.992	329.528	-4.133.464	4.461.927	329.528	-4.132.399
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	50.000	0	-50.000	50.000	0	-50.000	50.000	0	-50.000
Resultaat voor toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	25.801.629	26.057.464	255.835	25.664.719	26.094.862	430.143	25.679.161	26.110.888	431.727
Waarvan incidenteel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Waarvan structureel	25.801.629	26.057.464	255.835	25.664.719	26.094.862	430.143	25.679.161	26.110.888	431.727
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma									
1. Bestuur en organisatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Wonen en ruimte	304.500	0	-304.500	304.500	0	-304.500	304.500	0	-304.500
4. Onderwijs, sport en cultuur	0	2.269	2.269	0	2.269	2.269	0	2.269	2.269
5. Inkomen, jeugd en WMO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Overhead	120.000	120.000	0	0	0	0	0	0	0
7. Algemene dekkingsmiddelen	0	3.910	3.910	0	0	0	0	0	0
Totaal	424.500	126.179	-298.321	304.500	2.269	-302.231	304.500	2.269	-302.231
Waarvan incidenteel	120.000	120.000	0	0	0	0	0	0	0
Waarvan structureel	304.500	6.179	-298.321	304.500	2.269	-302.231	304.500	2.269	-302.231
Resultaat na toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	26.226.129	26.183.643	-42.486	25.969.219	26.097.131	127.912	25.983.661	26.113.157	129.496
Structureel begrotingssaldo	26.106.129	26.063.643	-42.486	25.969.219	26.097.131	127.912	25.983.661	26.113.157	129.496



4.2. Geprognotiseerde balans

	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023
<i>(bedragen x € 1.000)</i>					
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiele activa	22.941	29.672	28.426	27.186	25.958
Financiële activa	422	391	360	340	328
Subtotaal vaste activa	23.363	30.063	28.786	27.526	26.285
Vlottende activa					
Voorraden	0	0	0	0	0
Subtotaal voorraden	0	0	0	0	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd ≤ 1 jaar					
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	5.737	4.480	4.480	4.480	4.480
Subtotaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	5.737	4.480	4.480	4.480	4.480
Liquide middelen					
Liquide middelen	51	51	51	51	51
Subtotaal liquide middelen	51	51	51	51	51
Overlopende vlottende activa					
Overlopende activa	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Subtotaal overlopende vlottende activa	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
TOTAAL ACTIVA	30.650	36.093	34.816	33.556	32.316
PASSIVA					
Vaste passiva					
Eigen vermogen					
Algemene reserves	4.800	4.558	4.436	4.436	4.436
Bestemmingsreserves	2.597	2.693	3.114	3.418	3.723
Nog te bestemmen resultaat	-568	13	-42	128	129
Subtotaal eigen vermogen	6.828	7.264	7.508	7.982	8.288
Voorzieningen					
Voorzieningen	5.961	6.220	6.480	6.729	6.978
Subtotaal voorzieningen	5.961	6.220	6.480	6.729	6.978
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar					
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	14.327	13.427	12.627	11.727	10.827
Subtotaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	14.327	13.427	12.627	11.727	10.827
Vlottende passiva					
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Subtotaal vlottende passiva	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Overlopende passiva					
Overlopende passiva	0	5.682	4.701	3.618	2.723
Subtotaal overlopende passiva	0	5.682	4.701	3.618	2.723
TOTAAL PASSIVA	30.617	36.093	34.816	33.556	32.316
Gewaarborgde geldleningen (x € 1.000)	27	27	27	27	27



4.3. Jaarlijks terugkerende arbeidskosten

Onder deze arbeidsrechtelijke verplichtingen worden de aanspraken verstaan op toekomstige uitkeringen door het huidige dan wel voormalige personeel. Feitelijk heeft de gemeente een schuld aan hen. Oorspronkelijk was het de bedoeling om het verplicht te stellen om voorzieningen te treffen voor deze arbeidskosten gerelateerde verplichtingen, zoals wachtgeldpremies en vakantiegeld. In het definitieve BBV is ervoor gekozen om het treffen van deze voorzieningen niet verplicht te stellen, gezien het feit dat het geen nuttige toevoeging is en door het opnemen van deze verplichtingen in zowel de begroting, de meerjarenraming, als op de balans het inzicht voor de raad niet wordt vergroot. Daarnaast is het zo dat de onderhavige verplichtingen in de begroting en de meerjarenraming worden meegenomen. Dit biedt voldoende garantie, omdat de lasten ieder jaar globaal vergelijkbaar zijn. Om uniformiteit te bereiken is het uiteindelijk niet toegestaan om de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume als voorziening op te nemen. Om wel het benodigde inzicht te verkrijgen, is de eis gesteld om deze verplichtingen in de toelichting op de financiële positie op te nemen. In dit onderdeel zullen de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden toegelicht.

Wachtgelden/pensioenen ambtenaren

Hieronder vallen de volgende uitkeringen:

Werkloosheidswet

Als opvolger van de wachtgeldregeling is voor ambtenaren de Werkloosheidswet van toepassing geworden. Hierbij is het tot op heden echter zo dat de uitvoering geschiedt door het UWV. De door het UWV betaalde werkloosheidsuitkering wordt bij de gemeente in rekening gebracht.

FPU-gemeenten

Ambtenaren kunnen gebruik maken van de regeling 'FPU-gemeenten', waarbij het overgrote deel via het ABP wordt uitgekeerd en de gemeente een aanvullend percentage (tot maximaal 90%) dient uit te betalen. Het uitkeringspercentage door het ABP stijgt naar mate een werknemer later gebruik maakt van de regeling, waardoor het gemeentelijke aandeel daalt in percentage en de looptijd dat de gemeente dient te betalen korter wordt. Om aanspraak te maken op FPU, moet de werknemer geboren zijn voor 1 januari 1950. Binnen de gemeente Montfoort is het aantal FPU-ers zeer beperkt. Sinds 2015 kent de gemeente Montfoort geen nieuwe FPU-ers meer.

Voor beide regelingen worden de verplichtingen voor het betreffende jaar rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht en werken door in de meerjarenraming (indien van toepassing). In de begroting 2020 is hiervoor een bedrag van € 91.933 opgenomen. Voor deze verplichtingen worden geen aparte voorzieningen gevormd.

Wachtgelden wethouders

Het gaat hierbij om verplichtingen aan wethouders die ontslagen zijn, dan wel wethouders die aan het einde van hun ambtstermijn (nog) geen andere werkrelatie hebben. De wachtgeldregeling wordt door een derde uitgevoerd. De verplichtingen voor het betreffende jaar worden rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht en werken door in de meerjarenraming (indien van toepassing). In de begroting 2020 is hiervoor een bedrag van € 38.400 opgenomen.

Pensioenen wethouders

Om de huidige en toekomstige verplichtingen ten aanzien van de wethouders pensioenen te waarborgen heeft de gemeente een verzekering afgesloten. Bij het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd komt deze verzekering tot uitkering. De uitkering wordt in een voorziening opgenomen. Vanuit deze voorziening worden de pensioenverplichtingen voldaan. De omvang van deze voorziening is per 1 januari 2019 € 1.000.050. Jaarlijks wordt door een gespecialiseerde actuaire de benodigde omvang van de voorziening beoordeeld. Waar nodig wordt dan een voorstel gedaan voor aanvulling, dan wel valt er een bedrag vrij.



5 Bijlagen

5.1. Lange termijn agenda (LTA)

NB: Blauw gearceerde zaken relateren aan het akkoord op hoofdlijnen

Begrotings- en beleidsprogramma 1 Bestuur en Organisatie

Wat gaan we doen	wet	niet-wet	gesta-rt	Besluit	Raad Info	2018	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	2020 H1	2020 H2	2021	2022
Communicatievisie opstellen		X		X										
Participatieaanpak (incl. oa. wijkplatforms, zelfbeheer, burgerinitiatieven)		X		X										
Agenda themagerichte aanpak communicatie (bijv. hondenpoep, klimaat, afval)		X			X									
Invoeren Jongerenlijn (ATL Samenleving)		X		X										
Opbouw nieuwe organisatie naar aanleiding van de ontvlechting, inrichtingsplan		gereed			X									
Uitwerkingsplan Verbonden Partijen (i.s.m. werkgroep raad)		X	X	X										
Winkeltijdenverordening aanpassen; zondagen open		gereed		X										
Onderzoek paspoorten en rijbewijzen thuisbezorgen		X			X									
In samenwerking met het ondernemersfonds Montfoort Trouwstad faciliteren		gereed			X									

Begrotings- en beleidsprogramma 2 Openbare Orde en Veiligheid

Wat gaan we doen	wet	niet-wet	gesta-rt	Besluit	Raad Info	2018	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	2020 H1	2020 H2	2021	2022
Kredietaanvraag nieuwe brandweerkazerne		gereed		X										
Integraal Veiligheidsplan 2019-2022 incl. o.a. buurtpreventie (bv Waaks)	X		X	X										
Actualisatie handhavingsbeleid		X	X	X										
APV aanscherpen; vermindering honden(-poep) overlast		gereed		X										
Uitvoeringsprogramma Veiligheidsplan v.a. 2020	X			X										
Plan van aanpak ondermijning		X	X		x									
Bestuurlijk handhavingsbeleid		X			x									
Camera bezicht		X	X	x										
Beoordelen kademota / begroting VRU, zienswijze		gereed		X										

Begrotings- en beleidsprogramma 3 Wonen en Ruimte

Wat gaan we doen	wet	niet-wet	gesta-rt	Besluit	Raad Info	2018	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	2020 H1	2020 H2	2021	2022
Nieuwe huisvestingsverordening		gereed		X										
Prestatieafspraken corporaties obv Woonvisie (ook ATL Ruimte)	X		X		X									
Strategische woningbouwplanning (inbreiden-uitbreiden)		X	X	X										
Woonvisie, koop en huur		gereed		X										
Vormgeven voorzienin woon-zorg woningen (MOBW)		X			X									
Groenstructuurvisie (incl. boomstructuur)		X	X	X										
Uitbreiding umenmuur Stuivenberg		X	X	X										
Hondenuitengebieden		X			X									
Subsidieverordening gemeentelijke monumenten	X			X										
Erfgoednota	X			X										
Erfgoedverordening	X			X										
Waardevolle bomen lijst actualisatie		X	X		X									
Cultuurhistorische waardekaart	X		X	X										
Omgevingsvisie vaststellen	X		X	X										
Voortgang Omgevingswet	X		X		X									
Bestemmingsplan buitengebied (reparatie)	X		X	X										
Bestemmingsplan Liefhoven				X										



Begrotings- en beleidsprogramma 3 Wonen en Ruimte

Wat gaan we doen	wet	niet-wet	gesta-rt	Besluit	Raad Info	2018	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	2020 H1	2020 H2	2021	2022
Circulatie uitgangspunten Binnenstad		X	X	X										
Uitgangspuntennotitie Agenda binnenstad		gereed		X										
Uitvoeringsagenda binnenstad (levendigheid, parkeren, openingstijden etc)		X		X										
Categoriseringsplan wegen		X		X										
Parkeermomen actualiseren incl. parkeerfonds		X		X										
Plan van aanpak knelpunten fietspaden		X			X									
Spreadingsplan laadpalen		X		X										
Aanpak kruispunt Doeldijk (ATL Ruimte)		X	X		X									
Parkeren Heeswijkkerpoort		X	X	X										
Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP)	X		X	X										
Gladheidsplan		X	X	X										
Kredietvoorstel vervanging kades Lange en Korte Linschoten		X	X	X										
Reconstructie IJsselveld (voorbereidingskrediet)		X	X											
Baggerplan	X		X	X										
Aanpak gebouw buitendienst	X		X	X										
Vastgoedbeleid incl. verduurzaming en beheer	X			X										
Startnotitie regionale omgevingsagenda Lopikerwaard		gereed		X										
Lopikerwaard omgevingsagenda (o.a. energiekeers en klimaatadaptatie)		X	X	X										
Regionale Energie Strategie; startnotitie	X		X											
Lokaal energie uitvoeringsplan en warmteplan	X			X										
Beoordelingskader en uitgangspunten REP		X	X	X										
Duurzaamheidsvisie		X	X	X										
Openbare verlichting verduurzamingsplan		X		X										
Zienswijze Reijersloop/Rijnsburg		gereed		X										
Uitgangspunten verduurzaming gemeentelijk wagenpark		X		X										
Mogelijke camperplaatsen (ATL Ruimte)		X			X									
Toetsingskader Zon (PV) en wind op land		X		X										
Bed & Breakfast uitgangspunten		X	X		X									
Visiedocument Platform Utrechtse Waarden		gereed			X									
Koers voor recreatie en toerisme Montfoort		X	X	X										
Terrassenbeleid vereenvoudigen: simpeler en laagdrempelig		X	X	X										
Uitgangspunten Vrijkomende Agrarische Bebouwing (VAB)		X			X									
Visie buitenruime	X			X										
Voorstel ruimtelijke procedures		X	X	X										
Tussentijdse evaluatie afval / gebruik brengstations		X	X	X										
Nota afval en inrichting brengstation		X		X										
Ontwikkelvisie Van Damstraat (ATL Ruimte)		X		X										
Procesnotitie De Vaart / gebiedsontwikkeling Linschoten Zuid-Oost		X	X		X									
Beoordelen kademota / begroting ODRU, zienswijze		gereed		X										
Concept begroting AVU, zienswijze		gereed		X										

Begrotings- en beleidsprogramma 4 Onderwijs, Sport en Cultuur

Wat gaan we doen	wet	niet-wet	gesta-rt	Besluit	Raad Info	2018	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	2020 H1	2020 H2	2021	2022
Project Scholencomplex gebiedsvisie		X	X	X										
Evaluatie Regionaal Bureau Leerplicht en jaarverslag		X	X		X									
Projecten Kwetsbare jongeren richting school of werk (JOWI, Werkfit en School@Work)		X	X	X										



Begrotings- en beleidsprogramma 4 Onderwijs, Sport en Cultuur

Wat gaan we doen	wet	niet-wet	gesta-rt	Besluit	Raad Info	2018	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	2020 H1	2020 H2	2021	2022
Evaluatie verordening leerlingenvervoer		gereed			X									
Aanbesteding en nieuw contract leerlingenvervoer		gereed			X									
Notitie nieuw concept bibliotheek met combifuncties		X	X	X										
Beheerplan Kunst in de buitenruimte		X		X										
Speel- en beweegplan (incl. onderzoek trimparcours/fitnessapparaten)		X		X										
Evaluatie / jaarrapportage Sport en Bewegen incl. Buurtsportcoach		gereed			X									
Nieuwe nota Sport en Bewegen		X		X										
Herzien kredietvoorstel nieuw scoutinggebouw		X	X	X										
Beoordeling grondwaterkwaliteit kunstgrasvelden (ATL Ruimte)		X			X									
Projectaanpak samenwerking vrijwilligers (obv Raadsinitiatievoorstel)		X	X		X									
Onderzoeken; meer culturele en sportevenementen in de stadsparken mogelijk?		X		X										
Beoordeling kademota / begroting RHC, zienswijze		gereed		X										

Begrotings- en beleidsprogramma 5 Inkomen, jeugd en Wmo

Wat gaan we doen	wet	niet-wet	gesta-rt	Besluit	Raad Info	2018	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	2020 H1	2020 H2	2021	2022
Actualisatie minimabeleid (oa mogelijkheden tav zwemlessen)		X	X	X										
Evaluatie algemene voorzieningen jeugd		X	X		X									
Aanbesteding jeugdteam		X	X		X									
Uitvoeringsplan LHBTI emancipatie		X	X		X									
Clientervaringsonderzoeken	X		X		X									
Aanbesteding Jeugdhulp en Wmo begeleiding vanaf 2021	X		X		X									
Lokaal PVA beschermd wonen en maatschappelijke opvang	X		X		X									
Actualisatie beleid huisvesting arbeidsmigranten		X			X									
Actualisatie nota Sociaal Domein (ATL Samenleving)		X			X									
Omgekeerde verordening integratie sociaal domein		X	X		X									
Beleidsplan Volksgezondheid		X			X									
Aanpak preventie alcohol en drugs (ATL Samenleving)		X	X		X									
Kademota Fermwerk; maatwerk bieden bij ondersteuning naar werk		gereed			X									
Nieuwe Wet Inburgering	X				X									
Wet Verplichte GGZ	X				X									
Evaluatie project categorie 3 en 4 met SWOM en Ferm Werk		X	X		X									
Opzet en verordening participatieraad	X		X		X									
Intensiveren samenwerken FermWerk, UWV en ondernemers		X	X		X									
Plan van aanpak personen met verward gedrag		X	X		X									
Beoordelen kademota / begroting FermWerk, zienswijze		X			X									
Beoordelen kademota / begroting GGD, zienswijze		X			X									

Begrotings- en beleidsprogramma 7

Wat gaan we doen	wet	niet-wet	gesta-rt	Besluit	Raad Info	2018	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	2020 H1	2020 H2	2021	2022
Jaarrekening	X		X	X										
Voorjaarsnota	X		X	X										
Najaarsnota	X			X										
Begroting	X		X	X										
Begroting in één oogopslag		gereed			X									
Liquidatieplan UW Samenwerking	X		X		X									
Nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement	X			X										

Begrotings- en beleidsprogramma 7

Wat gaan we doen	wet	niet-wet	gesta-rt	Besluit	Raad Info	2018	2019 Q1	2019 Q2	2019 Q3	2019 Q4	2020 H1	2020 H2	2021	2022
Voorstel reserves en voorzieningen (ATL Ruimte)		gereed		X										
Belastingverordeningen (incl. max. inflatiepercentage)	X			X										
Verantwoording in één oogopslag		gereed			X									
Rechtmatigheidsverklaring college (jaarrekening 2019)	X			X										
Nota activabeleid														
Actualisatie Nota Treasury														
Actualisatie financiële verordening														
Beoordelen kademota / begroting IBMN, zienswijze		X		X										
Beoordelen kademota / begroting BSR, zienswijze		X		X										



5.2. Reserves

Reserves	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024
Algemene reserve	4.799.966	4.557.788	4.436.336	4.435.610	4.435.610
Totaal Algemene reserve	4.799.966	4.557.788	4.436.336	4.435.610	4.435.610
Bestemmings- en egalisereserves					
BTW Compensatiefonds	11.790	3.910	-	-	-
Organisatieontwikkeling	380.000	620.000	740.000	740.000	740.000
Parkeervonds	109.794	114.294	118.794	123.294	127.794
Volkshuisvesting	60.384	60.384	60.384	60.384	60.384
Personele knelpunten	57.387	57.387	57.387	57.387	57.387
Flankerend beleid	-	-	-	-	-
Sociaal domein	778.893	778.893	778.893	778.893	778.893
Monumenten	6.847	6.847	6.847	6.847	6.847
Groot onderhoud wegen	466.401	326.401	626.401	926.401	1.226.401
Groot onderhoud kunstwerken/bruggen	34.970	34.970	34.970	34.970	34.970
Baggeren	52.792	52.792	52.792	52.792	52.792
Speelplaatsen/-terreinen	116.010	116.010	116.010	116.010	116.010
Bomen	55.378	55.378	55.378	55.378	55.378
Tractie	65.963	65.963	65.963	65.963	65.963
Duurzaamheid en energie	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Mobiliteitsplan en uitvoeringsagenda binner	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Omgevingswet	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Toekomstbestendig beheer	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Totaal Bestemmings en egalisereserves	2.596.609	2.693.229	3.113.819	3.418.319	3.722.819
Totaal Reserves	7.396.575	7.251.017	7.550.155	7.853.929	8.158.429

Mutaties reserves begroting 2020	2020	2021	2022	2023
Algemene reserve				
Onttrekking kosten organisatieontwikkeling	-240.000	-120.000	-	-
Onttrekking tbv lening SKM	-2.178	-1.452	-726	-
Organisatieontwikkeling				
Storting tlv algemene reserve	240.000	120.000	-	-
BTW Compensatiefonds				
Onttrekking conform amortisatieplan	-7.880	-3.910	-	-
Parkeervonds				
Jaarlijkse storting	4.500	4.500	4.500	4.500
Groot onderhoud wegen				
Onttrekking ivm groot onderhoud wegen	-140.000	-	-	-
Jaarlijkse storting conform beheerplan	-	300.000	300.000	300.000
Totaal mutaties reserves	-145.558	299.138	303.774	304.500



5.3. Voorzienen

Voorzienen	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024
<i>Voorzienen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>					
Pensioenen voormalige bestuurders	1.000.050	1.000.050	1.000.050	1.000.050	1.000.050
Totaal Voorzienen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.000.050	1.000.050	1.000.050	1.000.050	1.000.050
<i>Egalisatievoorzienen</i>					
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	237.542	201.542	165.542	129.542	93.542
Totaal Egalisatievoorzienen	237.542	201.542	165.542	129.542	93.542
<i>Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden</i>					
Afkoopsommen onderhoud graven	630.881	628.881	626.881	624.881	622.881
Niet uitgevoerde werkzaamheden riolering	3.909.615	4.201.261	4.494.979	4.776.543	5.058.107
Afvalstoffenheffing	183.021	188.021	193.021	198.021	203.021
Totaal Bestemmings en egalisatievoorzienen	4.723.517	5.018.163	5.314.881	5.599.445	5.884.009
Totaal Voorzienen	5.961.109	6.219.755	6.480.473	6.729.037	6.977.601



5.4. Meerjareninvesteringsplan

Omschrijving	Programma	Investing per boekjaar				Planning jaar gereed	Kapitaallasten per boekjaar			
		2020	2021	2022	2023		2020	2021	2022	2023
Riolering vervangingen 2020 (GRP 2019)	3	700.000				2020		28.000	27.720	27.440
Riolering vervangingen 2021 (GRP 2019)	3		700.000			2021			28.000	27.720
Riolering vervangingen 2022 (GRP 2019)	3			700.000		2022				28.000
Riolering vervangingen 2023 (GRP 2019)	3				700.000	2023				
Uitbreiding kbs De Heeswijk	4	45.421				2020		1.943	1.924	1.905
Totaal		745.421	700.000	700.000	700.000		-	29.943	57.644	85.065



5.5. Verplichte indicatoren

Pogramma 1

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort	Nederland	Jaar
1.	0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	UW Samenwerking	4,28	-	2018
2.	0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	UW Samenwerking	3,89	-	2018
3.	0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	UW Samenwerking	€ 401,97	-	2018
4.	0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	UW Samenwerking	15,90%	-	2018
5.	0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	UW Samenwerking	49,25%	-	2018

Pogramma 2

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort	Nederland	Jaar
6.	1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Bureau Halt	41	119	2018
7.	1. Veiligheid	Harde kern jongeren	Aantal per 10.000 inwoners	KLPD	-	-	-
8.	1. Veiligheid	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,4	2,2	2018
9.	1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,8	4,8	2018
10.	1. Veiligheid	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,8	2,5	2018
11.	1. Veiligheid	Vermielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	3,2	5,4	2018

Pogramma 3

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort	Nederland	Jaar
12.	2. Verkeer en vervoer	Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig	%	VeiligheidNL	-	-	-
13.	2. Verkeer en vervoer	Overige vervoersongevallen met een gewonde fietser	%	VeiligheidNL	-	-	-
14.	3. Economie	Funciemenging	%	LISA	48,6	52,4	2018
15.	3. Economie	Bruto Gemeentelijk Product	Verhouding tussen verwacht en gemeten product	Atlas voor Gemeenten	-	-	-
16.	3. Economie	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA	159,2	145,9	2018
33.	7. Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	191	206	2014
34.	7. Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	5	16,9	2017
35.	8. Vhrosv	Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	272	230	2018
36.	8. Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	14,9	7,2	2016
37.	8. Vhrosv	Demografische druk	%	CBS	79	69,8	2018
38.	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoud	In Euro's	COELO	770	669	2019
39.	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoud	In Euro's	COELO	866	739	2019



Pogramma 4

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron			
					Montfoort	Nederland	Jaar
17.	4. Onderwijs	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	Ingrado	0	1,91	2018
18.	4. Onderwijs	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	Ingrado	11,91	23,28	2018
19.	4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	DUO	1,4	1,9	2018
20.	5. Sport, cultuur en recreatie	Niet sporters	%	RIVM	45	48,7	2016

Pogramma 5

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron			
					Montfoort	Nederland	Jaar
21.	6. Sociaal domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	LISA	619,6	774	2018
22.	6. Sociaal domein	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	1,09	1,45	2015
23.	6. Sociaal domein	Kinderen in armoede (uitkeringsgezin)	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	2,74	6,58	2015
24.	6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	71,8	67,8	2018
25.	6. Sociaal domein	Achterstandsleerlingen	% 4 t/m 12 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	-	-	-
26.	6. Sociaal domein	Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	0,33	1,52	2015
27.	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	13	39	2018
28.	6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	CBS	17,2	30,5	2018
29.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	7,3	10,4	2018
30.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	0,6	1,1	2018
31.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	-	0,3	2018
32.	6. Sociaal domein	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	25	60	2018



5.6. Overzicht van incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten 2020-2023		Jaar			
Omschrijving	Progr.	2020	2021	2022	2023
Incidentele lasten:					
Invoering omgevingswet	3	145.000			
Dotatie aan BR Organisatieontwikkeling	6	240.000	120.000		
Totaal incidentele lasten		385.000	120.000	-	-
Incidentele baten:					
Aanleg glasvezel	3	50.000			
Onttrekking AR t.b.v. BR Organisatieontwikkeling	6	240.000	120.000		
Totaal incidentele baten		290.000	120.000	-	-
Saldo incidentele lasten en baten		95.000	-	-	-



5.7. EMU saldo

Omschrijving	2019	2020	2021
	x € 1000,-	x € 1000,-	x € 1000,-
	Volgens realisatie tot en met sept. 2019, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 2020	Volgens meerjarenraming in begroting 2020
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.160	-133	256
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	-794	8.570	-590
3. Mutatie voorzieningen	226	259	261
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)			
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa			
Berekend EMU-saldo	-140	-8.444	1.107



5.8. Overzicht begroting naar taakvelden

Taakveld	Begr. 2020 (lasten)	Begr. 2021 (lasten)	Begr. 2022 (lasten)	Begr. 2023 (lasten)	Begr. 2020 (baten)	Begr. 2021 (baten)	Begr. 2022 (baten)	Begr. 2023 (baten)	Begr. 2020 (saldo)	Begr. 2021 (saldo)	Begr. 2022 (saldo)	Begr. 2023 (saldo)
0.1 - Bestuur	1.005.809	967.421	977.421	967.421	807	807	807	807	1.005.002	966.614	976.614	966.614
0.10 - Mutaties reserves	244.500	424.500	304.500	304.500	390.149	126.179	2.269	2.269	-145.649	298.321	302.231	302.231
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten	12.929	-42.486	127.912	129.496					12.929	-42.486	127.912	129.496
0.2 - Burgerzaken	417.140	440.857	442.700	461.615	269.802	269.802	269.802	269.802	147.338	171.055	172.898	191.813
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	129.064	128.858	128.652	128.446	285.544	276.544	276.544	276.544	-156.480	-147.686	-147.892	-148.098
0.4 - Overhead	4.444.519	4.451.768	4.462.992	4.461.927	329.528	329.528	329.528	329.528	4.114.991	4.122.240	4.133.464	4.132.399
0.5 - Treasury	-82.405	-256.399	-264.034	-273.435	97.000	97.000	97.000	97.000	-179.405	-353.399	-361.034	-370.435
0.61 - OZB woningen	120.800	120.800	120.800	120.800	2.212.180	2.212.180	2.212.180	2.212.180	-2.091.380	-2.091.380	-2.091.380	-2.091.380
0.62 - OZB niet-woningen	72.000	72.000	72.000	72.000	1.433.796	1.433.796	1.433.796	1.433.796	-1.361.796	-1.361.796	-1.361.796	-1.361.796
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds					16.023.351	16.083.950	16.121.348	16.137.374	-16.023.351	-16.083.950	-16.121.348	-16.137.374
0.8 - Overige baten en lasten	81.831	81.831	81.831	81.831					81.831	81.831	81.831	81.831
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	863.017	920.895	919.921	918.947					863.017	920.895	919.921	918.947
1.2 - Openbare orde en veiligheid	229.078	230.351	231.624	232.911	21.499	21.499	21.499	21.499	207.579	208.852	210.125	211.412
2.1 - Verkeer en vervoer	1.489.906	1.063.493	1.065.251	1.067.005	67.447	17.447	17.447	17.447	1.422.459	1.046.046	1.047.804	1.049.558
2.4 - Economische havens en waterwegen	86.130	86.130	86.130	86.130					86.130	86.130	86.130	86.130
3.1 - Economische ontwikkeling	1.750	1.750	1.750	1.750					1.750	1.750	1.750	1.750
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	354.977	354.977	354.977	354.977	6.326	6.326	6.326	6.326	348.651	348.651	348.651	348.651
3.4 - Economische promotie	22.335	22.335	22.335	22.335					22.335	22.335	22.335	22.335
4.2 - Onderwijsinvesting	414.227	768.230	768.096	767.961					414.227	768.230	768.096	767.961
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	487.691	487.954	488.216	484.723	66.109	66.109	66.109	66.109	421.582	421.845	422.107	418.614
5.1 - Sportbeleid en activering	172.387	172.387	172.387	172.387	14.605	14.605	14.605	14.605	157.782	157.782	157.782	157.782
5.2 - Sportaccommodaties	445.170	442.047	438.937	424.353	119.027	119.027	119.027	119.027	326.143	323.020	319.910	305.326
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	81.518	81.512	81.506	81.499	149.003	149.003	149.003	149.003	-67.485	-67.491	-67.497	-67.504
5.4 - Musea	82.054	82.054	82.054	82.054					82.054	82.054	82.054	82.054
5.5 - Cultureel erfgoed	66.187	67.836	67.836	67.836					66.187	67.836	67.836	67.836
5.6 - Media	54.765	54.765	54.765	54.765					54.765	54.765	54.765	54.765
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.316.336	1.288.025	1.289.718	1.291.391	6.323	6.323	6.323	6.323	1.310.013	1.281.702	1.283.395	1.285.068
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	1.279.195	1.260.377	1.101.541	1.103.132	0	0	0	0	1.279.195	1.260.377	1.101.541	1.103.132
6.2 - Wijkteams	1.315.035	1.315.035	1.315.035	1.315.035					1.315.035	1.315.035	1.315.035	1.315.035
6.3 - Inkomensregelingen	2.100.371	2.102.647	2.104.906	2.107.183	1.344.233	1.344.233	1.344.233	1.344.233	756.138	758.414	760.673	762.950
6.4 - Begeleide participatie	583.923	583.923	583.923	583.923					583.923	583.923	583.923	583.923
6.5 - Arbeidsparticipatie	382.012	376.973	377.159	384.264					382.012	376.973	377.159	384.264
6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	205.000	204.000	204.000	204.000					205.000	204.000	204.000	204.000
6.71 - Maatwerkdienvetverfening 18+	1.137.387	1.144.727	1.145.728	1.145.728					1.050.387	1.054.727	1.055.728	1.055.728
6.72 - Maatwerkdienvetverfening 18-	1.258.117	1.260.120	1.260.118	1.260.100	87.000	90.000	90.000	90.000	1.258.117	1.260.120	1.260.118	1.260.100
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	252.000	252.000	252.000	252.000					252.000	252.000	252.000	252.000
7.1 - Volksgezondheid	495.419	495.419	495.419	495.419					495.419	495.419	495.419	495.419
7.2 - Riolering	899.064	928.728	925.571	945.768	1.411.029	1.411.029	1.411.029	1.411.029	-511.965	-482.301	-485.458	-465.261
7.3 - Afval	1.343.155	1.347.115	1.351.133	1.351.132	1.592.992	1.704.759	1.704.759	1.704.759	-249.837	-357.644	-353.626	-353.627
7.4 - Milieubeheer	178.309	178.309	175.717	175.717					178.309	178.309	175.717	175.717
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	199.644	199.103	198.563	198.022	101.195	101.195	101.195	101.195	98.449	97.908	97.368	96.827
8.1 - Ruimtelijke ordening	424.997	427.115	431.810	431.810					424.997	427.115	431.810	431.810
8.3 - Wonen en bouwen	1.763.905	1.594.161	1.594.231	1.594.299	402.302	302.302	302.302	302.302	1.361.603	1.291.859	1.291.929	1.291.997
Indictotaal	26.431.247	26.183.643	26.097.131	26.113.157	26.431.247	26.183.643	26.097.131	26.113.157	0	0	0	0