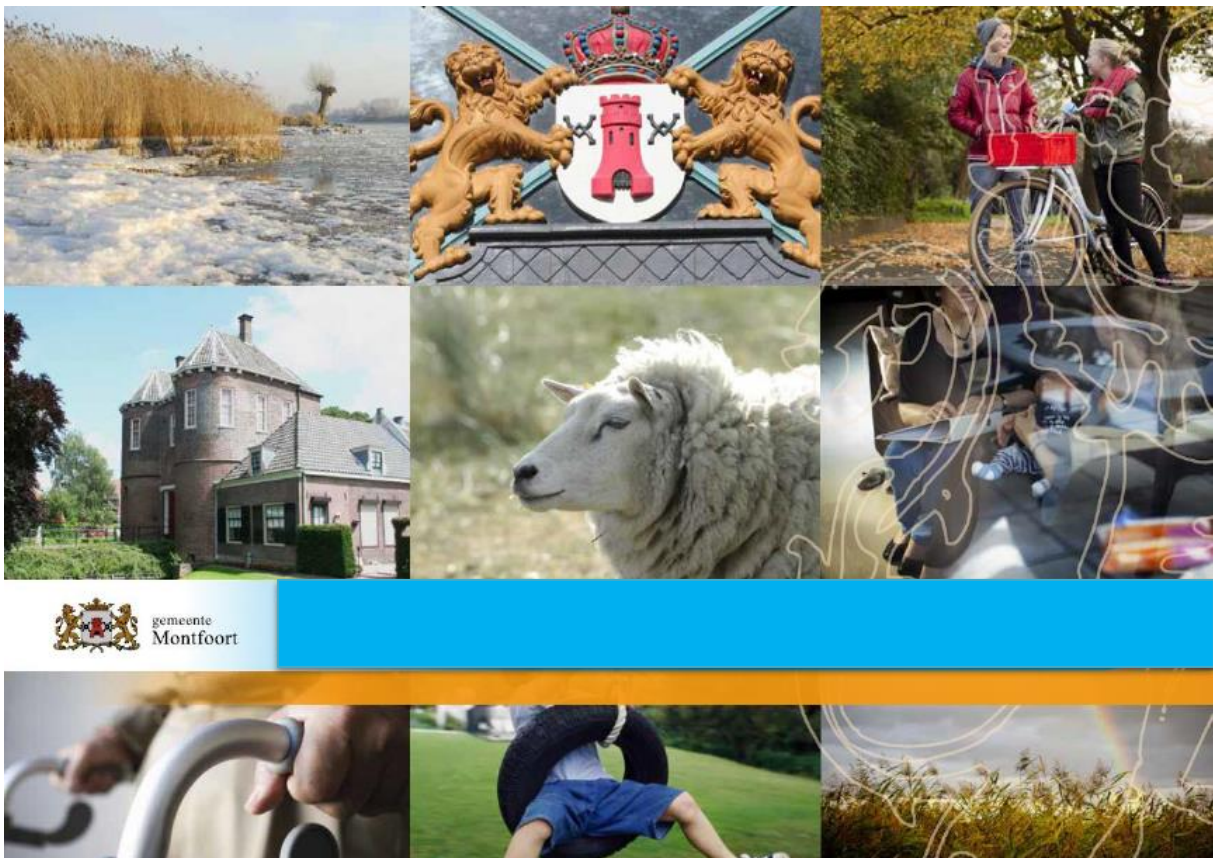




Concept basisbegroting staand beleid 2021

Gemeente Montfoort







Inhoudsopgave Conceptbegroting stand beleid 2021

1	Inleiding	1
1.1.	Leeswijzer	1
1.2.	Aanbiedingsbrief	2
1.3.	Financiële hoofdlijnen	3
1.4.	Dashboard financiën	6
2	Programmaverantwoording	8
2.1.	Bestuur en organisatie	9
2.2.	Openbare orde en veiligheid.....	12
2.3.	Wonen en ruimte	15
2.4.	Onderwijs, sport en cultuur	21
2.5.	Inkomen, Jeugd en Wmo	26
2.6.	Overhead	31
2.7.	Algemene dekkingsmiddelen	33
2.8.	Heffing Vpb en onvoorzien	35
3	Paragrafen	36
3.1.	Lokale heffingen.....	37
3.2.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	43
3.3.	Onderhoud kapitaalgoederen	50
3.4.	Financiering.....	54
3.5.	Bedrijfsvoering	58
3.6.	Verbonden partijen	60
3.7.	Grondbeleid	72
3.8.	Subsidieverlening	74
4	Financiële begroting	75
4.1.	Overzicht baten en lasten	76
4.2.	Geprognoseerde balans	77
4.3.	Jaarlijks terugkerende arbeidskosten	78
5	Bijlagen	79
5.1.	Lange termijn agenda (LTA)	79
5.2.	Reserves	81
5.3.	Voorzieningen	82
5.4.	Meerjareninvesteringsplan	83
5.5.	Verplichte indicatoren	84
5.6.	Overzicht van incidentele baten en lasten.....	87
5.7.	EMU saldo.....	88
5.8.	Overzicht begroting naar taakvelden.....	89





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 het BBV¹ moet bijvoorbeeld de overhead in een apart programma (6) gepresenteerd worden, net als de algemene dekkingsmiddelen (7), heffing vennootschapsbelasting 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 € 12.724 aan baten en € 1.181.701 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 het bbv bij het programma 'algemene dekkingsmiddelen'.

Voorbeeld 2

Programma 3 (wonen en ruimte) met taakveld 3.06 (afval), wordt gepresenteerd met € 1.738.946 aan baten en € 1.465.358 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 is. 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, 15 september 2020

Aan de leden van de raad van de gemeente Montfoort,

Voor u ligt de Concept basisbegroting staand beleid 2021. Het meerjarig begrotingsresultaat laat zien dat de gemeente Montfoort zich in financieel zwaar weer bevindt: een structureel negatief resultaat, oplopend tot ruim € 1,2 miljoen per jaar. Zonder bijsturing zal de aanwezige algemene reserve binnen 2 jaar zijn verdampt.

Over de oorzaken voor de grote tekorten in onze begroting is al veel geschreven en gesproken. De compensatie vanuit het Rijk voor het uitvoeren van de wettelijke taken is niet toereikend. Daarnaast neemt het Rijk maatregelen waarmee uitvoeringskosten van deze wettelijke taken stijgen en de mogelijkheid tot het doorbelasten van kosten beperkt wordt. Ook de opschalingskorting heeft op ons, als kleine gemeente, een grote financiële impact. Tenslotte: De aangekondigde herijking van het gemeentefonds lijkt voor Montfoort uit te monden in een desastreuze korting van de Algemene uitkering (voor het deel sociaal domein dreigt een korting van ruim € 0,8 miljoen, de korting op het klassieke deel is nog niet bekend)

Bestuurlijke hoofdlijnen

Deze begroting is opgesteld met als uitgangspunt dat we 2021 beleidsarm ingaan. Dat wil zeggen dat het huidige beleid wordt voortgezet en waarbij alleen ook de extra wettelijke en onvermijdelijke uitgaven zijn verwerkt in deze begroting. Het geeft het beeld weer hoe de gemeente ervoor staat wanneer het huidige, sobere, beleid voorgezet wordt. Alle, in deze begroting gepresenteerde, begrotingstanden en –ontwikkelingen zijn daarmee feitelijk tussenstanden.

Aanvullend wil het college met u in overleg om vast te stellen welke maatregelen nog genomen of achterwege gelaten moeten / kunnen worden om de financiële tekorten te verlagen. Deze maatregelen worden financieel verwerkt via een, separaat vast te stellen, 1^e begrotingswijziging.

Financiële hoofdlijnen

De begroting 2021 sluit met een (negatief) saldo van -€ 777.869 (waarvan € 40.000 incidenteel). Het meerjarenbeeld 2022 t/m 2024 geeft achtereenvolgens een saldo van -€ 720.619, -€ 1.209.209 en -€ 1.229.253.

De septembercirculaire 2020 is niet verwerkt in deze begroting, omdat de circulaire nog niet beschikbaar is. In de onderstaande tabel 'Ontwikkeling begroting' geven wij inzicht in de financiële doorrekening van de Concept basisbegroting staand beleid 2021 en de meerjarenraming 2022 t/m 2024. In hoofdstuk 1.3. 'Financiële hoofdlijnen' volgt een analyse van en toelichting op het financiële resultaat.

Ontwikkeling begroting		(Bedragen * € 1.000)			
	2021	2022	2023	2024	
I. Saldo na Voorjaarsrapportage '20	-567	-365	-490	-418	
II. Autonome ontwikkelingen	290	370	265	171	
III. Actualisatie staand beleid	-501	-725	-985	-983	
Totaal	-778	-721	-1.209	-1.229	

Wij nodigen u uit tot behandeling van de Concept basisbegroting staand beleid 2021 over te gaan.

Burgemeester en wethouders van Montfoort,

Burgemeester,

Secretaris,

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

Dhr. M.H. van der Veer



1.3. Financiële hoofdlijnen

1.3.1 Meerjarenraming 2021-2024

Uitgangspunt voor de begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 is het financieel perspectief vanuit de programmabegroting 2020 en de mutaties uit de najaarsrapportage 2019 en voorjaarsrapportage 2020. Vervolgens worden de financiële effecten van de meicirculaire 2020 en de begrotingswijzingen uit de eerste helft van 2020 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.

Meerjarenraming 2021-2024

<i>Ontwikkeling begroting</i>	<i>(Bedragen * € 1.000)</i>			
	2021	2022	2023	2024
I. Saldo na Voorjaarsrapportage '20	-567	-365	-490	-418
II. Autonome ontwikkelingen	290	370	265	171
III. Actualisatie stand beleid	-501	-725	-985	-983
Totaal	-778	-721	-1.209	-1.229

I. Saldo na voorjaarsrapportage '20

Deze regel geeft de begrotingssaldi weer zoals deze zijn vastgesteld door de raad bij de behandeling van de Voorjaarsrapportage 2020. NB: Tussen deze vaststelling en nu zijn er nog enkele kleine begrotingswijzigingen vastgesteld, welke bij de saldi van de voorjaarsrapportage zijn opgeteld.

II. Autonome ontwikkelingen

	<i>(Bedragen * € 1.000)</i>			
	2021	2022	2023	2024
a. Algemene uitkering gemeentefonds	304	385	280	186
b. Ontwikkeling lokale heffingen	205	205	205	205
c. Loon- en prijsbijstelling	-220	-220	-220	-220
Totaal	290	370	265	171

a. Algemene uitkering gemeentefonds

De ontwikkeling van de Algemene uitkering gemeentefonds is de stand zoals deze is gepresenteerd in de meicirculaire. De accessen 2021 en 2022 laten een stijging zien, voornamelijk voor compensatie van de loon- en prijsontwikkeling.

De accessen 2023 en 2024 laten weer een daling zien. Deze wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een lagere raming van de zorgkosten voor deze jaren.

De septembercirculaire is het volgende moment waarbij aanpassing van de algemene uitkering voor 2021-2024 wordt verwacht. In deze circulaire worden ook de financiële effecten van de toegezegde (Corona en andere) steunmaatregelen uitgewerkt. Deze circulaire is nog niet verwerkt in bovenstaande cijfers.

b. 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 2021 is dit een stijging van de baten van € 111.767.

Door deze maatregel zijn de baten in de afgelopen 3 jaar in totaal verhoogd met € 363.357. Daarnaast is tevens de jaarlijkse prijsindexatie toegepast op de tarieven; voor 2021 bedraagt deze indexering 1,8%.



Ondanks deze maatregel komt de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing in 2021 opnieuw uit op 80%. Oorzaak hiervoor ligt in de stijgende kosten voor de verwerking van het afval. In de paragraaf 'lokale heffingen' wordt verder inzicht gegeven in de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing.

Rioolheffing

In het nieuwe gemeentelijk rioleringsplan (GRP) is, naast de gebruikelijk prijsindexering, een tariefsverhoging vastgesteld van 4%. Deze verhoging is noodzakelijk om toekomstige vervangingsinvesteringen te kunnen realiseren. Voor 2021 is dit een extra stijging van de baten van € 56.442.

c. Loon- en prijsstijgingen

Op het gebied van loon- en prijsstijgingen zijn er meerdere ontwikkelingen verwerkt in deze begroting. In de voorjaarsrapportage is een parameter voor prijsontwikkeling salaris vastgesteld van 1,55. De financiële effecten van diverse salarismutaties zijn verwerkt in de begroting van 2021 en meerjarenraming 2022 t/m 2024. Voor 2021 leidt dit tot een negatieve structurele mutatie van € 220.000. 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.

III. Actualisatie stand beleid

*(Bedragen * € 1.000)*

	2021	2022	2023	2024
a. Actualisatie kapitaallasten bestaande activa	171	-10	-248	-272
b. Actualisatie kapitaallasten nieuwe investeringen	-	106	133	160
c. Overige bijstellingen	-672	-821	-870	-870
Totaal	-501	-725	-985	-983

Tabel 4 saldo actualisatie stand beleid

a.+b. Actualisatie kapitaallasten

Een actualisatie van de planning van investeringen, de daadwerkelijke investeringen in 2019 en nieuwe investeringsbesluiten in 2020 leiden in 2021 tot een voordeel van € 171.000. Dit heeft vooral te maken met de bouw van een nieuw scholencomplex waarvan de oplevering is uitgesteld van 2020 naar 2022.

Het nadeel vanaf 2023 heeft te maken met het herstel van de oevers van de Korte en Lange Linschoten en de vervanging van 2 kunstgrasvelden.

c. Overige bijstellingen

Subsidie

De financiële effecten van het subsidieoverzicht 2021 zijn verwerkt in deze begroting. Dit leidt tot een negatieve structurele bijstelling van € 40.000.

Gemeenschappelijke regelingen

De begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen voor 2021, waaraan gemeente Montfoort diensten heeft uitbesteed, zijn vastgesteld. 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 2021 en de meerjarenraming 2022 t/m 2024. Dit leidt voor 2021 tot een voordelige structurele bijstelling van circa € 100.000. Hierin is verwerkt een voordeel op de bijdrage aan de OdrU van € 300.000 vanwege de overheveling van taken naar de gemeente. De overige gemeenschappelijke regelingen laten een nadeel van € 190.000 zien. De bijdrage aan de AVU laat de grootste stijging zien.

Indexering inkomsten

In de voorjaarsrapportage 2020 is een parameter voor prijsontwikkeling inkomsten vastgesteld van 1,8%. Dit leidt voor 2021 tot een positieve structurele bijstelling van € 145.000.

Vanwege het uitstellen van de invoering van de Omgevingswet is de verwachte verlaging van de legesinkomsten doorgeschoven van 2021 naar 2022 (voordeel € 100.000)

Vanwege de overheveling van taken van de OdrU naar de gemeente zijn extra kosten opgenomen voor de aanstelling en inhuur van personeel (nadeel € 300.000)



Met ingang van 2022 is de ontvangen extra vergoeding voor jeugdhulp structureel in de begroting opgenomen (voordeel € 160.000)

Verwerken nieuwe wettelijke en onvermijdelijke mutaties

Bij het evalueren van de jaarrekening is gebleken dat er in 2019 veel extra wettelijke en onvermijdelijke uitvoeringskosten worden gemaakt die nog niet (afdoende) geraamd waren in de begroting. Omdat er op deze uitvoeringstaken geen sturing mogelijk is wordt er in deze begroting voor gekozen om de benodigde budgetten hiervoor structureel en met een juiste omvang op te nemen. Het gaat hierbij om:

Aanvulling APPA (nadeel oplopend van € 155.000 tot € 200.000), Abonnementstarief WMO (nadeel oplopend van € 150.000 tot € 250.000), tariefstijging Huishoudelijke hulp (nadeel € 33.000), inkoop jeugd (nadeel oplopend € 97.500 tot € 130.000).

Voor de afschrijving van de ICT-apparatuur wordt voor 2021 incidenteel een nadelig budget van € 40.000 opgenomen in de begroting.

1.3.2 Provinciaal toezicht

De door de gemeenteraad vastgestelde begroting 2021 dient vóór 15 november 2020 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.

1.3.3. Conclusie

Met deze basis-begroting laten we zien dat er geen stabiel financieel fundament meer aanwezig is. In korte tijd stapelen de wettelijke en onvermijdelijke lasten zich snel op. Separaat aan deze begroting bekijkt het college samen met de raad of, en zo ja, hoe deze financiële situatie omgebogen kan worden.

Grote zorgen zijn er over het gevoerde Rijksbeleid tot nu toe, waarbij de overgehevelde wettelijke taken niet op basis van werkelijke kosten worden gecompenseerd en kleine gemeenten extra worden gekort door onder andere de opschalingskorting en de aangekondigde herijking van het gemeentefonds.

Ook wanneer stevige keuzes zouden kunnen leiden tot een minder negatieve begrotingssituatie dan nog wacht de gemeente in de nabije toekomst nog de effecten van de herijking van het verdeelmodel voor de verdeling van de middelen uit het gemeentefonds. Alleen al voor het verdeelmodel voor het onderdeel sociaal domein lijkt er een korting op de gemeente af te komen van meer dan € 800.000.

Hiermee voldoet de gemeente niet aan de kaders van de provincie om de huidige status van repressief toezicht te houden. Bovenstaande problematiek is bekend bij de provincie en speelt niet alleen bij veel gemeenten in de provincie Utrecht, maar in heel Nederland.

De gemeente wil dan ook graag in overleg treden met de provincie om te kijken hoe het toezicht van de provincie op het te voeren gemeentelijke (financiële) beleid kan worden vormgegeven en welke praktische uitvoering hiervan het meest haalbaar en zinvol is voor de gemeente en haar inwoners.

Meerjarenraming 2021-2024 (structureel)

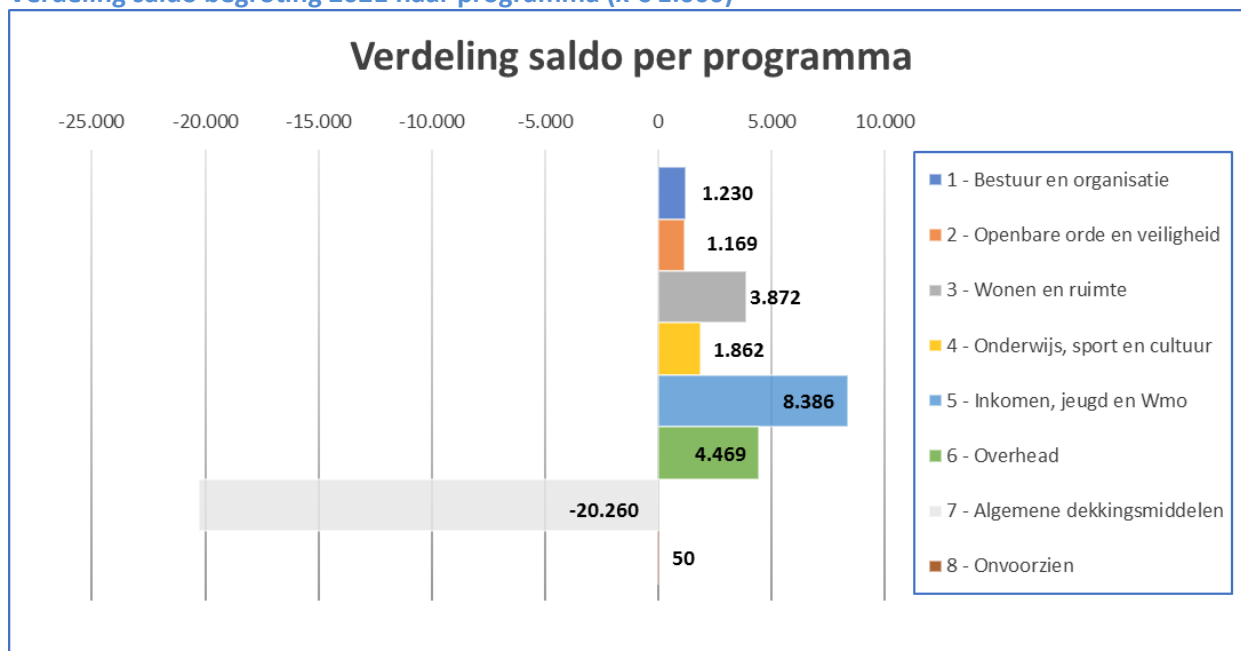
(Bedragen * € 1.000)

	2021	2022	2023	2024
Saldo meerjarenraming 2021 - 2024	-567	-365	-490	-418
Autonome ontwikkelingen	290	370	265	171
Actualisatie staand beleid	-501	-725	-985	-983
Saldo meerjarenraming 2021 - 2024 (na ontwikkelingen)	-778	-721	-1.209	-1.229
Saldo incidentele baten en lasten	-40	0	0	0
Saldo meerjarenraming 2021 - 2024 (structureel)	-738	-721	-1.209	-1.229



1.4. Dashboard financiën

Verdeling saldo begroting 2021 naar programma (x € 1.000)



Vergelijking gemiddelde woonlasten (gemeente Montfoort)

Omschrijving (bedragen in €)	2018	2019	2020	2021
OZB woningen	384	390	391	397
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuish.)	221	248	274	304
Rioolheffing	228	228	241	255
Totaal	833	866	906	956

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 %	4.507.422	339.290
Risico vanwege gemeentegaranties aan instellingen.	2%	14.385.500	287.710
Risico vanwege extra zorgtaken Jeugd binnen sociaal domein.	10%	1.947.047	194.705
Risico vanwege Wmo	10%	1.689.261	168.926
Risico vanwege open einde regeling Participatiewet uitkeringen	5%	1.360.994	68.050

Gemiddelde betalingstermijn

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



Ontwikkeling Algemene reserve en weerstandsratio

Stand van de algemene reserve obv begrote resultaten (meerjarig)

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Algemene reserve	2.794.106	1.894.785	1.173.440	-35.769
Toevoeging (o.a. jaarresultaat 2020)				
Onttrekking begroting 2021	-121.452	-726		
Saldo algemene reserve	2.672.654	1.894.059	1.173.440	-35.769
Saldo begroting 2021	-777.869			
Saldo begroting 2022		-720.619		
Saldo begroting 2023			-1.209.209	
Saldo begroting 2024				-1.229.253
Saldo algemene reserve na begrotingsdoorrekening 2019	1.894.785	1.173.440	-35.769	-1.265.022

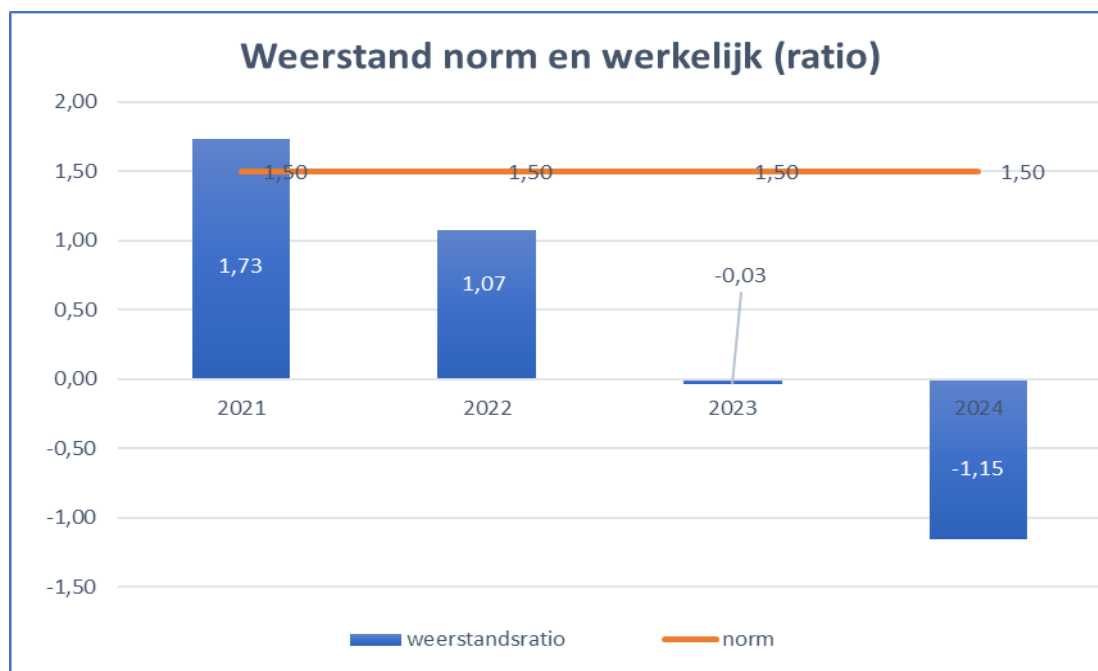
De ontwikkeling van de Algemene reserve gaat uit van de stand per 1 januari. De reeds vastgestelde reservemutaties zijn in deze stand verwerkt (o.a. jaarrekening 2019, voorjaarsrapportage 2020 en de meicirculaire 2020).

De reservemutaties naar aanleiding van de najaarsrapportage 2020, jaarrekening 2020 en eventuele effecten van de september- en decembereirculaires 2020 zijn hierin nog niet verwerkt.

De weerstandsratio is gebaseerd op de benodigde weerstandscapaciteit. Hiertoe zijn de bekende en kwantificeerbare risico's vastgesteld (een overzicht hiervan is te vinden in paragraaf 3.2). De omvang van de benodigde weerstandscapaciteit voor 2021 is bepaald op € 1.096.198.

Tevens is in de Financiële Verordening vastgesteld dat de weerstandsratio voor de gemeente Montfoort minimaal 1,5 moet bedragen. In 2023 wordt het punt bereikt dat er geen Algemene reserve meer zal zijn om eventuele risico's af te dekken.

Wanneer de benodigde weerstandscapaciteit afgezet wordt tegen de beschikbare algemene reserve wordt zichtbaar dat met de voorliggende begroting in 2022 deze beschikbare weerstandscapaciteit onder de vastgestelde norm zakt.



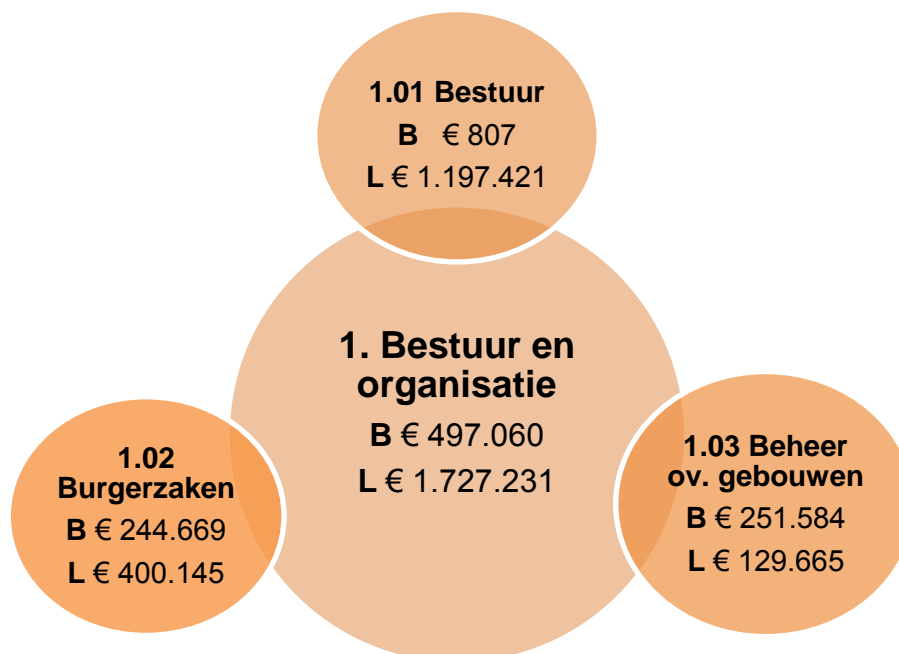


2 Programmaverantwoording



2.1. Bestuur en organisatie

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



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 biedt 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 klantcontactcentrum.
- Inspraak is in de loop der tijd getransformeerd tot samenspraak en participatie. Door vaker participatie toe te passen, wordt voor zowel de gemeente als belanghebbenden een optimale vorm van co-creatie nagestreefd.
- De rol van zogenaamde 'influencers' in het publieke debat wordt steeds groter. Hier ligt een uitdaging om de serieuze inhoud die kan bijdragen aan beleidsontwikkeling, te onderscheiden van 'nepnieuws' gericht op het frustreren van beleidsontwikkeling.
- Het klantcontactcentrum beantwoordt steeds meer direct vragen van inwoners. 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.
- Vanaf boekjaar 2021 is het college verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsverklaring.



Kaderstellende beleidsnota's

- Hoofdlijnenakkoord 'Montfoort weer op de kaart'
- Inrichtingsplan gemeente Montfoort "Gewoon bijzonder, Bijzonder gewoon"
- Personeelsbeleid gemeente Montfoort 2019
- Financiële verordening
- Nota Reserves en Voorzieningen
- Nota Activabeleid
- Communicatiebeleidsplan (in ontwikkeling)
- Participatiebeleid (in ontwikkeling)

Programmaonderdeel 1.01: Bestuur

Wat willen we bereiken?

1. Succesvolle eigen ambtelijke organisatie.
2. Succesvolle samenwerking (waar nodig).
3. Een structureel financieel gezonde gemeente en een aantrekkelijke partner in de regio blijven.
4. Een overheid die bereikbaar is voor inwoners, bedrijven en organisaties met wie het makkelijk communiceren is.
5. Een overheid als betrouwbare partner die zegt wat ze en doet wat ze zegt.

Wat gaan we ervoor 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 medewerkertevredenheidsonderzoek gebruiken we om te monitoren of we op de goede weg zitten of dat ons personeelsbeleid moet worden aangepast.
2. We geven op thema-niveau verder handen en voeten aan de samenwerking in de Lopikerwaard, bijvoorbeeld door gezamenlijk op te trekken bij de RES in de regio. Bij de U10/U16 blijven we actief betrokken om onze (ruimtelijke) belangen te behartigen. We houden nauwkeurig in de gaten dat de kwaliteit van de uitvoering van onze taken door derden en verbonden partijen, kwalitatief en binnen de afgesproken (financiële) kaders gebeurt.
3. We onderzoeken in nauwe samenwerking met de raad of en zo ja, hoe de gemeente Montfoort een structureel financieel gezonde gemeente kan blijven. Hierdoor zijn we een aantrekkelijke partners om in de regio mee samen te werken. Uitgangspunt hierin is en blijft het goed voor onze inwoners behartigen van hun belangen.
4. Mede door corona blijkt het belang van communicatie toegesneden op specifieke doelgroepen. Op deze ingeslagen weg gaan we volgend jaar verder.
5. Communicatie is van/voor/door iedereen. We zetten in op beweging van binnenuit door communicatie in de haarvaten van de organisatie te krijgen.

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.
4. Corona-proof verkiezingsproces.

Wat gaan we ervoor 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 en samen met multidisciplinair team huisbezoeken afleggen.
4. Volgen van de landelijke ontwikkelingen en richtlijnen en ons proces conform inrichten.

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.
3. Helderheid in toewijzing, eenduidigheid in verhuur, verpachting en beheer.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Verdere uitvoering geven aan het in december 2020 te actualiseren meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2017-2026.
2. Uitvoering geven aan de duurzaamheidsonderdelen van het in december 2020 te actualiseren meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2017-2026.
3. Uitvoering geven aan de in 2020 vast te stellen notitie exploitatie, onderhoud en beheer gemeentelijk vastgoed.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

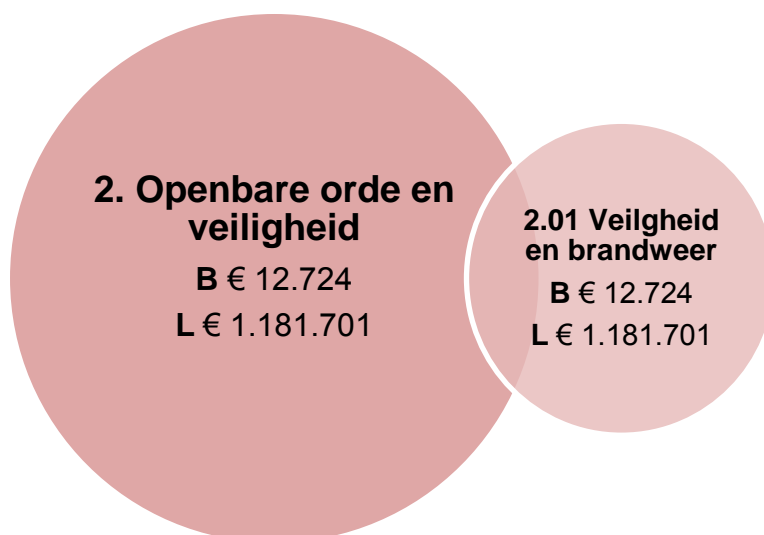
Programma 1. Bestuur en organisatie	Rekening 2019	Begroting* 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
LASTEN (actuele begr'20)	2.066	1.632	1.597	1.554	1.562	1.561
Mutaties:						
<i>Personeelskosten</i>			-24	-26	-28	-28
<i>Dotatie aan pensioenvoorziening voorm.bestuurders</i>			155	200	200	200
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			-1	-1	0	0
Totaal lasten Begroting 2021	2.066	1.632	1.727	1.727	1.734	1.733
BATEN (actuele begr'20)	535	409	489	489	489	489
Mutaties:						
<i>Prijsindex leges- en huurinkomsten</i>			8	8	8	8
Totaal baten begroting 2021	535	409	497	497	497	497
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	1.531	1.223	1.230	1.230	1.237	1.236
- waarvan <i>incidenteel</i>	9	163	0	0	0	0
- waarvan <i>structureel</i>	1.522	1060	1230	1230	1237	1236
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	10	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	-	-10	0	0	0	0
- waarvan <i>incidenteel</i>	0	-10	0	0	0	0
- waarvan <i>structureel</i>	-	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	1.531	1.213	1.230	1.230	1.237	1.236
Structureel saldo na mutaties reserves	1.522	1.060	1.230	1.230	1.237	1.236

*) Begroting 2020 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
- Lichte 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 GroenWest
- 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. Het vergroten van het aantal controles op brandveiligheid.
3. Werving vrijwillige brandweer ondersteunen.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Goede en structurele afstemming met de VRU.
2. Deelname van de VRU aan integrale controles.
3. 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 met betrekking tot ondermijning zijn aangepakt.
6. Zero tolerance van ondermijnende criminaliteit.

Wat gaan we ervoor 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. Middels een programma aanpak drugs- en alcoholgebruik door jongeren het terugdringen van deze problematiek. Het programma kent zowel een preventieve- als een repressieve aanpak.
3. 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.
4. Adequaar toezicht en handhavingsbeleid.
5. Zero tolerance ten aanzien van ondermijnende criminaliteit.
6. Integrale controles van risicolocaties.
7. Integrale controles op illegale bewoning.
8. Bewustwordingssessies voor ondernemers, agrariërs en kwetsbare ouderen.



Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

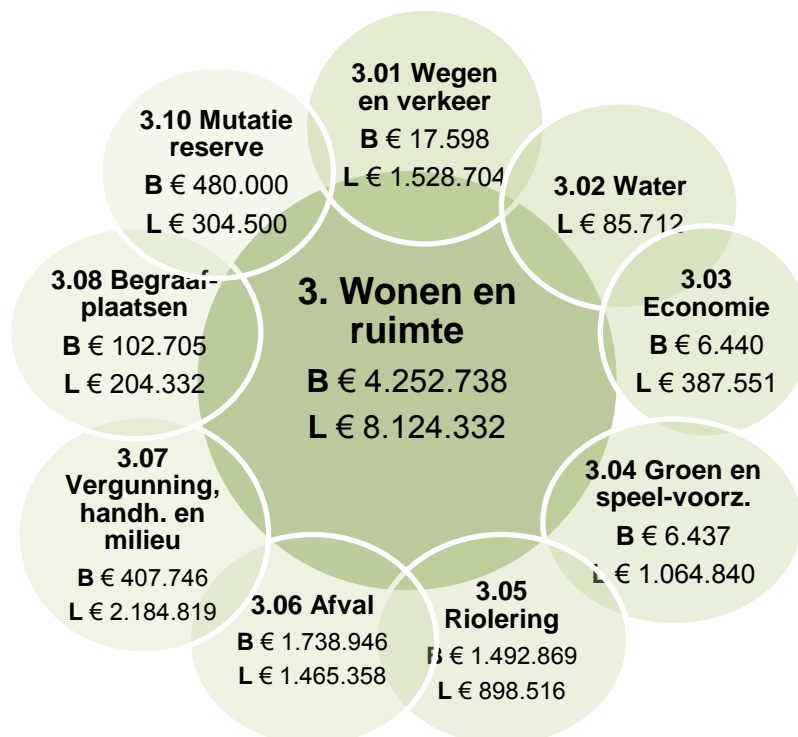
Programma 2. Openbare orde en veiligheid	Rekening 2019	Begroting* 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
LASTEN (actuele begr'20)	1.313	1.115	1.174	1.174	1.175	1.174
<i>Mutaties:</i>						
<i>Bijdrage VRU</i>			15	15	15	15
<i>Kapitaallasten</i>			-10	-9	-9	-9
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			3	1	-1	0
Totaal lasten Begroting 2021	1.313	1.115	1.182	1.181	1.180	1.180
BATEN (actuele begr'20)	34	12	12	12	12	12
<i>Mutaties:</i>						
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			1	1	1	1
Totaal baten begroting 2021	34	12	13	13	13	13
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	1.279	1.103	1.169	1.168	1.168	1.167
- waarvan incidenteel	0	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	1.279	1.103	1.169	1.168	1.168	1.167
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	75	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	-75	0	0	0	0	0
- waarvan incidenteel	-75	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	1.204	1.103	1.169	1.168	1.168	1.167
Structureel saldo na mutaties reserves	1.279	1.103	1.169	1.168	1.168	1.167

*) Begroting 2020 na vastgestelde wijzigingen



2.3. Wonen en ruimte

Portefeuillehouder(s): **mr. P.J. van Hartskamp-de Jong, I.A.M. ten Hagen,
Y. Koster -Dreese en 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 waar mogelijk op kleinere locaties binnen de rode contour en in lagere dichtheden, passend in het landschap en de kernen. Komende decennia werken we aan de ontwikkeling van enkele honderden woningen en enkele hectaren bedrijventerrein, waarvoor we ook buiten de rode contour moeten uitbreiden. Dit moet worden afgestemd met de provincie. Hierbij hoort een functionele en aantrekkelijke openbare ruimte die voldoet aan de wensen en de ambitie van Montfoort en die bijdraagt aan de opgave van de klimaatveranderingen. Het buitengebied speelt ook een rol in de landelijke Energieopgave. Dit alles 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 2022 ingevoerd. Alle overheden bereiden zich voor op de invoering van de wet.
- De provincie ontwikkelt beleid vanuit de Omgevingswet, hierover blijven we met elkaar in gesprek.
- 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 winkelpanden komen leeg te staan.
- De veranderingen in het klimaat hebben invloed op de inrichting en het beheer van de openbare ruimte.

Kaderstellende beleidsnota's programma 3

- Woonvisie (vastgesteld 8 juli 2019)
- Integraal woningbouwprogramma 2019-2030 (vastgesteld 27 januari 2020)
- 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)
- Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) (2019)
- Afvalstoffennota 2020
- Duurzaamheidsvisie Montfoort duurzaam 2016-2020

Verbonden partijen

- I. ODRU
- II. AVU

Uitvoerende partijen

- III. Woningcorporatie GroenWest
- IV. Woonzorg Nederland
- V. Ondernemers participierend in ondernemersfonds
- VI. Platform Duurzaam Montfoort

Beheer openbare ruimte

Programmaonderdeel: Beheer openbare ruimte

Wat willen we bereiken?

1. Verkeer en wegen: Het verbeteren van een toegankelijke binnenstad.
2. Verkeer en wegen: Veilige, toekomstbestendige en functionele wegen voor alle weggebruikers en omwonenden, zowel binnen als buiten de bebouwde kom.
3. Water en riolering: Het beschermen van de volksgezondheid.
4. Water en riolering: Het zorgen voor droge voeten.
5. Water en riolering: bijdragen aan schoon water (van "helder" naar "schoon" water) .
6. Afval en duurzaamheid: Het behalen van een scheidingspercentage van 75% afval.
7. Afval en duurzaamheid: Het bepalen en vastleggen van een nieuwe ambitie in de Duurzaamheidsvisie.



Wat gaan we ervoor doen?

1. Verkeer en wegen: Hiervoor is in 2019 het project Binnenstad opgestart. Via het online platform BUUR-boek zijn de bewoners en ondernemers van de binnenstad gevraagd om hun mening over de toegankelijkheid van de binnenstad. Na besluitvorming wordt de eerste fase hiervan gestart, bestaande uit een aantal projecten en beleidsvraagstukken.
2. Verkeer en wegen: 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. Water en riolering: Uitvoering geven aan de projecten en het onderhoud vanuit het gemeentelijke rioleringsplan 2019 – 2023.
4. Water en riolering: onderzoek starten naar de oorzaak van hemelwateroverlast.
5. Water en riolering: Samen met de regio gaan we richtlijnen ontwikkelen om bij stedelijk ontwikkelingen voldoende ruimte te creëren voor oppervlaktewater en een doelmatig en efficiënt rioleringsstelsel. Bij Stedelijke ontwikkelingen moet bij de inrichting van de openbare ruimte, de gebouwen en de riolering de klimaatbestendigheid meegenomen zijn.
6. Afval en duurzaamheid: In zetten op het serviceniveau, de communicatie en een onderzoek starten naar de mogelijkheden tot efficiëntere afvalinzameling.
7. Afval en duurzaamheid: de ODRU opdracht geven om binnen de bestaande uren een Duurzaamheidsvisie op te stellen.

Programmaonderdeel 3.03: Economie, recreatie en toerisme

Wat willen we bereiken?

1. Behoud en versterking maakindustrie.
2. Behoud en versterking positie landbouw.
3. Versterking arbeidsmarkt.
4. Goede relatie met het bedrijfsleven.
5. Uitbreiding bedrijventerreinen voor Montfoortse bedrijven.
6. Versterking recreatie en toerisme, verblijfsduur van de bezoeker verlengen.

Wat willen we ervoor doen?

1. De wensen vanuit de maakindustrie regionaal (U16) en provinciaal (in POVI en POV) voor het voetlicht krijgen. Dit in samenwerking met het bedrijfsleven en Lopikerwaard-gemeenten.
2. Goede relatie onderhouden met onder andere LTO en gezamenlijk actie ondernemen waar dit nodig en gewenst is.
3. Deelname aan de ondernemersvereniging, actief bedrijven bezoeken.
4. Met de provincie werken aan uitbreiding bedrijventerrein Heeswijk oost voor lokale bedrijven.
5. Bij de aanpassingen van de binnenstad Montfoort en het buitengebied rekening houden met recreatie.

Recreatie en toerisme

Wat willen we bereiken?

1. We willen meer toeristen trekken naar onze mooie gemeente met de historische kernen Linschoten en Montfoort.
2. We willen een aantrekkelijke gemeente zijn voor zowel inwoners als bezoekers door in samenwerking met onze partners, een interessant aanbod te bieden met als speerpunten fietsen, wandelen, varen en historie.
3. We willen de verblijfsduur van bezoekers verlengen door een aanbod aan arrangementen.
4. Kortom; we verbinden, faciliteren, verrassen en presenteren.

Wat gaan we ervoor doen?

1. We nemen actief deel aan netwerken zoals de Koersgroep (met daarin vertegenwoordigers uit de beide kernen) de Oude Hollandse waterlinie, het Platform Utrechtse Waarden en Stichting het Groene Hart.
2. We zetten in op een meer duidelijke profilering van onze gemeente bijvoorbeeld als historisch groene gemeente in het Groene Hart en aantrekkelijke achtertuin van Utrecht, en dragen dat ook uit richting Provincie Utrecht en het nieuwe provinciale programma Recreatie & Toerisme.
3. We werken samen en faciliteren partners om nieuwe arrangementen op te zetten om zo de bezoekers te verleiden langer in ons gebied te blijven.



4. We ondersteunen en faciliteren met de beperkte middelen gericht acties en dragen bij aan samenwerkingsinitiatieven. Zowel lokaal (bijvoorbeeld in de Koersgroep) als regionaal.
5. We gaan door met de bevordering van het merk Gemeente Montfoort, zoals via Montfoort Trouwstad.
6. We blijven op zoek naar nieuwe mogelijkheden om de toeristische informatie te ontsluiten zoals via de website InMontfoort, en de verspreiding van flyers op het Toeristische Informatie Punt en in het klompje bij de sluis.
7. We onderzoeken of we een Waterlinie-ommetje door gemeente Montfoort kunnen laten aansluiten op het LAW (lange afstand wandelpad) Waterliniepad.

Programmaonderdeel 3.07: Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Wat willen we bereiken?

1. Tot 2030 realiseren wij 430 woningen binnen de woonmilieus, zoals aangegeven binnen het Woningbouwprogramma 2019-2030.
2. Uitbreiden van beide kernen met een bij de woonvisie passend programma.
3. Indien van belang stemmen we ontwikkelingen af met onze partners in de regio.
4. In het kader van beleidsvorming in de regio en provincie, agenderen wij onderwerpen die belangrijk zijn voor de Lopikerwaard als geheel en gemeente Montfoort in het bijzonder.
5. Integrale beleids- en besluitvorming op het gebied van de fysieke leefomgeving.
6. Deregulering ruimtelijk domein, voorbereiden inwerkingtreding Omgevingswet.
7. Snelle, transparante en integrale besluitvorming bij ontwikkelingen.
8. Introductie 1 loket-gedachte.

Wat gaan we ervoor doen?

1. In samenwerking met de U16 komen we tot een Integraal Ruimtelijk Perspectief als onderdeel van het Ruimtelijk Economisch Programma (REP). Inzet daarbij is het waarborgen van uitbreidingsmogelijkheden voor het (lokale) bedrijfsleven en realisatie van onze Woonvisie, waarbij voldoende oog wordt gehouden voor een passende landschappelijke inpassing.
2. Uitvoering geven aan de ontwikkelde Lopikerwaard-agenda 2040, waarbij met name ingezet wordt op kennisuitwisseling en mogelijk op thema's gezamenlijke uitvoering.
3. Op de locatie Voorvliet-Noord komen ca. 16 woningen.
4. Randvoorwaarden opstellen voor de herontwikkeling van de Van Damstraat, in overleg met de omwonenden.
5. In overleg met de provincie besluiten waar en onder welke voorwaarden de uitbreiding van Montfoort en Linschoten plaats gaat vinden.
6. In samenwerking met de klankbordgroep wordt een herontwikkelingsplan voor De Vaart vastgesteld. Uitgangspunt is De Vaart te slopen.
7. Meer regie op de werkzaamheden van ODRU en Ferm Werk, beleidsdoelen formuleren, vastleggen en monitoren.
8. Strategisch beleid voor de fysieke leefomgeving wordt vastgelegd in de Omgevingsvisie
9. Werken met de Omgevingstafel als werkvorm voor interactie tussen initiatiefnemers, belanghebbenden en overheden.
10. Op een passende manier belanghebbenden de ruimte geven te participeren bij (her)ontwikkelingsopgaven
11. Opstellen strategie "van tijdelijk naar definitief omgevingsplan" en mogelijkheden voor deregulering inzichtelijk maken.
12. Doorlopen van pilot omgevingsplan om onze organisatie te leren werken met deze nieuwe (ruimtelijke) planvorm en participatiemogelijkheden.
13. Voorbereiden op wettelijk (Omgevingswet) vereiste aanpassingen in digitalisering en werkprocessen.
14. Voorbereiden op ontvangen en verlenen van aanvragen via aansluiting op DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet) Omgevingsloket door ODRU (huidige OLO).
15. Implementatie DSO-plansoftware.



Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 3. Wonen en ruimte	Rekening 2019	Begroting* 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
LASTEN (actuele begr'20)	8.326	8.075	7.260	7.265	7.350	7.372
Mutaties:						
<i>Personeelslasten</i>			21	8	3	3
<i>Kapitaallasten</i>			-25	-8	-30	-27
<i>Groot onderhoud wegen</i>			470	0	0	0
<i>Bijdrage AVU</i>			91	91	91	91
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			3	-10	-10	-10
Totaal lasten Begroting 2021	8.326	8.075	7.820	7.346	7.404	7.429
BATEN (actuele begr'20)	4.042	3.588	3.549	3.549	3.549	3.549
Mutaties:						
<i>Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten</i>			30	30	30	30
<i>Rioolrechten</i>			82	82	82	82
<i>Aanpassing bouwleges ivm latere ingang omgevingswet</i>			100			
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			12	12	12	12
Totaal baten begroting 2021	4.042	3.588	3.773	3.673	3.673	3.673
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	4.284	4.487	4.047	3.674	3.731	3.756
- waarvan incidenteel	237	822	480	10	0	0
- waarvan structureel	4.047	3.665	3.567	3.664	3.731	3.756
Toevoeging aan reserves	931	5	305	305	305	305
Onttrekking aan reserves	1.073	619	480	10	-	-
Saldo mutaties reserves	-142	-615	-176	295	305	305
- waarvan incidenteel	-146	912	-480	-10	0	0
- waarvan structureel	4	-1527	305	305	305	305
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	4.142	3.872	3.872	3.968	4.036	4.060
Structureel saldo na mutaties reserves	4.051	2.138	3.872	3.968	4.036	4.060

*) Begroting 2020 na vastgestelde wijzigingen

Financieel overzicht (incidenteel)

(bedragen x € 1.000)

Programma 3. Wonen en ruimte (incidenteel)	Rekening 2019	Begroting* 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Incidentele lasten						
Groot onderhoud wegen			470			
Bijdrage RES			10	10		
Totaal lasten	1.579	872	480	10	0	0
Incidentele baten						
Onttrekking BR Groot onderhoud wegen			470			
Onttrekking BR Duurzaamheid en energie			10	10		
Totaal baten	1.487	662	480	10	0	0
Saldo incidentele baten en lasten	92	210	-	0	0	0

*) Begroting 2020 na vastgestelde wijzigingen



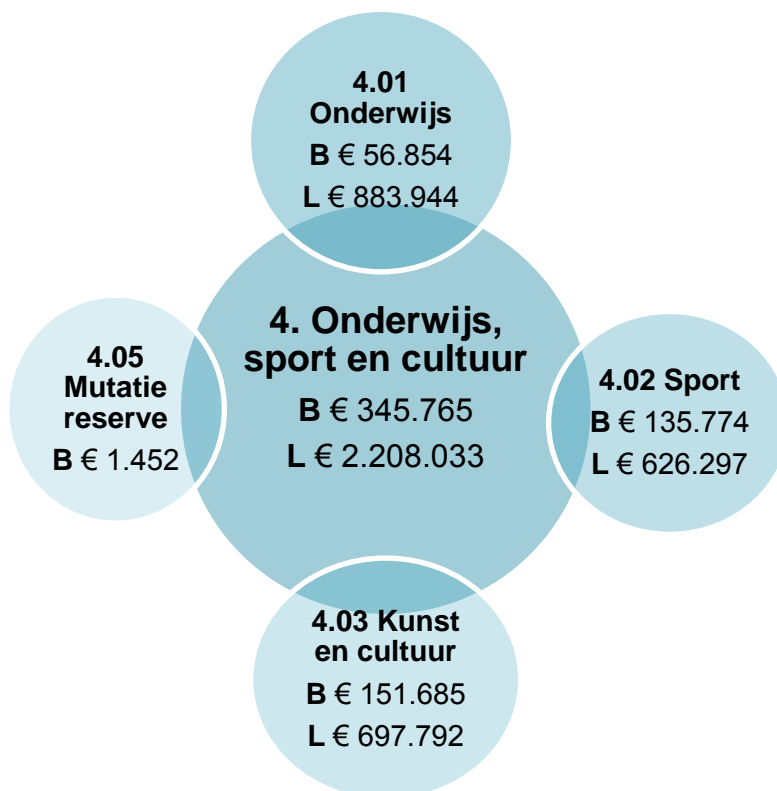
Kredieten 2021

Investering	Krediet per 2021	Planning jaar afronding	
Vervangingen riolering 2021	€ 700.000	2021	In het geactualiseerde GRP (2019) is voor in totaal € 700.000 vervangingsinvesteringen in 2021 opgenomen.
Kraan met aanhanger	€ 38.000	2021	Tbv grafdelven in eigen beheer



2.4. Onderwijs, sport en cultuur

Portefuillehouder(s): Y. Koster-Dreese en H.J. van Wiggen



Missie

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 uitvoeringpartners het volle vertrouwen geven, maar ook dat zij verantwoordelijkheid nemen.

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. Dit kan in de toekomst effect hebben op het voorzieningenniveau voor onderwijs, sport en cultuur.
- De schaal van Montfoort en complexiteit van sommige vraagstukken vraagt lokale en (sub)regionale samenwerking met organisaties en andere overheden om passend onderwijs en zorg te kunnen bieden.
- De samenhang tussen de programma's 4 en 5 wordt steeds groter; sociaal maatschappelijke effecten worden ook bereikt door elementen van Kunst, Cultuur, Sport en/of Onderwijs in te zetten. Het nieuwe concept Huis van Ervaring is daar een voorbeeld van.
- Naast de bestaande wettelijke taak tot 23-jarigen hebben de gemeenten de inspanningsverplichting om een startkwalificatie te realiseren voor inwoners tot en met 27 jaar. Het gaat dan veelal om jongeren in



een kwetsbare positie. Samen met Woerden, Oudewater, Ferm Werk, de lokale teams, Regionaal Bureau Leerplicht (RBL), en andere partners worden hiervoor structurele afspraken gemaakt (Jongeren in Participatie).

- De middelen voor laaggeletterdheid (volwasseneneducatie) worden in de toekomst 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 'campus-idee' (verdergaande samenwerking tussen, kinderopvang, BSO, onderwijs, sport-, culturele en andere maatschappelijke clubs en organisaties).
- Het onderzoek naar harmonisatie in de afspraken rondom het gebruik van de buitensportaccommodaties en het element zelfwerkzaamheid daarin.
- 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 Armoedebeleid 2020
- Nota Sport, Bewegen en Meedoen
- Vastgesteld Vitaliteitsakkoord
- Verordening leerlingenvervoer gemeente Montfoort 2018, Beleidsregels leerlingenvervoer gemeente Montfoort 2018 en contract met vervoerder leerlingenvervoer (Noot Personenvervoer)
- Beleidskader voorschoolse voorzieningen en peuteropvangtoeslag en opdrachten aan kinderopvang voorschoolse educatie en peuteropvang..
- Afspraken met lokale schoolbesturen en het samenwerkingsverband Passenderwijs over de taalklas Woerden voor vluchtelingenkinderen.
- Afspraken samenwerking Regionale Educatieve Agenda (REA) met samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs Primair en Voortgezet Onderwijs
- Afspraken met/opdracht aan het RBL Woerden e.o.; Leerplicht, RMC taken thuiszitterspact/aanpak.
- Afspraken met Ferm Werk, Oudewater en Woerden en lokale afspraken met Jeugdteam en Sociaal Team over 'op maat begeleiding' van jongeren tot 27 jaar naar startkwalificatie en/of duurzaam werk (Jongeren in Participatie).
- Samenwerkingsafspraken op niveau van het Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten West Utrecht (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)
- (Sub)Regionaal Plan Volwasseneneducatie
- Overeenkomsten met het Jeugdfonds Sport en Cultuur
- Erfgoedverordening gemeente Montfoort 2011

Verbonden en / of uitvoerende partijen

- I. Scholen en Schoolbesturen PO, VO en MBO (LEA: Lokale Educatieve Agenda)
- II. Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs (Passenderwijs, Berseba en De RUW) en de gemeenten in Utrecht Midden en West. (REA: Regionale Educatieve Agenda)
- III. Ferm Werk, MBO en gemeenten Woerden en Oudewater (Jongeren in Participatie)
- 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 -zij bieden ook voorschoolse educatie en peuteropvang-, BSO) -
- 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 mogelijk; dreigende voortijdige schooluitval wordt vroegtijdig gesignaleerd en hulp is laagdrempelig beschikbaar.
2. Onderwijs- en kinderopvangvoorzieningen zijn bereikbaar en toegankelijk voor alle kinderen en de gemeente zorgt voor goede en voldoende huisvesting voor onderwijs. In oktober 2020 wordt een raadsbesluit genomen voor de locatiewijziging van het nieuwe scholencomplex (kindcentrum) en een geactualiseerd krediet voor de nieuwbouw van het nieuwe scholencomplex (kindcentrum). Oplevering van het gebouw is eind 2022.
3. Peuters met een mogelijke (taal)achterstand, goed voorbereiden op de basisschool en ervoor te zorgen dat kleuters zonder achterstand naar groep 3 kunnen. Basisonderwijs sluit aan op voor- en vroegschoolse educatie (vve) programma's.
4. De gemeente werkt samen met de samenwerkingsverbanden passend onderwijs en schoolbesturen om noodzakelijke extra onderwijsvoorzieningen en -arrangementen zo nabij mogelijk te organiseren.
5. Gemeente biedt ondersteuning richting startkwalificatie, 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 ervoor 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 lokale partners maken we na afloop van de pilot Jongeren in Participatie structurele afspraken over een pro-actieve benadering van jongeren van 23 tot 27 jaar zonder startkwalificatie en duurzame arbeid.
3. We bieden vve aan voor kinderen die dit nodig hebben, zowel in de kern Linschoten als in Montfoort. De JGZ (consultatiebureau) beoordeelt of peuters hiervoor in aanmerking komen aan de hand van de doelgroepcriteria die zijn vastgesteld door de gemeente.
4. Het aanbieden van peuteropvangtoeslag voor peuters waarvan de ouders niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag. De toeslag wordt door de kinderopvanginstelling direct verrekend, zodat ouders het niet voor hoeven te schieten.
5. Er is leerlingenvervoer beschikbaar voor leerlingen die hiervoor in aanmerking komen.
6. Actief meewerken aan initiatieven om jongeren naar een startkwalificatie en duurzaam werk te begeleiden, bevorderen lokale betrokkenheid aan de regionale onderzoeken voor eindstages Pro en VSO
7. We werken mee met het VMBO in de regio en de gemeente Woerden met acties om jongeren te interesseren voor functies bij lokale en regionale werkgevers. (Vmbo on stage)
8. We continueren taalonderwijs voor vluchtelingenkinderen in Woerden.
9. We bevorderen in het REA samenwerking met lokale partijen (o.a. thuiszittersaanpak, Jeugdteam, sociaal team).
10. We betrekken het voortgezet onderwijs in Montfoort structureel bij de Lokaal Educatieve Agenda (LEA).
11. Tegelijk met de ontwikkeling van het nieuwe kindcentrum ondersteunen we de initiatieven voor het campusidee. Het streven is alle actoren in de jeugdketen daarbij actief te betrekken.
12. We zorgen voor voldoende, kwalitatief goede 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.
2. Uitvoering van het Vitaliteitsakkoord volgens de in 2020 vastgestelde planning.



Wat gaan we ervoor doen?

1. Er is een sportinformatie aangeesteld. Met de gelden die we ontvangen vanuit het landelijk sportakkoord wordt samen met 'het veld' overeenkomstig de voorwaarden van het Rijk een integrale visie opgesteld. Hierin is ook een afsprakenlijst met maatschappelijke partners over de onderwerpen, sport, bewegen, volksgezondheid, preventie en inzet buurtsportcoach opgenomen.
2. In overleg met de sportverenigingen en buurtsportcoaches zorgdragen dat het Vitaliteitsakkoord zodanig wordt gecontinueerd en geïnstitutionaliseerd dat de uitvoering structureel wordt.

Programmaonderdeel 4.03: Kunst en cultuur (en erfgoed)

Wat willen we bereiken?

1. Samen met onze partners doorbouwen aan een Huis van Ervaring; een laagdrempelige en vrij toegankelijke plek in de kernen Linschoten en Montfoort om te leren, kennis te delen, te ontmoeten en te ontwikkelen.
2. Een actueel overzicht van de kunstobjecten in de buitenruimte om de instandhouding daarvan te kunnen waarborgen.
3. Alle cultuurhistorisch 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.
6. Een nieuwe locatie voor de scouting.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Samen met Bibliotheek Het Groene Hart en de SWOM wordt het programma van het Huis van Ervaring verder uitgebouwd en bereiden we medio 2021 een evaluatie voor.
2. In 2020 en 2021 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 monumenten.
6. De haalbaarheid van de plannen voor de beoogde nieuwe locatie voor de scouting wordt nader onderzocht. Er vinden gesprekken plaats met onder andere het bestuur van de scouting over de hoogte van de benodigde investering en de dekking daarvan. Dit moet in 2021 leiden tot een concreet plan en raadsvoorstel.



Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 4. Onderwijs, sport en cultuur	Rekening 2019	Begroting* 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
LASTEN (actuele begr'20)	2.168	2.515	2.615	2.512	2.501	2.503
Mutaties:						
<i>Personeelslasten</i>			-62	-62	-62	-62
<i>Kapitaallasten</i>			-360	-170	76	77
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			15	15	15	15
Totaal lasten Begroting 2021	2.168	2.515	2.208	2.295	2.530	2.533
BATEN (actuele begr'20)	373	339	339	339	339	339
Mutaties:						
<i>Prijsindex huren, pachten, servicekosten</i>			5	5	5	5
Totaal baten begroting 2021	373	339	344	344	344	344
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	1.795	2.176	1.864	1.951	2.186	2.188
- waarvan incidenteel	56	307	0	0	0	0
- waarvan structureel	1.739	1.869	1.864	1.951	2.186	2.188
Toevoeging aan reserves	508	-	0	0	0	0
Ottrekking aan reserves	538	270	1	1	-	-
Saldo mutaties reserves	-30	-270	-1	-1	-	-
- waarvan incidenteel	-14	-277	0	0	0	0
- waarvan structureel	-16	7	-1	-1	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	1.765	1.906	1.862	1.950	2.186	2.188
Structureel saldo na mutaties reserves	1.723	1.876	1.862	1.950	2.186	2.188

*) Begroting 2020 na vastgestelde wijzigingen

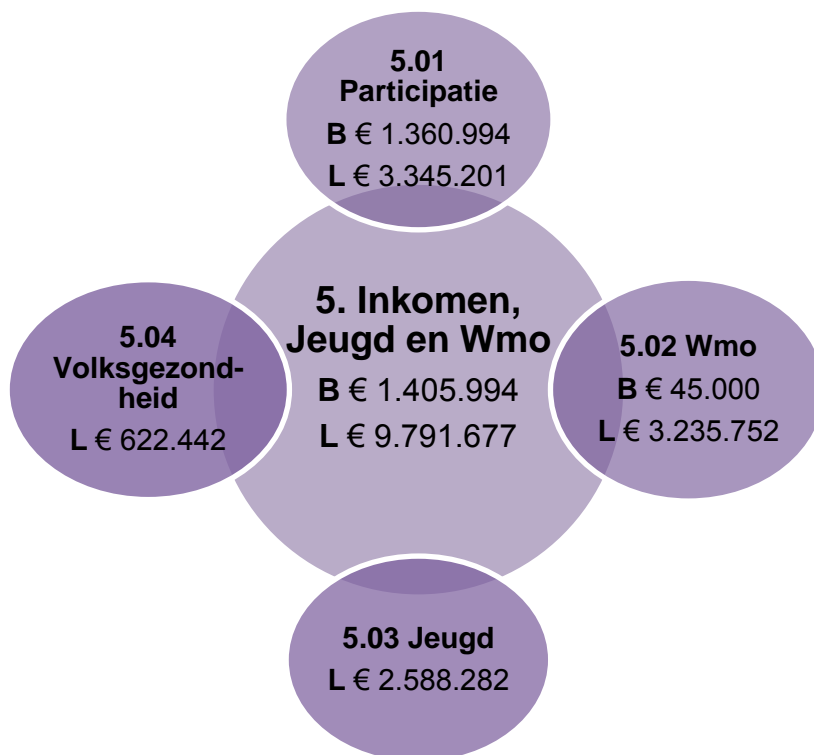
Kredieten 2021

Investering	Krediet per 2021	Planning jaar afronding	
Kunstgras toplaag MSV19 veld 2	€ 310.000	2021	Vervanging van de huidige toplaag
Kunstgras toplaag MSV19 veld 5	€ 352.000	2021	Vervanging van de huidige toplaag



2.5. Inkomen, Jeugd en Wmo

Portefeuillehouder(s): Y. Koster-Dreese



Ambitie

Inwoners zijn zo lang, zo veel en zo goed 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 en hun ambities te realiseren. 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 het huishouden of gezin dichtbij de passende zorg en ondersteuning geven en doen wat nodig is. Hierbij hanteren we de kernwaarden: We sluiten aan bij het gezin, bieden bereikbare hulp, de gemeente is zorgvuldig, de inwoner is primair zelf verantwoordelijk en eigen mogelijkheden en netwerk gaan voor.

Trends en ontwikkelingen

- De omgekeerde toets en omgekeerde verordening met aandacht voor inwonersparticipatie:
 - De mens staat centraal;
 - Bieden van een bij het gezin passend arrangement;
 - 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 optimaliseren.
- 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.

- Optimaliseren van de samenwerking tussen de onderdelen van de diverse programma's, zodat we het huishouden of gezin een passend arrangement kunnen bieden.
- 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.
- Voor personen met verward gedrag hebben we de wijk GGD-er, die de regie heeft en samen met de andere betrokken sociale partners een integrale aanpak biedt, waarbij er verbinding is tussen het veiligheids, het medisch en het sociaal domein en welzijn.
- Starten van de nieuwe inkoop jeugdzorg en Wmo begeleiding voor 2022 en verder.
- Er is gestart met een nieuwe aanbesteding hulpmiddelen, welke afgerond moet zijn voor april 2021.
- Er is gestart met een aanbesteding trapliften welke afgerond wordt in het eerste kwartaal 2021
- Bij jeugdhulp bouwen we daar waar mogelijk en verantwoord de "essentiële functies" zoveel mogelijk af.
- Kinderen met een zwaardere zorgvraag worden waar mogelijk en passend lokaal opgevangen in een gezinsvorm in plaats van in een bovenregionale instelling.
- In Montfoort is de keuze gemaakt voor het opnieuw opzetten van een bibliotheekfunctie (Huis van Ervaring), waarbij er een integrale samenhang is met welzijn, zorg- en ondersteuningsfuncties binnen het sociaal domein 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 gemeentelijke schuldhulpverlening om mensen met problematische schulden eerder en beter te kunnen helpen (ingang 1 januari 2021). Actualisatie gemeentelijk schuldhulpverleningsbeleidsplan 2020/2021.
- De naar verwachting op 1 januari 2021 ingaande Wet Inburgering stelt de gemeente verantwoordelijk voor de inburgering. Dat vereist de nodige voorbereiding.
 - De cliënt-ervaringsonderzoeken worden omgezet van een jaarlijkse meting naar continuumen, waarbij de inwoner zijn verhaal en ervaring kan doorgeven. We verwachten dat dit meer waardevolle informatie gaat opleveren.
 - De gemeenten Oudewater en Montfoort zijn gestart met de pilot jeugdbescherming. Het jeugdteam neemt (preventieve) taken van SVMN over. Dit zal leiden tot versterking van hulp aan gezinnen en een vereenvoudiging van de veiligheidsketen. De gemeente Woerden zal hierbij later aansluiten.
 - De gemeente Montfoort schrijft met de andere gemeenten uit Utrecht West aan een regiovisie (Norm voor Opdrachtgeverschap). In deze visie spreken gemeenten onderling af op welke taken op het gebied van jeugd in samenwerking worden opgepakt en welke inhoudelijke ontwikkelingen in de regio gewenst zijn.

Kaderstellende beleidsnota's

- Hoofdlijnenakkoord Montfoort weer op de kaart"
- Integraal beleidsplan sociaal domein gemeente Montfoort 2017 en verder (actualisatie daarvan begin 2021)
- Handelingskader personen met verward gedrag
- Invoering abonnementstarief Wmo
- Herziene Kaderbrief 2021 Ferm Werk (najaar 2021) en begrotingswijziging 2020 Ferm Werk (najaar 2020) en verder (gevolgen Coronacrisis)
- 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 en Jongeren in Participatie (JiP)
- IV. Regiogemeenten, Vluchtelingenwerk en Ferm Werk in voor uitvoering van de Wet inburgering (per 1 januari 2021)
- V. Regiotaxi
- VI. Vluchtelingenwerk Montfoort en Linschoten
- VII. Woningbouwvereniging GroenWest
- VIII. Samen Gezond Bewegen (buurtsportcoach)
- IX. Bibliotheek Het Groene Hart

Programmaonderdeel 5.01: Participatie

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 sociaal domein is dienend.
3. Duurzame zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie voor alle inwoners.
4. Ook mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt doen mee.
5. Voorkomen van problematische schulden bij inwoners.
6. De toegang en communicatie met de uitvoerende instellingen is helder en op maat. Ze werken allen vanuit het principe van de omgekeerde toets.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Invoeren van de omgekeerde toets en verordening.
2. We hebben extra aandacht voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Laagdrempelige dagbesteding voor deze groep wordt door de SWOM georganiseerd.
3. Uitvoering geven aan de Nota armoedebeleid en de daarin genoemde instrumenten, acties en onderzoeksvragen.
4. Als vervolg op de Nota armoedebeleid en de gewijzigde wet gemeentelijke schuldhulpverlening per 1 januari 2021 stellen we een nieuwe geactualiseerde nota Schuldhulpverlening op.
5. Doorgaan met het verbeteren van de 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. 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), Jongeren in Participatie (JiP)).
7. 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 sociaal domein is dienend.
3. Een sluitende opvang voor onze kwetsbare inwoners.
4. Meer eigen regie door de inwoners van Montfoort.
5. Een integrale aanpak.
6. Wonen in een veilige en gezonde omgeving.
7. Een verdere transformatie van maatwerkvoorzieningen naar algemene voorzieningen.

Wat gaan we ervoor 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, ingebed in het Huis van Ervaring, waarbij het dienen van onze inwoners en het maatschappelijk belang het uitgangspunt blijft



Programmaonderdeel 5.03: Jeugd

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 sociaal domein is dienend.
3. Gezond en veilig opgroeien.
4. Transformatie van jeugdzorg “van bos naar buurt”.
5. Meer eigen regie door de inwoners van Montfoort.
6. Een integrale aanpak.
7. Goede kwaliteit van zorg.
8. De welzijnsorganisatie aantrekkelijk en bereikbaar maken voor onze jongeren.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Invoeren van de omgekeerde toets en verordening
2. Intensievere samenwerking in de regio Utrecht West en samen optrekken in regionale kwesties.
3. We stimuleren het benutten van de eigen kracht.
4. Uitbreiden en benutten van voorliggende voorzieningen.
5. Problematiek bij jongeren terugbrengen tot het niveau dat zij zich weer hetzelfde kunnen ontwikkelen als leeftijdgenoten.
6. Toepassen van brede vraagverheldering en afstemming met betrokken partijen (o.a. huisarts, school, andere hulpverleners) bij gezinsplan.
7. Deelname aan 3D-initiatieven om voor bepaalde doelgroepen met partijen uit verschillende domeinen (jeugd, WMO en participatie) bepaalde problematiek aan te pakken in Montfoort.
8. Onderzoeken welke welzijnsactiviteiten jongeren aanspreken, zodat ook zij toegang krijgen tot laagdrempelige activiteiten om mee te kunnen doen 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.
4. Buurtsportcoach aansluiten op het sociaal domein.
5. Het aanpakken van laaggeletterdheid.

Wat gaan we ervoor 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.
4. De buurtsportcoach meer betrekken bij de maatschappelijke opgave in het sociaal domein.
5. Het opzetten en integreren van taalondersteuning in de bibliotheekfunctie.



Financieel overzicht

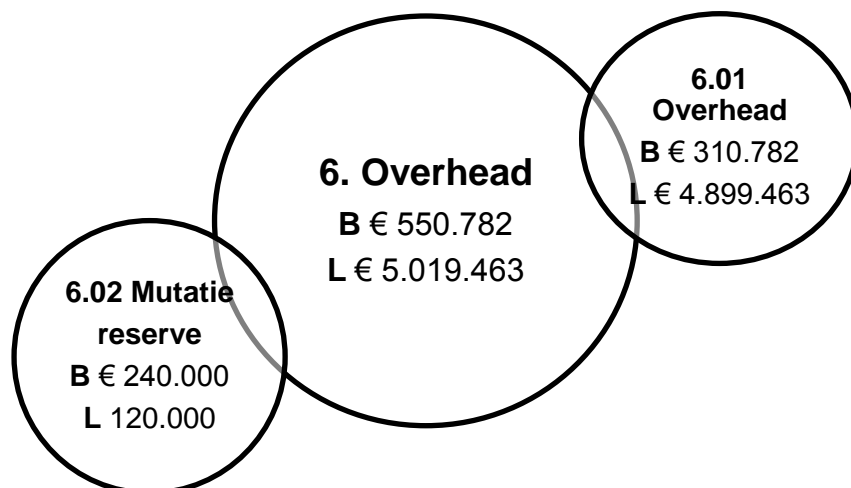
(bedragen x € 1.000)

Programma 5. Inkomen, jeugd en Wmo	Rekening 2019	Begroting* 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
LASTEN (actuele beg'r20)	9.522	9.167	9.024	8.863	8.855	8.855
Mutaties:						
<i>Personeelslasten</i>			72	69	65	65
<i>Wmo</i>			374	423	473	473
<i>Subsidies (prijsindex)</i>			23	23	23	23
<i>Statushouders (meicirculaire)</i>			21	65	69	69
<i>Jeugdhulp</i>			128	326	338	338
<i>Participatie, clientkosten</i>			65	55	61	39
<i>Uitvoeringskosten FermWerk</i>			67	67	67	67
<i>GGDrU</i>			23	23	23	23
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			-5	-6	-6	-6
Totaal lasten Begroting 2021	9.522	9.167	9.792	9.908	9.968	9.946
BATEN (actuele beg'r20)	1.540	1.476	1.434	1.434	1.434	1.434
Mutaties:						
<i>BUIG, rijksbijdrage</i>			17	17	17	17
<i>Eigen bijdrage WMO</i>			-45	-45	-45	-45
Totaal baten begroting 2021	1.540	1.476	1.406	1.406	1.406	1.406
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	7.982	7.691	8.386	8.502	8.562	8.540
- waarvan incidenteel	65	40	0	0	0	0
- waarvan structureel	7.917	7.651	8.386	8.502	8.562	8.540
Toevoeging aan reserves	-	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	-	40	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	-	-40	0	0	0	0
- waarvan incidenteel	-	-40	0	0	0	0
- waarvan structureel	-	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	7.982	7.651	8.386	8.502	8.562	8.540
Structureel saldo na mutaties reserves	7.917	7.651	8.386	8.502	8.562	8.540

*) Begroting 2020 na vastgestelde wijzigingen



2.6. Overhead



Vanaf 2017 is het 6de “programma” Overhead opgenomen omdat de BBV-voorschriften de gemeente verplicht om naast haar 5 facultatieve programma’s de kosten van overhead in een overzicht samen te brengen en niet meer op de 5 hoofdprogramma’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, huisvesting, documentatie en informatievoorziening.



Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 6. Overhead	Rekening 2019	Begroting* 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
LASTEN (actuele begr'20)	5.189	4.919	4.695	4.706	4.705	4.704
Mutaties:						
<i>Personeelslasten</i>			234	101	100	100
<i>Voormalig personee;</i>			-53	-70	-70	-70
<i>Kapitaallasten</i>			-12	-11	-11	-10
<i>Kapitaallasten (restwaarde ict)</i>			40	0	0	0
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			-5	-5	-5	-6
Totaal lasten Begroting 2021	5.189	4.919	4.899	4.721	4.719	4.718
BATEN (actuele begr'20)	467	308	308	308	308	308
Mutaties:						
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			3	3	3	3
Totaal baten begroting 2020	467	308	311	311	311	311
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	4.722	4.611	4.589	4.410	4.408	4.407
- waarvan incidenteel	385	481	160			
- waarvan structureel	4.337	4.130	4.429	4.410	4.408	4.407
Toevoeging aan reserves	646	247	120	0	0	0
Onttrekking aan reserves	1.358	296	240	0	0	0
Saldo mutaties reserves	-712	-49	-120	0	0	0
- waarvan incidenteel	-695	-56	-120	0	0	0
- waarvan structureel	-17	6,783	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	4.010	4.562	4.469	4.410	4.408	4.407
Structureel saldo na mutaties reserves	4.320	4.137	4.429	4.410	4.408	4.407

*) Begroting 2020 na vastgestelde wijzigingen

Financieel overzicht (incidenteel)

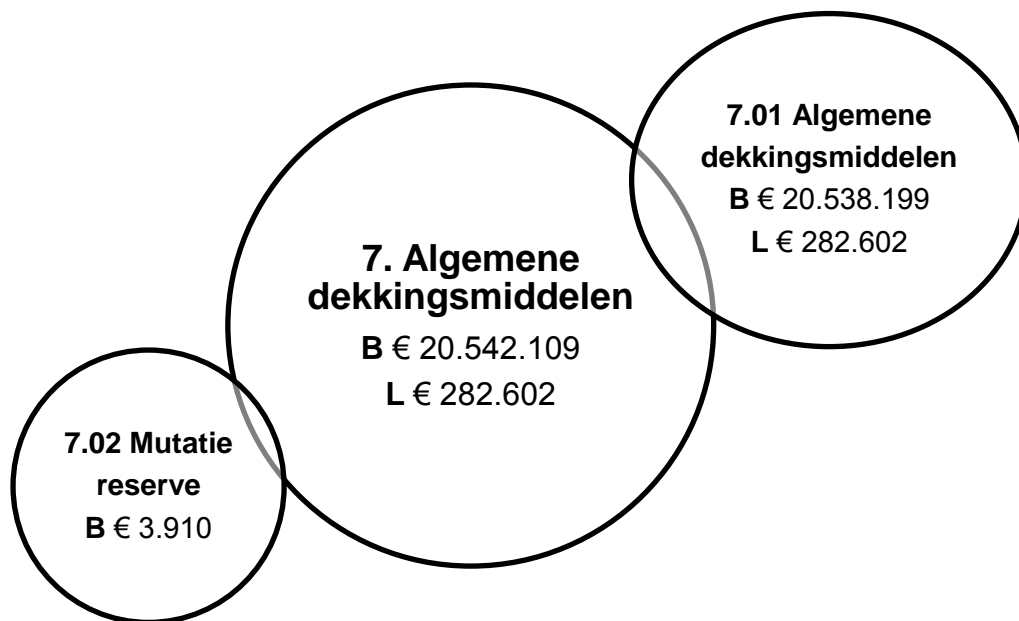
(bedragen x € 1.000)

Programma 6. Overhead (incidenteel)	Rekening 2019	Begroting* 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
<i>Incidentele lasten</i>						
Dotatie aan BR Organisatieontwikkeling tlv AR			120			
Organisatieontwikkeling			120			
Afschrijven restwaarde ict			40			
Totaal lasten	1.242	721	280	0	0	0
<i>Incidentele baten</i>						
Onttrekking AR tgv BR Organisatieontwikkeling			120			
Onttrekking BR Organisatieontwikkeling			120			
Totaal baten	1.551	296	240	0	0	0
Saldo incidentele baten en lasten	-309	425	40	0	0	0

*) Begroting 2020 na vastgestelde wijzigingen



2.7. Algemene dekkingsmiddelen



Algemene dekkingsmiddelen

Vanaf 2017 is het 7de "programma" Algemene dekkingsmiddelen opgenomen omdat de BBV-voorschriften de gemeente verplicht om naast haar 5 facultatieve programma's ook dit programma in de begroting apart op te nemen en te verantwoorden.

Het programma algemene dekkingsmiddelen betreft de OZB en de uitkeringen uit het gemeentefonds. Deze middelen kennen geen vooraf bepaald bestedingsdoel en zijn daarmee vrij aanwendbaar. Ook het renteresultaat komt via dit programma naar voren.

De niet vrij aanwendbare heffingen, zoals het rioolrecht en afvalstoffenheffing, en de ontvangsten van specifieke uitkeringen zijn als baten opgenomen in de betreffende programma's.



Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 7. Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2019	Begroting* 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
LASTEN (actuele begr'20)	190	159	53	45	2	9
Mutaties:						
<i>Kapitaallasten (doorbelaste rente)</i>			238	104	90	84
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			-8	-8	-9	-8
Totaal lasten Begroting 2021	190	159	283	141	83	85
BATEN (actuele begr'20)	19.600	19.834	20.057	19.964	19.881	19.981
Mutaties:						
<i>Prijsindex OZB</i>			60	60	60	60
<i>Algemene uitkering (meicirculaire)</i>			604	385	280	186
<i>Algemene uitkering (meicirculaire, sociaal domein)</i>			112	125	135	112
<i>Algemene uitkering (dekkingsstelpost jeugd)</i>				160	160	160
<i>Kleine verschillen en afronding</i>			5	6	5	6
Totaal baten begroting 2020	19.600	19.834	20.538	20.700	20.521	20.505
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	-19.410	-19.675	-20.256	-20.559	-20.438	-20.419
- waarvan incidenteel	-					
- waarvan structureel	-19.410	-19.675	-20.256	-20.559	-20.438	-20.419
Toevoeging aan reserves	-	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	12	8	4	0	0	0
Saldo mutaties reserves	-12	-8	-4	0	0	0
- waarvan incidenteel	-	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	-12	-8	-4	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	-19.422	-19.683	-20.260	-20.559	-20.438	-20.419
Structureel saldo na mutaties reserves	-19.422	-19.683	-20.260	-20.559	-20.438	-20.419

*) Begroting 2020 na vastgestelde wijzigingen

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Lokale heffingen								
OZB woningen	2.251.999	11.000	2.251.999	11.000	2.251.999	11.000	2.251.999	11.000
OZB niet woningen	1.459.604	7.000	1.459.604	7.000	1.459.604	7.000	1.459.604	7.000
Heffing en invordering gem. Belastingen niet woningen	0	75.000	0	75.000	0	75.000	0	75.000
Heffing en invordering gem. Belastingen woningen	0	92.000	0	92.000	0	92.000	0	92.000
	3.711.603	185.000	3.711.603	185.000	3.711.603	185.000	3.711.603	185.000
Algemene uitkeringen								
Algemene uitkering gemeentefonds	15.969.580		15.957.539		15.773.161		15.774.658	
Sociaal deelfonds	760.016		933.695		939.264		921.357	
	16.729.596	0	16.891.234	0	16.712.425	0	16.696.015	0
Dividend								
Dividend	37.000	108	37.000	0	37.000	0	37.000	0
Treasury / financiering								
Treasury / financiering	60.000	-20.995	60.000	-162.286	60.000	-220.122	60.000	-218.174
Overige baten en lasten								
Overige baten en lasten	0	118.489	0	118.489	0	118.489	0	118.489
	97.000	97.602	97.000	-43.797	97.000	-101.633	97.000	-99.685
Mutaties reserves	3.910	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	20.542.109	282.602	20.699.837	141.203	20.521.028	83.367	20.504.618	85.315



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 de vpb beperkt zijn en voornamelijk betrekking hebben op de grondexploitaties. Voor 2021 worden geen winsten verwacht, die tot een vpb-heffing leiden.

(bedragen x € 1.000)

Vennootschapsbelasting	Rekening 2019	Begroting* 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Lasten	6	0	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	6	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	6	0	0	0	0	0

*) Begroting 2020 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 2020 had een bedrag € 35.000 kunnen volstaan. 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 2019	Begroting* 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
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 2020 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 onroerende-zaakbelasting beschreven (OZB). Tot slot wordt ingegaan op de onbenutte belastingcapaciteit en het kwijtscheldingsbeleid.

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:

- Onroerende-zaakbelastingen (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 Belastingssamenwerking 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 drankkartons). 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 restafval inzamelrequentie. De inzameling van deze frequentie is per 1 januari 2019 verhoogd naar eenmaal per twee 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 de 2^e stap (10,5% inclusief 1,5% prijsindicatie) toegepast. Bij de begroting 2021 is rekening gehouden met de 3^e stap (10,8% inclusief 1,8% 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 2020 zullen de tarieven voor de afvalstoffenheffing door middel van de Verordening afvalstoffenheffing en reinigingsrechten 2021 ter vaststelling aan de raad worden aangeboden.

Afvalstoffenheffing	Begroting	Begroting	Begroting	Raming	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2019	2020	2021	2022	2.023
Kosten taakveld	1.262.727	1.392.293	1.491.578	1.491.578	1.491.578
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-155.000	-155.000	-157.610	-157.610	-157.610
Netto kosten product	1.107.727	1.237.293	1.333.968	1.333.968	1.333.968
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	218.426	221.089	329.903	329.903	329.903
BTW	256.307	245.635	260.845	260.845	260.845
Uitgaven taakveld	1.582.460	1.704.017	1.924.716	1.924.716	1.924.716
Opbrengsten heffingen	1.264.333	1.397.088	1.536.014	1.536.014	1.536.014
Inkomsten taakveld	1.264.333	1.397.088	1.536.014	1.536.014	1.536.014
dekkingspercentage	80%	82%	80%	80%	80%

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 uitgaven.

Reinigingsrechten	Begroting	Begroting	Begroting	Raming	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2019	2020	2021	2022	2.023
Kosten taakveld	34.889	34.467	42.914	42.914	42.914
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	6.030	5.745	9.492	9.492	9.492
BTW	7.085	6.053	7.615	7.615	7.615
Uitgaven taakveld	48.004	46.265	60.021	60.021	60.021
Opbrengsten heffingen	30.630	40.904	45.322	45.322	45.322
Inkomsten taakveld	30.630	40.904	45.322	45.322	45.322
dekkingspercentage	64%	88%	76%	76%	76%

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 vanwege bouwvergunningen en het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften gericht tegen de WOZ-beschikkingen.

Tegen de WOZ-beschikkingen zijn over 2019 in totaal 168 bezwaarschriften ingediend. Dit betreft uitsluitend bezwaarschriften waarin de WOZ-waarde wordt betwist (stand jaarrekening 2019).



WOZ tijdvak	Waarde-peildatum	WOZ-bezwaren	Aantal nog in behandeling	Aantal afgehandeld	Waarvan gegrond
2015	1-1-2014	149	0	149	97/65%
2016	1-1-2015	234	0	234	163/68%
2017	1-1-2016	129	0	129	86/67%
2018	1-1-2017	168	0	168	109/65%
2019	1-1-2018	168	2	166	87/52%

Kwijtscheldingsbeleid

Als een belastingschuldige 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: Onroerende-zaakbelastingen, afvalstoffenheffing 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 onroerende-zaakbelastingen 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 de BSR.

Overzicht van de kwijtscheldingen per heffing/belasting:

Kwijtschelding	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
<i>Bedragen in euro's</i>				
Totaal bedrag kwijtschelding afvalstoffenheffing	24.200	24.805	24.805	24.805
Totaal bedrag kwijtschelding rioolheffing	30.800	31.570	31.570	31.570
Totaal bedrag kwijtschelding extra containers				
Totaal bedrag	55.000	56.375	56.375	56.375

Heffingen en belastingen

Onroerende-zaakbelasting

De grondslag voor de aanslagen onroerende-zaakbelastingen 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 2021 wordt voorgesteld de opbrengst van de onroerende-zaakbelastingen (OZB) met 1,8% te laten stijgen ten opzichte van 2020. 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 1,8%.

Onroerendezaakbelasting	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
<i>Bedragen in euro's</i>				
OZB Baten woningen	2.092.670	2.179.488	2.212.180	2.250.935
OZB Baten niet woningen	1.371.862	1.416.861	1.433.796	1.459.604
Totaal opbrengst	3.464.532	3.596.349	3.645.976	3.710.539



Onbenutte belastingcapaciteit OZB

De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra middelen die gegeneerd 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 aanmerking komen voor rijkssteun. In de meicirculaire 2020 is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor 2021 vastgesteld op 0,1809.

De berekening van de onbenutte belastingcapaciteit is als volgt:

Omschrijving	2021
Belastingcapaciteit woningen en niet-woningen in € per 1-1-2020	2.217.019.837
Maximale OZB opbrengst (Norm art. 12: 0,1809% van de WOZ-waarde)	4.010.589
Af: Geraamde OZB opbrengst 2021	3.710.539
Onbenutte belastingcapaciteit	300.050

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 waarderingsvoorwaarden. 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 waardevaststelling 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 2019)

WOZ tijdvak	Waarde-peildatum	WOZ-bezwaren	Aantal nog in behandeling	Aantal afgehandeld	Waarvan gegrond
2015	1-1-2014	149	0	149	97/65%
2016	1-1-2015	234	0	234	163/68%
2017	1-1-2016	129	0	129	86/67%
2018	1-1-2017	168	0	168	109/65%
2019	1-1-2018	168	2	166	87/52%

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 2021 in rekening gebracht door de gemeenschappelijke regeling Belastingssamenwerking Rivierenland (BSR).

Op basis van het nieuwe GRP Montfoort 2019-2023 is naast de prijsindexatie van 1,8% 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 egalisatievoorziening riolering worden gestort om de kosten van toekomstige investeringen in het rioolstelsel op te vangen.



Rioolheffing	Begroting	Begroting	Begroting	Raming	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2019	2020	2021	2022	2.023
Kosten taakveld	1.012.158	1.155.886	1.182.334	1.182.334	1.182.334
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	174.927	157.042	208.269	208.269	208.269
BTW	150.381	98.099	102.266	102.266	102.266
Uitgaven taakveld	1.337.467	1.411.028	1.492.869	1.492.869	1.492.869
Opbrengsten heffingen	1.337.467	1.411.028	1.492.869	1.492.869	1.492.869
Inkomsten taakveld	1.337.467	1.411.028	1.492.869	1.492.869	1.492.869
dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%	100%

Marktgeden

Marktgeden worden geheven voor het huren van een kraam op de wekelijkse marktdag. De tarieven zijn met 1,8 % prijsindexatie verhoogd.

Marktgeden	Belastingjaar					Wijzigingen t.o.v. 2020	
	2017	2018	2019	2020	2021	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	3,01	0,05	1,8%
Dagplaatsen	3,36	3,41	3,49	3,54	3,61	0,06	1,8%
Standwerkersplaatsen	4,19	4,25	4,35	4,42	4,49	0,08	1,8%

Marktgeden	Begroting	Begroting	Begroting	Raming	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2019	2020	2021	2022	2.023
Kosten taakveld	8.422	8.582	8.661	8.661	8.661
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	1.562	1.430	1.915	1.915	1.915
BTW	724	724	724	724	724
Uitgaven taakveld	10.708	10.736	11.300	11.300	11.300
Opbrengsten heffingen	6.233	6.327	6.440	6.440	6.440
Inkomsten taakveld	6.233	6.327	6.440	6.440	6.440
dekkingspercentage	58%	59%	57%	57%	57%

Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten worden geheven voor begraven, 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 2021 met 1,8% prijscompensatie te laten stijgen ten opzichte van 2020. Een opsomming van de meest belangrijke tarieven zijn:

Lijkbezorgingsrechten	Belastingjaar					Wijzigingen t.o.v. 2020	
	2017	2018	2019	2020	2021	Bedrag	in %
<i>Bedragen in euro's</i>							
Recht eigen graf 20 jaar	2.886,00	2.723,60	2.788,97	2.830,80	2.881,76	50,95	1,8%
Recht urngraf 20 jaar	1.342,00	1.360,79	1.393,45	1.414,35	1.439,81	25,46	1,8%
Recht kindergraf 20 jaar	1.342,00	1.360,79	1.393,45	1.414,35	1.439,81	25,46	1,8%
Begraafrecht	671,00	680,39	696,72	707,17	719,90	12,73	1,8%
Onderhoud per jaar	79,00	-	-	-	-		

Begraafrechten/lijkbezorgingsrechten	Begroting	Begroting	Begroting	Raming	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2019	2020	2021	2022	2.023
Kosten taakveld	183.848	187.332	192.020	192.020	192.020
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	31.774	31.224	42.470	42.470	42.470
Uitgaven taakveld	215.622	218.556	234.490	234.490	234.490
Opbrengsten rechten	99.942	83.883	85.393	85.393	85.393
Inkomsten taakveld	99.942	83.883	85.393	85.393	85.393
dekkingspercentage	46%	38%	36%	36%	36%



Leges

De leges worden geheven voor specifieke door de gemeente verstrekte individuele diensten. Voorbeelden hiervan zijn: het verstrekken van paspoorten, rijbewijzen, voltrekken van huwelijken en verlenen van bouwvergunningen. Er zijn meer dan honderd verschillende diensten en tarieven. Ook ten aanzien van de leges-tarieven is begroot om deze met het 1,8% prijsinflatiecorrectie te verhogen. Individuele legestarieven kunnen met meer dan 1,8% 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	Begroting	Begroting	Begroting	Raming	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2019	2020	2021	2022	2.023
Kosten taakveld	296.589	466.934	447.730	447.730	447.730
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	51.258	77.978	99.028	99.028	99.028
BTW	34.474	4.633	4.633	4.633	4.633
Uitgaven taakveld	382.321	549.545	551.391	551.391	551.391
Opbrengsten heffingen	287.128	252.841	257.393	257.393	257.393
Inkomsten taakveld	287.128	252.841	257.393	257.393	257.393
dekkingspercentage	75%	46%	47%	47%	47%

Leges Omgevingsvergunning	Begroting	Begroting	Begroting	Raming	Raming
<i>Bedragen in euro's</i>	2019	2020	2021	2022	2.023
Kosten taakveld	1.503.795	549.257	549.257	549.257	549.257
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	259.895	91.549	91.549	91.549	91.549
BTW	315.797	115.344	115.344	115.344	115.344
Uitgaven taakveld	2.079.487	756.150	756.150	756.150	756.150
Opbrengsten heffingen	388.510	402.302	407.743	307.743	307.743
Inkomsten taakveld	388.510	402.302	407.743	307.743	307.743
dekkingspercentage	19%	53%	54%	41%	41%

In 2022 wordt een vermindering van de opbrengst voorzien als gevolg van de nieuwe Omgevingswet.



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 snel worden ingezet in het geval zich risico's voordoen en de gemeente het geld nodig heeft.

Incidentele weerstandscapaciteit per eind 2020	
Saldo algemene reserve na jaarrekening 2019 (incl resultaatbestemming)	4.120.648
Saldo onttrekkingen / dotaties aan algemene reserve 2020	-1.326.542
Totale incidentele weerstandscapaciteit	2.794.106

NB: in deze berekening is alleen rekening gehouden met de vastgestelde reservemutaties in 2020 en nog niet met het exploitatieresultaat in 2020.

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 en -tarieven te vergelijken met de belastingbaten en -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 2020 is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor 2020 vastgesteld op 0,1809%.



Structurele weerstandscapaciteit (in €)	
Stel post onvoorzien	50.000
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	300.050
Totaal	350.050

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.

Impact van de corona-crisis

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. Met name binnen het sociaal domein is de impact van de corona-uitbraak enorm (onder meer forse stijging van de bijstand). De financiële impact van de corona-uitbraak is op dit moment nog niet te kwantificeren, mede omdat de mate van compensatie vanuit het Rijk nog niet duidelijk is. Doordat het financiële risico nog niet te bepalen is, is deze nog niet opgenomen bij de benoemde risico's in deze paragraaf. Het risico op budgetoverschrijdingen is echter hoog en zullen daarmee, zonder adequate compensatie vanuit het Rijk, een significant negatief effect hebben op de nabije financiële positie van de gemeente.

Wat de financiële effecten zullen zijn op de realisatie in 2021 zal, naast de lange termijn effecten en de geboden compensatie, ook afhangen van de mate van beheersing van het virus. Een volgende besmettingsgolf zal de beperkt beschikbare financiële middelen verder onder druk zetten.

Benodigde weerstandscapaciteit

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



Risico	Beheersmaatregelen	Ondernomen acties en risico inschatting 2020	Kans in %	Bruto in €	Netto (kans x bruto) in €
Verstrekte garanties					
Er zijn diverse gemeentegaranties aan instellingen verstrekt (peildatum 31 december 2019). 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).	In 2019 hebben zich geen problemen voorgedaan rondom de gemeentegaranties. Voor 2020 zijn de bedragen aangepast aan de nieuwe opgave WSW en blijft het risico-% gehandhaafd op 2%	2%	14.385.643	287.710
Planschadeclaim					
De Wet ruimtelijke ordening biedt burgers de mogelijkheid om planschade te claimen bij de gemeente (artikel 6.1). Eind 2017 is een aanvraagformulier met een claim voor tegemoetkoming planschade ontvangen naar aanleiding van de vaststelling van het bestemmingsplan Buitengebied. In de Wet ruimtelijke ordening wordt voor de beoordeling van de claim een onafhankelijk en deskundig adviseur aangewezen.	De beoordeling van deze claim is zeer complex, mede gezien de lange periode waarop deze zaak betrekking heeft. Om inzicht te krijgen wordt een conceptbeoordeling van de claim opgevraagd bij een onafhankelijk deskundig adviseur.	Er is bij een onafhankelijk deskundig adviseur een conceptbeoordeling aangevraagd en ontvangen. Hierin wordt het oordeel gegeven dat in deze casus de claim op planschade onterecht is. Door Corona is de uitspraak over de claim vertraagd. Het risico schuift mogelijk door naar 2021. Gezien het advies is het risicopercentage laag ingeschat, en handhaven we het risicopercentage van 5%.	5%	356.345	17.817
Participatiewet uitkeringen (PW)					
De PW is een open-einde-regeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente is. Het risicobedrag is gebaseerd op het totaal aan uitkeringen aan de gemeente volgens de Participatiewet.	Beheersing vindt plaats binnen de GR Ferm Werk Periodiek ontvangt de gemeente kwartaalrapportages over realisatie van taken en middelen	Gezien de zeer beperkte gevraagde begrotingsaanpassing door Ferm Werk in 2020 (t.o.v. 2019) is de verwachting dat het gekozen risicopercentage passend is.	5%	1.360.994	68.050
Toename bijstandsuitkeringen door Corona. Door de Corona-uitbraak is de verwachting dat het aantal bijstandsuitkeringen met een factor 0,20 tot 1 (of meer) kan toenemen. Door de t-2 vergoedingssystematiek zouden we deze kosten 2 jaar voor moeten financieren. Vooraf aan Corona werden 103 bijstandsuitkeringen verstrekt	Daadwerkelijke trendcijfers worden periodiek gerapporteerd door Ferm Werk.	Trendrapporten zijn opgevraagd maar oplevering verloopt vertraagd door hoge werkdruk. In het kader van Corona is de hoop gevestigd op extra steunvoorzieningen vanuit het Rijk.	pm	nntb	
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) excl. decentralisatie					
De Wmo is een open-einde-regeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente zijn. Het gaat hierbij met name om huishoudelijke hulp, woon- en vervoersvoorzieningen. Door invoering van het abonnementstarief en loon-/prijsontwikkeling bij huishoudelijke hulp is de kans groot dat de totale kosten zullen gaan stijgen. Zonder compensatie via de Rijksbijdrage komen deze méérkosten voor rekening van de gemeente.	1. Toewijzing voor ondersteuning worden binnen de grenzen van de wet individueel bepaald en gemonitord, waardoor de kosten beheersbaar blijven. 2. Gezien de verwachte tekorten in 2020 is de inschatting dat deze bestemde reserve na 2020 grotendeels verdampt zal zijn. Hierdoor dient dit risico vanaf 2021 weer opgenomen te worden in de berekening van het weerstandsvermogen.	Toewijzing van ondersteuning wordt scherp gemonitord. De verwachte méérkosten voor abonnementen Wmo worden voor 2020 geschat op € 200.000 en voor tariefstijging huishoudelijk hulp op € 33.000.	10%	1.689.261	168.9260



Jeugdzorg					
De jeugdzorg is een open-einde-regeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente zijn. Het grootste risico betreft voornamelijk de complexe dure zorgtrajecten, waarbij incidentele zorgbehoeften tot forse extra uitgaven kunnen leiden. Bovendien is de zorgvraag ad hoc en is er nog beperkt historisch inzicht in de kostenontwikkeling. Zonder compensatie via de Rijksbijdrage komen eventuele méérkosten voor rekening van de gemeente.	1. Toewijzing voor ondersteuning worden binnen de grenzen van de wet individueel bepaald en gemonitord, waardoor de kosten beheersbaar blijven. 2. Gezien de verwachte tekorten in 2020 is de inschatting dat deze bestemde reserve na 2020 grotendeels verdampt zal zijn. Hierdoor dient dit risico vanaf 2021 weer opgenomen te worden in de berekening van het weerstandsvermogen.	De totale kosten voor jeugdzorg zijn binnen budget gerealiseerd. Toewijzing van ondersteuning wordt scherp gemonitord. De mogelijke méérkosten voor Jeugdzorg worden voor 2020 geschat op 200.000 (op basis van de geschatte gemiddelde kosten van een complexe jeugdzorgvragen).	10%	1.947.047	194.7050
Verstreckte 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 2019. Gezien de stabiele trend en de beperkte omvang van de portefeuille blijft het percentage gehandhaafd	10%	196.999	19.700
Gemeenschappelijke regelingen					
De gemeente kan worden geconfronteerd met financiële tegenvallers van verbonden partijen. Door deelname verplicht de gemeente zich namelijk ook om bij te dragen in eventuele extra méérkosten. Op basis van de informatie uit de paragraaf verbonden partijen wordt per verbonden partij ingegaan op de stand van zaken (zie tabel hieronder). Doordat de gemeente steeds meer samenwerkt met andere gemeenten kunnen de risico's niet meer zelfstandig beheerst worden. Samenwerking is dus van groot belang, maar ook lastig wanneer er verschillen van inzicht tussen gemeenten rondom de waargenomen risico's zijn.	We brengen de risico's zo goed mogelijk in beeld door de verbonden partijen scherp te monitoren via het accounthouderchap. Het benodigde weerstandsvermogen is gebaseerd op de omvang van de totale bijdrage en niet per regeling bepaald. Toegezonden kadernota's van GR-en worden beoordeeld op de getoonde budgettaire ontwikkeling. Waar noodzakelijk wordt hierop gereageerd via zienswijze en/of afgestemd met de eigen vertegenwoordiger binnen het algemeen bestuur	Het door een GR gevraagde extra budget wordt beoordeeld op de parameters voor kostenontwikkeling conform de septembercirculaire. Toegezonden kadernota's van GR-en zijn beoordeeld op de getoonde budgettaire ontwikkeling. Waar noodzakelijk is hierop gereageerd via zienswijze en/of afgestemd met de eigen vertegenwoordiger binnen het algemeen bestuur. De totale budgetmutatie tussen de primaire begroting en de werkelijk kosten bedroeg (€ 6.129.546-/€-6.316.928=) € 187.382 nadeel. Dit valt binnen het vastgestelde risicobudget.	Per GR een ander %	4.507.422	339.290
Gemeenschappelijke regelingen met een verschoven debiteurenbeheer namens de gemeente kunnen een post dubieuze debiteuren vormen. Conform recente jurisprudentie behoort het vormen van een voorziening ter dekking van dit risico niet bij de GR te worden gedaan, maar bij de opdrachtgever (de gemeente).	Als opdrachtgever is het zicht op de uitvoering van debiteurenbeheer en het beoordelen van risico's niet inzichtelijk. Een evt. voorziening dubieuze debiteuren kan de gemeente daarom niet onderbouwen met documenten richting accountant/ in het kader van rechtmatigheid	Het opnemen van een noodzakelijke voorziening wordt vervangen door het benoemen van dit punt in de risicoparagraaf en wordt het financiële risico opgevangen binnen het gevormde weerstandsvermogen ten behoeve van de gemeenschappelijke regeling (hierboven)	zie hierboven		
Verontreiniging grond gemeentewerf					
Op de werf, op de plek waar voorheen de zoutopslag was, is de bodem verontreinigd.	Onderzoeken van de situatie, opstellen saneringsplan.	De situatie is in het najaar 2019 onderzocht en er is een saneringsplan opgesteld. Toestemming van ODRU om uitvoering van het saneringsplan uit te stellen en te integreren met ander onderhoud op het gemeentewerfterrein. Er kan nog geen raming gemaakt worden van het risicobedrag.	p.m.	p.m.	0
Totaal becijferde risico's excl. Grondexploitaties					1.096.198



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).	Eén grondexploitatie staat open (Voorvliet). Hiervoor is reeds een verlies-voorziening opgenomen (€ 218.000). Gezien de grondprijsontwikkeling wordt verwacht dat dit afdoende zal zijn.	n.v.t.	n.v.t.	0
Totaal becijferde risico's incl. grondexploitaties					1.096.198

Toelichten risicobedrag verbonden partijen

Voor het bepalen van het risico, wat de gemeente loopt naar aanleiding van het deelnemen aan diverse verbonden partijen, wordt per gemeenschappelijke regeling een inschatting gemaakt van het risicobedrag en 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. Voor 2019 bleek deze risico-inschatting accuraat: de afwijking van de gerealiseerde bijdrage lag binnen het vastgestelde risicobedrag.

Verbonden partij	Totale bijdrage in 2021	Correctie i.v.m. afzonderlijke geldstromen	Bijdrage aan risico	Risico in %	Op te nemen risicobedrag
Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	523.853	0	523.853	5%	26.193
Belasting Samenwerking Rivierlanden (BSR)	252.000	0	252.000	5%	12.600
Gemeentelijke GezondheidsDienst regio Utrecht (GGDrU)	573.270	0	573.270	5%	28.664
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	813.000	0	813.000	5%	40.650
Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek/Lopikerwaard (RHC)	66.928	0	66.928	5%	3.346
Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)	1.105.911	0	1.105.911	10%	110.591
Ferm Werk (FW)	3.387.955	2.215.495	1.172.460	10%	117.246
Totaal	6.722.917	2.215.495	4.507.422		339.290

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 reserve wordt aangehouden. In bovenstaande tabel is het benodigde bedrag nader onderbouwd en op basis van de beschreven risico's bepaald op bijna € 0,9 miljoen excl. grondexploitaties. Daarnaast is gekeken naar het weerstandsvermogen als de risico's en de reserve voor het grondbedrijf wél worden meegenomen.

Conform ons financieel beleid moet de factor voor het weerstandsvermogen minimaal 1,5 zijn. Met 2,55 (exclusief grondexploitaties) wordt daaraan ruimschoots voldaan. Hierbij is uitgegaan van de stand van de algemene reserve en de benodigde weerstandscapaciteit per 1 januari 2021.

Aanwezige factor weerstandsvermogen 2021	Exclusief	Inclusief
	grondexploitaties	grondexploitaties
Beschikbare incidentele weerstandscapaciteit (a)	2.794.106	2.794.106
Berekend weerstandsrisico (zie totaal risico's) (b)	1.096.198	1.096.198
Benodigde weerstandscapaciteit (c) (= 1,5x b)	1.644.296	1.644.296
Vrije ruimte in de weerstandsvermogen --> (d) (= a-c)	1.149.810	1.149.810
aanwezige factor (a/d)	2,55	2,55

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 program-mabudgetten kan worden betaald, of uit de post onvoorzien.



3. Als dat niet mogelijk of bestuurlijk ongewenst is, dan worden de algemene reserve aangesproken; onderdeel van de algemene reserve 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 reserve niet toereikend is, 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 reserve en de bestemmingsreserves tekortschieten zal de raad voorgesteld worden om de belastingen te verhogen of om te bezuinigen.

Kengetallen

Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) bepaalt dat gemeenten voortaan een basisset van vijf financiële kengetallen moeten opnemen in de begroting en de jaarrekening. Doel van deze kengetallen is 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.
- Solvabiliteitsratio.
- Grondexploitatie.
- Structurele exploitatieruimte.
- Belastingcapaciteit.

Kengetal	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Netto schuldquote	45,5%	54,8%	78,7%	85,2%	81,9%	76,2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	44,8%	54,1%	78,2%	84,7%	81,4%	75,8%
Solvabiliteitsratio	19,8%	13,2%	9,3%	9,6%	9,3%	10,3%
Grondexploitatie	4,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	-5,7%	0,6%	-2,7%	-2,7%	-4,5%	-4,6%
Belastingcapaciteit	117,0%	116,8%	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%. Voor Montfoort ligt dit kengetal behoorlijk lager dan de norm en lijkt zich meerjarig te stabiliseren op 10%. Dit geeft aan dat de financiële weerbaarheid van de gemeente zwaar onder druk staat en er verhoudingsgewijs te weinig eigen vermogen beschikbaar is ten opzichte van de hoeveelheid aangetrokken vreemd vermogen.

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. De structurele exploitatieruimte laat voor de gemeente Montfoort echter een negatief kengetal zien. Dat betekent dat de gemeente minder structurele baten dan lasten heeft en daardoor inteert op het eigen vermogen.



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. Voor de gemeente Montfoort komt het kengetal voor de belastingcapaciteit boven de 100% uit. Dit betekent dat de gemeente minder mogelijkheden over heeft om via belastingverhoging bij te sturen. Hiermee is de wendbaarheid van de gemeente om tegenvallers op te vangen beperkter dan gemiddeld.



3.3. Onderhoud kapitaalgoederen

Portefeuillehouder(s): I.A.M. Ten Hagen

Intro

De gemeente Montfoort heeft veel eigendommen in de openbare ruimte liggen. De paragraaf kapitaalgoederen gaat over het onderhoud van deze kapitaalgoederen. Om helder te hebben waar we over spreken wordt de openbare ruimte gedefinieerd als de buitenruimte, inclusief de ondergrondse infrastructuur, die in beheer en onderhoud van de gemeente is. De paragraaf heeft betrekking op de kapitaalgoederen die vallen onder de begrotingsproducten:

- Wegen en verkeer??, openbare verlichting
- Groen en speelplaatsen
- Waterhuishouding
- Civiele kunstwerken

In cijfers betekent dit het volgende:

Onderdeel	Eenheid	Areaal 2019	Areaal 2020	Toelichting
Openbaar groen	M2	474802	474802	Combinatie van gras, heesters en vaste planten
Bomen	St	7862	7862	
Spelen	St	291	291	
Verharding	M2	640321	640321	39 % asfalt, 60 % elementenverharding, 1 % half verharding
Openbare verlichting	St	2796	2798	2798 st. armaturen, 2754 st. masten
Weg- en straatmeubilair	St	395	395	
Riolering	M1	82800	82800	Gemeentelijk Rioleringsplan
Water	M2	13862	13862	
Oeverbescherming	M1	12050	12050	
Marktkasten	St	3	3	
Kunstwerken	St	36	36	
Gebouwen	St	35	35	
Gronden (met overeenkomst)	St	16	16	

Met het opstellen van de begroting voor 2021 is er voor een nieuwe opzet van de paragraaf kapitaalgoederen gekozen. Doel van de nieuwe opzet is om meer duidelijkheid te geven in de onderhoudstoestand van onze kapitaalgoederen.

Kaders Montfoort

In de onderstaande beleidsplannen en notities zijn keuzes gemaakt die invloed hebben op de kapitaalgoederen en de kwaliteit van het onderhoud. Daarnaast heeft ook ons financieel beleid invloed op kapitaalgoederen en de kosten. Het gaat om de volgende notities:

- Keuzes maken Montfoort 2014, de gehele openbare ruimte wordt op C-niveau onderhouden.
- Bloemrijk Montfoort 2016, omvorming van heestervakken naar bloemrijke vakken. Investering afgerond.
- Nota activa beleid 2020.
- Nota grondprijnsbeleid 2020
- Meerjarenonderhoudsplan gebouwen 2017-2026



Ontwikkelingen in beleid

In 2021 wordt zowel regionaal als lokaal beleid voor klimaatadaptatie vastgesteld. De verwachting is dat dit beleid gevolgen heeft voor de inrichting van de huidige en toekomstige openbare ruimte en dus ook voor onze kapitaalgoederen. Klimaatadaptatie gaat in op vier onderdelen namelijk: droogte, hitte, wateroverlast en gevolgenbeperking. Vooral de eerste drie onderdelen hebben invloed op het uiterlijk van de openbare ruimte. Hoe en in welke mate dit invloed heeft wordt duidelijker in een Uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie.

Beheerplannen

In 2019, na de ontvlechting van UW Samenwerking bleek dat er in Montfoort voor een aantal beheergroepen geen beheerplan aanwezig was of dat deze verlopen en/ of niet meer actueel waren. Om die reden is er in 2020 hard gewerkt om de beheerplannen te actualiseren of op te stellen. Het resultaat is dat eind 2020 de meeste beheerplannen up-to-date zijn. Voor een enkel beheerplan geldt dat deze in 2021 wordt geactualiseerd. In de onderstaande tabel staan de betreffende beheerplannen met de status en planperiode. Daarnaast is opgenomen of en hoe goed de middelen voor het onderhoud (klein- en grootonderhoud) en de vervanging zijn opgenomen in de begroting. Vanwege het feit dat een antwoord heel anders kan worden uitgelegd wordt de betekenis in de kolom opmerkingen kort toegelicht.

De laatste kolom geeft aan of er in 2020 tijdens inspecties achterstallig onderhoud is waargenomen. Na de tabel wordt een nadere toelichting gegeven op de inhoud van de tabel en het eventuele achterstallige onderhoud.

Beheerplan	Looptijd van / tot	Financiële vertaling in begroting?	Opmerkingen	Achterstallig onderhoud?
Openbaar groen (niet aanwezig)	Opstellen in 2021	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	De vervanging zit voor 10% in de exploitatie, 90% is niet gedekt.	Nee, door Bloemrijk*
Bomenbeheerplan	2020/ 2023	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	De vervanging zit voor 10% in de exploitatie, 90% is niet gedekt.	Ja*
Speelbeheerplan	Opstellen in 2021	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Er is nog een rest bedrag in een reserve, dit is niet voldoende	Nee
Beheerplan begraafplaatsen	2021/ 2025	Onderhoud: Ja; Vervanging: nvt	Onderdelen vallen onder de andere beheerplannen	Nee
Wegenbeheerplan	2017/ 2021	Onderhoud: Ja; Vervanging: Nee	Met groot onderhoud kan kwaliteit behouden blijven, vervanging is vaak niet nodig.	12% D-niveau*
Beheerplan openbare verlichting	Opstellen in 2020	Onderhoud: Ja; Vervanging: Ja	* zie bij de onderstaande toelichting	Onderzoek loopt in 2020*
Weg- en straatmeubilair (niet aanwezig)	ntb	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Vanuit de begroting worden elementen vervangen	Nee
Gladheidsbeheerplan	2019/ 2025	Onderhoud: Ja Vervanging: nvt		Nvt
Gemeentelijk rioleringsplan	2019/ 2023	Onderhoud: Ja Vervanging: Ja	Met het vaststellen van het GRP in 2019 is het onderhoud en vervanging geregeld.	Nee
Beheerplan water (baggeren en duikers)	Opstellen in 2021	Onderhoud: Ja Vervanging: nvt		Ja*
Beheerplan oeverbescherming	Opstellen in 2020	Onderhoud: deels; Vervanging: Ja	Beschoeiing is vooral vervanging en zeer beperkt onderhoud.	Nee
Programma zwerfafval	2020/ 2021	Subsidie via Nedvang		Nvt
Nota afvalstoffen	2020	Via leges		Nvt
Beheerplan kunstwerken	Opstellen in 2020	Onderhoud: Ja; Vervanging: Nee	In budget zitten middelen voor klein onderhoud, voor groot onderhoud niet	Onderzoek in 2020*



Tractieplan	Opstellen in 2021	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Investering wordt meegenomen in begroting, kleine reserve aanwezig.	Nee
MJOP Gebouwen	2017-2026	ja		Nee

* Zie de onderstaande toelichting op de tabel

Uitleg/ toelichting op beheerplannen

Openbaar groen: Met het project Bloemrijk Montfoort zijn in de afgelopen 4 jaar veel slechte heestervakken omgevormd tot bloemrijke vakken, een erg mooie en fraaie toevoeging aan het beeld van de gemeente. Hierdoor is er op dit moment geen achterstand in het vervangen van heesters en ander groen. Echter mochten de middelen voor vervanging van het openbaar groen op termijn uitblijven dan komt daar ook een "ja" te staan.

Bomen: De "ja" bij achterstallig onderhoud van de bomen heeft te maken met de gevolgen van het ontbreken van middelen voor vervanging. Het gevolg is dat er geen nieuwe bomen geplaatst kunnen worden en het aantal bomen hierdoor verminderd. Daarnaast vallen de beeldbepalende boomstructuren uiteen. Hierdoor heeft het niet vervangen van bomen gevolgen voor het groene beeld, niet voor functie of veiligheid van de openbare ruimte.

Wegen: Voor de wegen is in de monitoringsronde van afgelopen zomer 12% D-niveau geconstateerd. Dit kan met verschillende parameters te maken hebben en is niet direct ernstig te noemen. Het is vooral een signaal hoe de onderhoudstoestand van de wegen in het algemeen is. Echter het percentage moet ook niet verder oplopen dan 15%. In het beleid voor wegenbeheer zie je, in meer gemeenten, dit percentage terugkomen.

Openbare verlichting: In 2020 wordt er gewerkt aan een nieuw beheerplan voor de openbare verlichting. Hiervoor wordt ook een inventarisatieronde uitgevoerd, waarbij ook de onderhoudstoestand van de verlichting wordt bekeken. De verwachting is dat circa 5% van de verlichting achterstallig onderhoud laat zien. Na het opleveren van het beheerplan heeft de gemeente hier een totaal zicht op de onderhoudstoestand. Het nieuwe beheerplan wordt ter besluitvorming op een later moment aan de raad aangeboden.

Kunstwerken: Net als bij de openbare verlichting wordt er gewerkt aan een nieuw beheerplan. De basis daarvoor is een technische inspectie aan alle kunstwerken. De uitkomsten daarvan zullen vertaald en gefaseerd worden in het beheerplan. Of en hoe groot de achterstand in het onderhoud is, is nu niet aan te geven.

Kwaliteit

In dit deel wordt een weergave gegeven van de raadskeuzes voor de onderhoudsniveaus van de verschillende elementen in de openbare ruimte. Dit geldt overigens niet voor alle onderdelen, voor onder andere de speeltoestellen, de gebouwen, de bruggen en sluis, de tractie en het functioneren van de watergangen gelden externe normen. Veel onderdelen van de openbare ruimte kunnen volgens de beeldsystematiek en de normen van de CROW worden gemonitord. Bij gebouwen gebeurt het monitoren door middel van de NEN-normen.

In de onderstaande tabel zijn voor ieder beheerplan verschillende onderdelen opgenomen die aangeven welke kwaliteit is gekozen en hoe dit wordt gemonitord, zo is de frequentie, de normering/ methode en de uitvoering beschreven. De eerste tabel betreft een legenda voor de beeldkwaliteit.



Legenda voor CROW-beeldkwaliteit:

Kwaliteit		Omschrijving
A+	Zeer goed	Ongeschonden, net nieuw aangelegd
A	Goed	Mooi en comfortabel
B	Voldoende	Functioneel
C	Matig	Onrustig beeld, enige vorm van hinder, aanloop naar achterstallig onderhoud
D	Te slecht	Kapitaalvernietiging, uitlokking van vernieling, functieverlies, juridische aansprakelijkheid

Onderdeel	Kwaliteit	Frequentie	Normering	Uitgevoerd door
Openbaar groen	C	Maandelijks	CROW-beeldkwal.	Intern
Bomen	C	¼ per jaar	CROW-beeldkwal.	Intern
Bloemrijk Montf.	A	Maandelijks	CROW-beeldkwal.	Intern
Spelen	C	Maandelijks	Warenwet	Intern
Begraafplaatsen	A	Maandelijks	CROW-beeldkwal.	Intern
Verharding	C	1 x per 2 jaar	CROW- nr. 146	Extern
Openbare verlichting		Jaarlijks	Scheefstand, schade, lamp	Extern
Wegmeubilair	C	Maandelijks	CROW-beeldkwal.	Intern
Gladheid	Nvt	Indien noodzakelijk	Geen normen beschikbaar	Intern
Riolering	Nvt	Inspectie 1/7 deel	CROW-normen	Extern
Duikers	Nvt			
Water	Nvt	Jaarlijks	Waterkeur	Extern
Oeverbescherming	C		CROW	Intern
Zwerfafval	C	Maandelijks	CROW-beeldkwal.	Intern
Afvalstoffen	Nvt	Jaarlijks	Scheidingsmeter	Extern
Marktkasten	Nvt	Jaarlijks	Technische normen	Extern
Sluis en bruggen	Nvt	?	Technische normen	Extern
Tractie	Nvt	Jaarlijks	APK-Keuring	Extern
Gebouwen	3	Om de 4 jaar	NEN 2767	Extern

Conclusies

Om een goed en compleet overzicht te geven wordt als laatste van deze paragraaf een tabel opgenomen met daarin de conclusies over de beheerplannen met de vraag welke goed in de begroting zijn vertaald. Als dit niet het geval is wat is dan het jaarlijks benodigde bedrag om geen achterstanden op te lopen en de openbare ruimte tot in de eeuwigheid te kunnen onderhouden.

Relatie beheerplan en de risico's

Beheerplan	Financieel	
	te kort / ruimte	Opmerking
Openbaar groen	PM	Vervanging is deels opgenomen in begroting, deels niet. Volgt vanuit beheerplan 2021, nog geen risico.
Bomen	- € 50.000	De begroting houdt geen rekening met vervanging à € 50.000 jaarlijks.
Spelen	PM	Slechts beperkte reserve voor vervanging. Volgt vanuit beheerplan. Nog geen risico.
Openbare verlichting	PM	Volgt vanuit beheerplan. Nog geen risico.
Kunstwerken (Sluis en bruggen)	PM	Risico: Eind 2020 worden de resultaten van de inventarisatie verwacht.



3.4. Financiering

Portefuillehouder(s): H.J. van Wiggen

Algemeen

De paragraaf financiering is op grond van de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) en het BBV een verplicht onderdeel van de begroting 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 en 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 2019 tot en met 2024 opgenomen.

Financieringspositie 2019-2024 (bedragen x € 1.000.000)						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Vaste activa						
Materieel	22,5	24,0	31,0	33,7	33,0	32,2
Financieel	0,4	0,4	0,4	0,3	0,3	0,3
Onderhanden werk	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal vaste activa	24,2	24,4	31,4	34,0	33,3	32,5
Financieringsmiddelen						
Opgenomen leningen	14,3	13,4	12,6	11,7	10,8	9,9
Voorzieningen	6,3	6,5	6,9	7,4	7,9	8,4
Reserves	7,0	4,3	4,0	4,3	4,6	4,9
Resultaat	-1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal vaste passiva	26,3	24,2	23,5	23,4	23,3	23,2
Financieringspositie (ultimo)	2,1	-0,2	-7,9	-10,6	-10,0	-9,3
Financieringspositie (gem. in het jaar)	2,5	1,0	-4,1	-9,3	-10,3	-9,7

Naar de actuele inzichten ontstaat er in de loop van 2021 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 2019 en het begrote financieringsresultaat over 2020 tot en met 2024 weergegeven.



Financieringsresultaat 2019-2024 (bedragen × € 1.000.000)						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rentebaten:						
Toegerekende rente aan investeringen	0,4	0,3	0,3	0,4	0,4	0,4
Toegerekende rente aan grondexploitaties	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ontvangen rente	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Totaal rentebaten	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5
Rentelasten:						
Betaalde rente van geldleningen	0,4	0,2	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	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Berekend financieringsresultaat	0,0	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3
Financieringsresultaat volgens MJB	0,2	0,2	0,4	0,4	0,4	0,4
Verschil	-0,2	0,0	-0,2	-0,1	-0,1	-0,1

Renteschema begroting 2021		
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	235.760
b.	De externe rentebaten (idem)	0
	Saldo rentelasten en rentebaten	235.760
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	235.760
d1.	rente over eigen vermogen	0
d2.	rente over voorzieningen	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	235.760
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-395.212
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury (baat)	-159.452
*	de boekwaarde van de activa die integraal zijn gefinancierd per 1 januari bedragen	31.427.171
	de boekwaarde van de activa die project zijn gefinancierd per 1 januari bedragen	0
	Rentepercentage van aan taakvelden toe te rekenen rente bedraagt 0,75% (afgerond 1,0%)	

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 Rijksoverheid 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 2020-2024 (bedragen × € 1.000)					
	2020	2021	2022	2023	2024
Begrote lasten	26.281	27.607	26.954	26.765	26.748
Kasgeld limiet (8,5%)	2.234	2.347	2.291	2.275	2.274

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 één 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 2020-2024 (bedragen x € 1.000)						
	berekening	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024
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	0	0	0	0	0
Nieuw verstrekte leningen	e	0	0	0	0	0
Netto nieuwe schuld	f=d-e	0	0	0	0	0
Betaalde aflossingen	g	866	870	873	877	880
Herfinanciering	h=laagste f of g	0	0	0	0	0
Renterisico	i=c+h	0	0	0	0	0
<i>Renterisiconorm</i>						
Vaste schuld	j	14.255	13.390	12.520	11.647	10.771
Percentage vastgesteld	k	20	20	20	20	20
Renterisiconorm	l=jxk	2.851	2.678	2.504	2.329	2.154
<i>Toets renterisiconorm</i>						
Renterisiconorm	m=l	2.851	2.678	2.504	2.329	2.154
Renterisico vaste schuld	n=i	0	0	0	0	0
Ruimte	o=m-n	2.851	2.678	2.504	2.329	2.154

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 2021-2024 (bedragen × € 1.000)				
	2021	2022	2023	2024
Begrote lasten	27.607	26.954	26.765	26.748
Drempel schatkistbankieren (0,75%)	207	202	201	201



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%	5.833.333	95.385	666.667	5.166.666
BNG	1,970%	6.031.593	117.797	104.226	5.927.367
BNG	1,530%	1.524.918	22.577	98.501	1.426.417
Totaal		13.389.844	235.759	869.394	12.520.450

Meerjarig laten de opgenomen leningen het volgende zien:

	2021	2022	2023	2024
Stand per 1-1	13.389.844	12.520.450	11.647.497	10.770.920
Opname	0	0	0	0
Aflossing	869.394	872.954	876.577	880.266
Stand per 31-12	12.520.450	11.647.496	10.770.920	9.890.654

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 € 212.000 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 € 16,4 miljoen (saldo 31-12-2019 jaarrekening) waarvoor de gemeente indirect garant staat voor leningen van de woningcorporatie afgesloten via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) en Hypotheekgarantie Eigen Woningen (vóór 1995).



3.5. Bedrijfsvoering

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

Een eigen organisatie

Missie: Een eigen organisatie die de inwoner centraal stelt, die serviceverlening dichtbij de inwoners organiseert en flexibel samenwerkingen 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 is 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 functieneren 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 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 aan aantal belangrijke ontwikkelingen. Eén 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. In 2021 zetten we deze lijn voort.

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 chieft information security officer (CISO):

1. Informatiebeveiligingsbeleid opstellen: dit is het gemeentelijk beleid ten aanzien van 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 updaten: 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 coördineren.

AVG

Op 25 mei 2016 is de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) in werking getreden. Gemeenten zijn verplicht een functionaris gegevensbescherming (FG) en CISO aan te stellen en kunnen bewijzen dat klanten expliciet toestemming hebben gegeven voor het gebruik van persoonsgebonden gegevens. De FG-rol is sinds september 2019 ingevuld, de CISO-rol sinds maart 2020.

ENSIA

In 2020 heeft de derde ENSIA-audit plaatsgevonden over het jaar 2019. De ENSIA helpt gemeenten in één keer slim verantwoording af te leggen over informatieveiligheid gebaseerd op de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid). De verantwoordingsystematiek omvat de Basisregistratie Personen (BRP), Paspoortuitvoeringsregeling (PUN), Digitale persoonsidentificatie (DigiD), Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) en Inkomen (SUWInet).

Verbeteracties ENSIA voor het jaar 2020

Uit de ENSIA-zelfevaluatie van 2019 is een aantal aandachtspunten naar voren gekomen die aangeven welke risico's gemeente Montfoort loopt en hoe groot de betrouwbaarheid en beschikbaarheid van de informatie(voorziening) is.

Uit de zelfevaluatie is gebleken dat – naast enkele kleinere punten met lage risicoprofielen – er prioriteit gegeven moet worden 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 op basis van een risicoafweging geprioriteerd en opgenomen op de ENSIA verbeterlijst 2020.

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 hebben besloten onze automatisering bij ICT Gouwe IJssel (onderdeel van de gemeente Gouda) te beleggen. In juli 2021 is de transitie naar Gouda afgerond.



3.6. Verbonden partijen

Portefeuillehouder(s): mr. P.J. van Hartskamp-de Jong, I.A.M. ten Hagen, Y. Koster-Dreese en H.J. van Wiggen

Let op: We rapporteren in deze paragraaf alleen over het eigenaarschap van de verbonden partijen. Hoe ze het beleid van de gemeente uitvoeren (opdrachtgeversgedeelte), 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.



Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
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 2021 van de AVU bedragen de lasten voor de gemeente Montfoort € 523.853.
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 2019 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 ingeschatte hoeveelheden (hoger of lager). Ten behoeve van de begroting 2021 worden door de deelnemers meer dan een jaar van tevoren de verwachte tonnages ingeschat. De AVU rekent met de deelnemers altijd af op basis van de werkelijke tonnages. De prijsverschillen 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 Basisregistratie Adressen en Gebouwen.			
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 2021 bedraagt € 252.000. (Hiervan is € 15.000 de door de gemeente te verrekenen BTW, 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 2019 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	<p>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> <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		Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
	Netto schuldquote	-3823%	-119,00%	-1321,00%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-	-	
	Solvabiliteitsratio	4,60%	2,18%	3,10%



	Structurele exploitatieruimte	4,21%	0,00%	0,00%
--	-------------------------------	-------	-------	-------

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)										
Pro-gramma	Inkomen, jeugd en Wmo									
Vesti-gings-plaats	Zeist									
Doel	<p>De GGD-regio Utrecht heeft als doel om de taken uit te voeren, die bij of krachtens de Wet publieke gezondheid (Wpg) 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>									
Deelne-mende 'par-tijen'	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.									
Open-baar belang	De Wet publieke gezondheid maakt de gemeenten verantwoordelijk voor de bescherming en bevordering van de publieke gezondheid voor hun inwoners. Daarbij verplicht de wet gemeenten tot het instandhouden van een GGD om uitvoering te geven aan deze verantwoordelijkheden.									
Be-stuurlijk belang	De gemeenteraad van iedere deelnemende gemeente benoemt uit zijn midden één lid voor het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur benoemt het dagelijks bestuur. Wethouder Koster-Dreese is lid van het algemeen bestuur									
Financi-eel be-lang	De reguliere bijdrage voor 2021 is € 573.270. Hiervan is (exclusief huisvesting) € 21.914 maatwerk voor de gemeente Montfoort.									
Evt. ver-ande-ringen in een belang	Geen									
Verhou-ding ei-gen en vreemd ver-mogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1-1-2021</th> <th>31-12-2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 2.655.333</td> <td>€ 2.071.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 11.816.000</td> <td>€ 11.765.000</td> </tr> </tbody> </table>		1-1-2021	31-12-2021	Eigen vermogen	€ 2.655.333	€ 2.071.000	Vreemd vermogen	€ 11.816.000	€ 11.765.000
	1-1-2021	31-12-2021								
Eigen vermogen	€ 2.655.333	€ 2.071.000								
Vreemd vermogen	€ 11.816.000	€ 11.765.000								
Resul-taat	Het jaarresultaat over 2019 sluit met een positief saldo van € 632.803.									



Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)				
Risico's	Per 31 december 2021 bedraagt de weerstandscapaciteit € 2.760.516 (zijnde de algemene reserve van GGDrU) voor resultaattoedeling. Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 709.000. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel afdoende afgedekt.			
Verplichte kengetallen weerstandsvermogen		Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
	Netto schuldquote	10,0%	23,5%	18,9%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	10,0%	23,5%	18,9%
	Solvabiliteitsratio	26,5%	17,3%	15,0%
	Kengetal structurele exploitatieruimte	-1,5%	-0,7%	-1,0%

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); 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 2021 is € 813.000		
Evt. veranderingen in een belang	Geen		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	€ 1.409.000	€ 1.409.000
	Vreemd vermogen	€ 75.225.000	€ 94.662.000
Resultaat	Het jaar 2019 is afgesloten met een positief resultaat voor bestemming van € 2.572.000.		



Veiligheidsregio Utrecht (VRU)																					
	<p>Van het rekeningresultaat wordt een bedrag van € 2.472.000 toegevoegd aan de reserve FLO-overgangsrecht. Met dit bedrag kan de incidentele verhoging van de gemeentelijke bijdrage met betrekking tot de lasten voor het FLO-overgangsrecht in de jaren 2020 en 2021 volledig worden gecompenseerd. Het restant resultaat van € 99.000 wordt toegevoegd aan de ontwikkel- en egalisatiereserve.</p>																				
Financiële risico's	<p>Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit voor 2020 € 1,3 mln. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,4 mln. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) per 1 januari 2020 1,09. Voor 2021 is de beschikbare weerstandscapaciteit lager dan de raming van de benodigde weerstandscapaciteit door de bijstelling van het risico met betrekking tot de (on)gelijke behandeling van vrijwilligers. Doordat de ingeschatte risico's niet volledig door de weerstandscapaciteit worden afgedekt, resteert voor 2021 een financieel risico voor gemeenten.</p> <p>Omgevingswet Met de komst van de Omgevingswet in 2022 zullen de taken van de VRU veranderen en verschuiven. De klassieke adviestaak in de sfeer van (brand)veiligheid verandert en de toezichtrol neemt toe. Formatie-gerelateerde frictiekosten worden niet uitgesloten. Deze zijn op dit moment nog niet inzichtelijk en zullen indien nodig met een wijziging op de begroting worden opgenomen.</p> <p>Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO) Momenteel vindt een herziening plaats van de aanpak om te komen tot de Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO). De prioriteit ligt de komende jaren bij de regionale samenvoegingstrajecten en het vormen van de landelijke ICT. De inschatting is dat dit in 2022 gerealiseerd kan zijn. Er zal voor het samenvoegingsgebied Midden Nederland met de betrokken disciplines een planning worden opgesteld. De organisatorische vormgeving van de LMO vindt pas in een later stadium plaats. Tot 2022 zullen de samenvoegingen en de verantwoordelijkheid voor meldkamers conform het huidige wettelijke kader worden voortgezet. Er bestaan risico's door mogelijke herverdeeleeffecten in verband met nieuwe financieringssystematiek meldkamer en door frictie- en ontvlechtingkosten die door de overgang naar een landelijke meldkamer achterblijven bij de VRU.</p>																				
Verplichte kengetallen weerstandsvermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Rekening 2019</th> <th>Begroting 2020</th> <th>Begroting 2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Netto schuldquote</td> <td>36,6%</td> <td>46,0%</td> <td>44,6%</td> </tr> <tr> <td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td> <td>36,4%</td> <td>45,8%</td> <td>44,4%</td> </tr> <tr> <td>Solvabiliteitsratio</td> <td>22,7%</td> <td>19,0%</td> <td>14,1%</td> </tr> <tr> <td>Structurele exploitatieruimte</td> <td>4,4%</td> <td>0,00%</td> <td>0,0%</td> </tr> </tbody> </table>		Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Netto schuldquote	36,6%	46,0%	44,6%	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	36,4%	45,8%	44,4%	Solvabiliteitsratio	22,7%	19,0%	14,1%	Structurele exploitatieruimte	4,4%	0,00%	0,0%
	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021																		
Netto schuldquote	36,6%	46,0%	44,6%																		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	36,4%	45,8%	44,4%																		
Solvabiliteitsratio	22,7%	19,0%	14,1%																		
Structurele exploitatieruimte	4,4%	0,00%	0,0%																		

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 archiefbewaarplaatsen berustende archieven en het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden voor zover deze niet naar een archiefbewaarplaats 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 1995 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 2021 bedraagt € 66.928 (hiervan is € 5.072 de door de gemeente te verrekenen BTW, via het BTW-compensatiefonds). Het RHC ontwikkelt een e-depot. Deze zal met ingang van 2022 een beperkt effect hebben op de gemeentelijke bijdrage.
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Het Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard heeft geen eigen of vreemd vermogen.
Resultaat	De jaarrekening van 2019 kent een positief resultaat, waarvan voorgesteld is om dit in 2020 in te zetten voor de realisatie van een e-depotvoorziening.
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. 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.



Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)				
Bestuurlijk belang	De gemeente Montfoort wordt in het algemeen bestuur vertegenwoordigd door wethouder Ten Hagen.			
Financieel belang	In 2020 zijn een aantal werkzaamheden van de ODRU teruggegaan naar de gemeente. De totale bijdrage voor 2021 is €1.105.911.			
Evt. veranderingen in een belang	-			
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2021	31-12-2021	
	Eigen vermogen	€ 859.929	€ 790.679	
	Vreemd vermogen	€ 7.602.310	€ 7.571.310	
Resultaat	Het resultaat van de rekening 2019 bedraagt € 221.193.			
Risico's	In december 2018 heeft het algemeen bestuur de geactualiseerde notitie weerstandsvermogen en risicomanagement vastgesteld. Op grond van in de notitie dient het weerstandsvermogen minimaal € 700.000 te zijn om alle voorziene risico's op te vangen.			
Verplichte kengetallen weerstandsvermogen		Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
	Netto schuldquote	-10,14%	-2,53%	-1,81%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-10,14%	-2,53%	-1,81%
	Solvabiliteitsratio	18,18%	9,58%	10,16%
	Structurele exploitatieruimte	3,58%	0,10%	0,31%

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 en 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. Ferm Werk brengt de mogelijkheden en competenties van de werkzoekenden in kaart en bemiddelen hen naar werk dat 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 2. Programma aanvullende dienstverlening 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 schuldhelpverlening en taken rond de huisvesting van vergunninghouders in het kader van



Ferm Werk					
	de Huisvestingswet. Met ingang van 2019 wordt ook de uitvoering van de declaratieregeling als aanvullende dienstverlening verantwoord.				
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 Koster in het dagelijks bestuur. Vanuit de gemeenteraad neemt de heer M. Andriessen deel in het algemeen bestuur.</p>				
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2021 bedraagt € 3.387.955.				
		Totaal	Bijdrage Rijk	Bijdrage Markt	Netto bijdrage gemeente
	Programma basisdienstverlening	3.266.184	1.870.634	344.861	1.050.689
	Programma aanvullende dienstverlening	121.771	-	-	121.771
	Totaal	3.387.955	1.870.634	344.861	1.172.460
Evt. veranderingen in een belang	Geen				
Verhouding eigen en vreemd vermogen		Per 1-1-2021	Per 31-12-2021		
	Eigen vermogen	€ 75.000	€ 75.000		
	Vreemd vermogen	€ 5.325.000	€ 8.025.000		
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 € 14.200.</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/IC ingericht die deze risico's voorkomt dan wel verkleint.</p> <p>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.</p>				
Verplichte kengetallen weerstandsvermogen		Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	
	Netto schuldquote	5,87%	5,59%	5,61%	



Ferm Werk					
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-0,21%	-0,22%	-0,22%	
	Solvabiliteitsratio	2,96%	1,39%	1,39%	
	Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,00%	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 2021 bedraagt € 57.737. (vaste vergoeding € 3.001, garantieafname € 39.336 en de overige afname € 15.400)
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Resultaat	De kosten worden gedekt door de deelnemersbijdragen (vaste bijdrage vergoeding en een garantie omzet afname). Per saldo is het resultaat € 0.
Risico's	Geen verhoogd risico.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	-

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.
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.



Stichting Urgentieverlening West Utrecht	
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur van de stichting wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. Wethouder Y. Koster-Dreese? is lid van het algemeen bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor Montfoort voor 2021 wordt op € 3.000 geraamd.
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Resultaat	-
Risico's	Geen
Verhouding eigen en vreemd vermogen	De stichting heeft geen eigen of 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									
Resultaat	Het jaar 2019 sluit met een positief resultaat. 50% van de winst is als dividend uitgekeerd, te weten een dividend van € 71 miljoen, oftewel € 1,27 per aandeel.									
Risico's	-									
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th>(x mln)</th> <th>Per 1-1-2019</th> <th>Per 31-12-2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 4.991</td> <td>€ 4.887</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 132.518</td> <td>€ 144.802</td> </tr> </tbody> </table>	(x mln)	Per 1-1-2019	Per 31-12-2019	Eigen vermogen	€ 4.991	€ 4.887	Vreemd vermogen	€ 132.518	€ 144.802
(x mln)	Per 1-1-2019	Per 31-12-2019								
Eigen vermogen	€ 4.991	€ 4.887								
Vreemd vermogen	€ 132.518	€ 144.802								

**NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)**

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 van € 1.		
Evt. veranderingen in een belang	Geen		
Resultaat	Het netto resultaat over het boekjaar 2018 bedraagt € 13 miljoen . Een bedrag van € 7,8 miljoen, met het oog op onze solvabiliteitsdoelstelling, is toegevoegd aan de reserves. Het deel dat ter beschikking komt van de aandeelhouders bedraagt € 5,2 miljoen. Waarmee het dividend uitkomt op € 0,90 per aandeel.		
Risico's / opmerking			
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 meebrengt. 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 hierbuiten. 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 (facilitair). 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 actualisatie van lopende grondexploitaties vindt plaats binnen het proces van de planning- en controlcyclus.

In exploitatie genomen gronden

Voor het gebied (project) Voorvliet is door de raad een grondexploitatie vastgesteld. Deze wordt door de raad geactualiseerd. Voor het verloop van de projecten en de verwachting voor 2021 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 verzwareningen. 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-methode 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 twee 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 2021 zijn:

Programma	Subsidieplafond 2021
Bestuur en organisatie	0
Openbare orde en veiligheid	0
Wonen en ruimte	303.592
Onderwijs, sport en cultuur	239.064
Inkomen, jeugd en Wmo	1.789.910
Totaal	2.332.570



4 Financiële begroting



4.1. Overzicht baten en lasten

	Rekening 2019			Begroting 2020 na wijziging			Begroting 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's									
1. Bestuur en organisatie	2.066.169	535.351	-1.530.818	1.631.825	408.888	-1.222.937	1.727.231	497.060	-1.230.171
2. Openbare orde en veiligheid	1.312.543	33.778	-1.278.766	1.114.795	12.499	-1.102.296	1.181.701	12.724	-1.168.977
3. Wonen en ruimte	8.326.430	4.041.790	-4.284.640	8.074.887	3.587.614	-4.487.273	7.819.832	3.772.738	-4.047.094
4. Onderwijs, sport en cultuur	2.168.440	373.052	-1.795.388	2.515.008	339.244	-2.175.764	2.208.033	344.313	-1.863.720
5. Inkomen, jeugd en Wmo	9.521.649	1.540.491	-7.981.158	9.166.553	1.475.906	-7.690.647	9.791.677	1.405.994	-8.385.683
Totaal	23.395.231	6.524.461	-16.870.769	22.503.068	5.824.151	-16.678.917	22.728.474	6.032.829	-16.695.645
Algemene dekkingsmiddelen	190.490	19.599.944	19.409.455	158.851	19.834.469	19.675.618	282.602	20.538.199	20.255.597
Overhead	5.188.701	467.431	-4.721.270	4.918.972	308.028	-4.610.944	4.899.463	310.782	-4.588.681
Heffing vennootschapsbelasting	6	0	-6	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	28.774.427	26.591.837	-2.182.590	27.630.891	25.966.648	-1.664.243	27.960.539	26.881.810	-1.078.729
Waarvan incidenteel	1.403.615	651.492	-752.123	1.766.212	-38.082	-1.804.294	640.000	0	-640.000
Waarvan structureel	27.370.812	25.940.345	-1.430.467	25.864.679	26.004.730	140.051	27.320.539	26.881.810	-438.729
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma									
1. Bestuur en organisatie	0	0	0	0	10.000	10.000	0	0	0
2. Openbare orde en veiligheid	0	75.000	75.000	0	0	0	0	0	0
3. Wonen en ruimte	930.928	1.072.616	141.688	4.500	619.037	614.537	304.500	480.000	175.500
4. Onderwijs, sport en cultuur	508.268	538.412	30.144	0	270.227	270.227	0	1.452	1.452
5. Inkomen, jeugd en WMO	0	0	0	0	40.000	40.000	0	0	0
6. Overhead	646.588	1.358.071	711.483	246.847	296.064	49.217	120.000	240.000	120.000
7. Algemene dekkingsmiddelen	0	11.820	11.820	0	7.880	7.880	0	3.910	3.910
Totaal	2.085.784	3.055.919	970.135	251.347	1.243.208	991.861	424.500	725.362	300.862
Waarvan incidenteel	2.082.004	3.011.035	929.031	246.847	1.233.059	986.212	120.000	720.000	600.000
Waarvan structureel	3.780	44.884	41.104	4.500	10.149	5.649	304.500	5.362	-299.138
Resultaat na toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	30.860.212	29.647.756	-1.212.456	27.882.238	27.209.856	-672.382	28.385.039	27.607.172	-777.867
Structureel begrotingssaldo	27.374.593	25.985.229	-1.389.364	25.869.179	26.014.879	145.700	27.625.039	26.887.172	-737.867

	Raming 2022			Raming 2023			Raming 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's									
1. Bestuur en organisatie	1.727.085	497.060	-1.230.025	1.733.979	497.060	-1.236.919	1.732.937	497.060	-1.235.877
2. Openbare orde en veiligheid	1.181.058	12.724	-1.168.334	1.180.415	12.724	-1.167.691	1.179.784	12.724	-1.167.060
3. Wonen en ruimte	7.346.260	3.672.738	-3.673.522	7.403.871	3.672.738	-3.731.133	7.428.659	3.672.738	-3.755.921
4. Onderwijs, sport en cultuur	2.295.425	344.313	-1.951.112	2.530.362	344.313	-2.186.049	2.532.564	344.313	-2.188.251
5. Inkomen, jeugd en Wmo	9.908.246	1.405.994	-8.502.252	9.968.248	1.405.994	-8.562.254	9.945.565	1.405.994	-8.539.571
Totaal	22.458.074	5.932.829	-16.525.245	22.816.875	5.932.829	-16.884.046	22.819.509	5.932.829	-16.886.680
Algemene dekkingsmiddelen	141.203	20.699.837	20.558.634	83.367	20.521.028	20.437.661	85.315	20.504.618	20.419.303
Overhead	4.721.016	310.782	-4.410.234	4.719.107	310.782	-4.408.325	4.718.158	310.782	-4.407.376
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	27.370.293	26.943.448	-426.845	27.669.349	26.764.639	-904.710	27.672.982	26.748.229	-924.753
Waarvan incidenteel		0	0	0	0	0	0	0	0
Waarvan structureel	27.370.293	26.943.448	-426.845	27.669.349	26.764.639	-904.710	27.672.982	26.748.229	-924.753
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	10.000	-294.500	304.500	0	-304.500	304.500	0	-304.500
4. Onderwijs, sport en cultuur	0	726	726	0	0	0	0	0	0
5. Inkomen, jeugd en WMO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Overhead	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	304.500	10.726	-293.774	304.500	0	-304.500	304.500	0	-304.500
Waarvan incidenteel			0	0	0	0	0	0	0
Waarvan structureel	304.500	10.726	-293.774	304.500	0	-304.500	304.500	0	-304.500
Resultaat na toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	27.674.793	26.954.174	-720.619	27.973.849	26.764.639	-1.209.210	27.977.482	26.748.229	-1.229.253
Structureel begrotingssaldo	27.674.793	26.954.174	-720.619	27.973.849	26.764.639	-1.209.210	27.977.482	26.748.229	-1.229.253



4.2. Gepronosticeerde balans

(bedragen x € 1.000)

	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiele activa	24.058	31.062	33.700	32.957	32.192
Financiële activa	399	368	349	337	326
Subtotaal vaste activa	24.457	31.431	34.049	33.294	32.517
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	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Subtotaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Liquide middelen					
Liquide middelen	51	51	51	51	51
Subtotaal liquide middelen	51	51	51	51	51
Overlopende vlottende activa					
Vlottende activa	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
Subtotaal overlopende vlottende activa	1.500	1.750	1.750	1.750	1.750
TOTAAL ACTIVA	27.807	35.032	37.650	36.895	36.118

	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
PASSIVA					
Vaste passiva					
Eigen vermogen					
Algemene reserves	2.794	2.673	2.672	2.672	2.672
Bestemmingsreserves	1.556	1.377	1.672	1.976	2.276
Nog te bestemmen resultaat	-672	-778	-721	-1.209	-1.229
Subtotaal eigen vermogen	3.678	3.272	3.623	3.439	3.719
Voorzieningen					
Voorzieningen	6.553	6.993	7.466	7.938	8.411
Subtotaal voorzieningen	6.553	6.993	7.466	7.938	8.411
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar					
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	13.427	12.625	11.725	10.825	9.925
Subtotaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	13.427	12.625	11.725	10.825	9.925
Vlottende passiva					
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Subtotaal vlottende passiva	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Overlopende passiva					
Overlopende passiva	2.548	10.542	13.236	13.093	12.464
Subtotaal overlopende passiva	2.548	10.542	13.236	13.093	12.464
TOTAAL PASSIVA	27.807	35.031	37.650	36.895	36.118
Gewaarborgde geldleningen (x € 1.000)	16	16	16	16	16



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 stellen voorzieningen te treffen voor deze arbeidskosten gerelateerde verplichtingen, zoals wachtgeldpremies en vakantiegeld. In het 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 vóór 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 2021 is hiervoor een bedrag van € 38.933 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 2021 is hiervoor een bedrag van € 55.000 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 2020 € 1.379.710. Jaarlijks wordt door een gespecialiseerde actuaaris de benodigde omvang van de voorziening beoordeeld. Waar nodig wordt dan een voorstel gedaan voor aanvulling, dan wel valt er een bedrag vrij. In de begroting is opgenomen dat de dotatie in 2021 € 155.000 bedraagt.



5 Bijlagen

5.1. Lange termijn agenda (LTA)

De blauw gearceerde vakken hebben relatie met het Hoofdlijnenakkoord
Cursieve zaken zijn afgehandeld

Wat gaan we doen?	Besluit	Info	Raadsvergadering data 2020				2021	2021	2022	2023	2024	Toelichting september 2020
			27-01/09-03/07-04	26-5/06-07	26-09/26-10	02-11/07-12						
Begrotings- en beleidsprogramma 1: Bestuur en Organisatie												
			2020	2020	2020	2020	2021	2021	2022	2023	2024	
			P1	P2	P3	P4	H1	H2				
Communicatievisie opstellen		X										
Onderzoek paspoorten en rijbewijzen thuisbezorgen		X										
Verordening klachtafhandeling	X											Nieuw toegevoegd

Wat gaan we doen	Besluit	Info	Raadsvergadering data 2020				2021	2021	2022	2023	2024	Toelichting september 2020
			27-01/09-03/07-04	26-5/06-07	26-09/26-10	02-11/07-12						
Begrotings- en beleidsprogramma 2: Openbare Orde en Veiligheid												
			2020	2020	2020	2020	2021	2021	2022	2023	2024	
			P1	P2	P3	P4	H1	H2				
Integraal Handhavingbeleid 2019-2023	X											
Jaarplan Handhaving 2020 (incl Ondernemingsaanpak)		X										
VTH beleid inclusief aanpak Bestuurlijke handhaving		X										
Dimensumonitor; belevings- en veiligheidsonderzoek		X										
Stand van zaken Handhavingbeleid 2020 plus jaarplan 2021		X										Nieuw toegevoegd
Actualisatie Algemeen Plaatselijke Verordening 2021	X											Nieuw toegevoegd met oog op nieuwe modelverordening

Wat gaan we doen	Besluit	Info	Raadsvergadering data 2020				2021	2021	2022	2023	2024	Toelichting september 2020
			27-01/09-03/07-04	26-5/06-07	26-09/26-10	02-11/07-12						
Begrotings- en beleidsprogramma 3: Wonen en Ruimte												
			2020	2020	2020	2020	2021	2021	2022	2023	2024	
			P1	P2	P3	P4	H1	H2				
Nieuwe huisvestingsverordening	X											
Strategische woningbouwplanning (inbreiden-uitbreiden)		X										
Woonzorg onderzoek		X										
Groenstructuurvisie (incl. boomstructuur)		X										
Uitbreiding umenmuur Stuurberg	X											
Hondenuitgebieden en actualisatie snippergroen		X										
Subsidieverordening gemeentelijke monumenten	X											
Erfgoednota	X											
Erfgoedverordening	X											
Waardevolle bomen lijst actualisatie		X										
Cultuurhistorische waardekaart (CHWK)	X											
Omgevingsvisie vaststellen	X											
Omgevingswet participatiebeleid	X											
Bestemmingsplan buitengebied (reparatie)	X											Verzet van P3 naar h1 2021 vanwege gewijzigde aanpak. Raadswerkgroep in juli geïnformeerd.
Bestemmingsplan Liefhoven	X											Vanwege taakoverheveling ODRU verzet naar H1 2021
Uitvoeringsagenda binnenstad (Buurboek)	X											Verzet van P3 naar H1 2021. Bpl kan pas ter inzage als vergunning Liefhovendijk 4 definitief is, plus als concept Bpl ter inzage heeft gelegd.
Categoriseringsplan wegen	X											Vanwege aangepaste werkwijze door Corona verzet van P3 naar P4
Parkeernormen actualiseren	X											
Parkeerfonds actualisatie		X										Betreft operationele aanpassing, is collegebevoegdheid. De raad wordt geïnformeerd.
Plan van aanpak knelpunten fietspaden		X										
Spreadingsplan laadpalen	X											Verzet naar 2021 vanwege contracten met betrokken partijen.
Aanpak kruispunt Doeldijk (ATL Ruimte)		X										
Parkeren Heeswijckpoort	X											Vanwege aangepaste werkwijze Buurboek door Corona verzet van P3 naar P4
Kredietvoorstel vervanging kades Lange en Korte Linschoten	X											
Bestemmingsplan Energietuin Mastwijk	X											Behandeling in P2 bleek vanwege vele onderzoeken niet realistisch. Verzet naar P3.
Baggerplan		X										Betreft uitvoering, ter informatie naar de raad geen raadsvoorstel.
Aanpak gebouw buitendienst	X											



Item	Decision	Info	2020 P1	2020 P2	2020 P3	2020 P4	2021 H1	2021 H2	2022	2023	2024	Notes
Notitie exploitatie, onderhoud en beheer vastgoed (incl verduurzaming)	X											Benaming aangepast, betreft notie geen beleidskader tbv raad
Lopikerwaard omgevingsagenda (o.a. energiekoers en klimaatadaptatie)	X											
Zienswijze Provinciale Omgevingsvisie	X											
Energiebod 1.0	X											Aangehouden door raad in P2, door agendacommissie te agenderen in P3
Lokaal energie uitvoeringsplan (afwegingskader energie)	X											Op basis van regio aanpak is afwegingskader energie verzet van P4 naar P1 2021.
Evaluatie Duurzaamheidsvisie 2015-2020 plus vooruitblik nieuwe visie		X										Nieuw; tussentijd in Duurzaamheidsaanpak
Duurzaamheidsvisie	X											Vanwege latere afronding van het inventarisatieproces verzet van P3 naar H1 2021.
Openbare verlichting verduurzamingsaanpak	X											Besluitvorming ipv raadsinformatie. Betreft andere aanpak contract Citytec inclusief verduurzaming
Tractieplan (gemeentelijk wagenpark) inclusief verduurzamingsmogelijkheden	X											
Mogelijke camperplaatsen (ATL Ruimte)		X										
Toetsingskader Zon (PV) en wind op land	X											Afwegingskader Zon en Wind vloeit voort uit regio aanpak energie. Verzet van P4 naar H1 2021.
Horecabeleid (voorheen terrassenbeleid)		X										Gewijzigd naar Horecabeleid en verzet naar P4. De terrassen zijn, vanwege de Corona afspraken en richtlijnen, voor deze zomer geregeld. Het terrassenbeleid wordt daarom verbreed en gekoppeld aan het horecabeleid en zal de raad later dit jaar worden aangeboden.
Visie beheer buitenruime	X											Vanwege financiële situatie prioriteit op beheerplannen ipv beheervisie. Afvoeren
Voorstel ruimtelijke procedures en Omgevings Tafel		X										Verzet van P2 naar P3 vanwege aanpassing benodigde (anterieure) overeenkomsten
Nota afval en inrichting brengstation		X										
AVU begroting en jaarrekening		X										Is geen raadsbesluit, betrof technische aanpassing
(Kernrandzone) visieontwikkeling en participatie Linschoten Zuid-Oost	X											Mogelijke samenhang met participatieproces de Geusplein / De Vaart. Planning hangt daar mee samen. Vaarlsnog verzet naar H1 2021.
Raadsinformatie Realisatie Voorvliet		X										
Evaluatie subsidie Ondernemersfonds		X										
Prioriteitsagenda woningbouw (incl planning Motie De Goederen en Van Damstraat)	X											Verzet van P3 naar 2021 vanwege gewenste meer participatief proces mede na raadsinformatieavond 9 september.
Stedenbouwkundig plan de Geusplein (De Vaart)		X										Nieuw toegevoegd
Motie: haalbaarheid verplaatsing sportvelden Montfoort		X										
Motie: mogelijke inzet Wellantcollege bij brugwachtershuisje IJsselbrug		X										Gesprekken met Wellant in afrondend stadium. Verzet naar P3.
MJOP gebouwen actualisatie	X											Nieuw toegevoegd

Wat gaan we doen	Besluit	Info	Raadsvergadering data 2020					2021 H1	2021 H2	2022	2023	2024	Toelichting september 2020
			27-01/09-03/07-04	26-01/06-07	26-01/06-07	28-09/26-10	02-11/07-21						
Evaluatie Regionaal Bureau Leerlicht en Jaarverslag		X											
Projecten Kwetsbare jongeren richting school of werk (JOWI), Werkfit en		X											
Evaluatie bibliotheek concept		X											
Locatie bibliotheek		X											
Beheerplan Kunst in de buitenruimte		X											
Speel- en beweegplan (incl. onderzoek trimparcours/fitnessapparaten)		X											
Opstellen vitaliteits akkoord en preventieaanpak (bewegen)		X											
Scoutinggebouw - raadsinformatiebrief		X											
Herzien kredietvoorstel nieuw scoutinggebouw		X											Vanwege nadere financiële beschouwing verzet naar H1 2021.
Raadsinformatie ontwikkelvisie Scholencomplex/Hoflandlocatie e.o.		X											
Herzien kredietvoorstel Scholencomplex		X											
Beoordeling grondwaterkwaliteit kunstgrasvelden (ATL Ruimte)		X											
Kaerstelling Zelfwerkzaamheid buitensportaccommodaties / Sportaanpak		X											Vanwege gewijzigde en zorgvuldige aanpak (raad in juli per RIB geïnformeerd) verschoven naar H1 2021
Onderzoek, mogelijke uitbreiding evenementen in de stadsparken		X											

Wat gaan we doen	Besluit	Info	Raadsvergadering data 2020					2021 H1	2021 H2	2022	2023	2024	Toelichting september 2020
			27-01/09-03/07-04	26-01/06-07	26-01/06-07	28-09/26-10	02-11/07-21						
Actualisatie minima beleid (oa mogelijkheden tazwemlessen) = nota		X											
Evaluatie algemene voorzieningen jeugd		X											
Uitvoeringsplan LHBTI emancipatie		X											
Clientervaringsonderzoeken		X											
Aanbesteding Jeugdhulp en Wmo vanaf 2021, incl raadpleging partners		X											
PVA Personen met verward gedrag, beschermd wonen en maatschap opvang		X											Integraal Plan van Aanpak is gereed. Ligt voor reactie bij de Adviesraad. Verzet van P2 naar P4.
Actualisatie beleid huisvesting arbeidsmigranten		X											
Actualisatie nota Sociaal Domein (ATL Samenleving) + Volksgezondheid		X											Vanwege participatieve aanpak plus inbreng raad verzet van P4 naar H1 2021.
Omgekeerde verordening Sociaal Domein incl Verordening Adviesraad		X											
Opzet mogelijke evaluatie Omgekeerde verordening Sociaal Domein		X											Input voor en vorm van de evaluatie is afhankelijk van de enarngen bij de partners en kan pas benoemd worden na de terugkomdagen (uitgesteld vanwege Corona). Verzet naar P4.
Kademota Femwerk; maatwerk bieden bij ondersteuning naar werk		X											
Nieuwe Wet Inburgering 2021		X											
Evaluatie project categorie 3 en 4 met SWOM en Fem Werk		X											
Nota schuldaanpak		X											Verzet naar 2021 zoals in Nota Minima beleid gemeld (in sept raad)
Intensiveren samenwerken FemWerk, UWV en ondernemers		X											
Evaluatie inzet Jongeren in Participatie		X											Projectnaam is gewijzigd; JOWI Heet nu JIP. Vanwege regionale afstemming verzet naar begin 2021.
Actualisatie subsidiebeleid		X											Actualisatie in samenhang met de financiële proces en 2021. verzet van P4 naar H1 2021.

Wat gaan we doen?	Besluit	Info	Raadsvergadering data 2020					2021 H1	2021 H2	2022	2023	2024	Toelichting september 2020
			27-01/09-03/07-04	26-01/06-07	26-01/06-07	28-09/26-10	02-11/07-21						
Nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement		X											
Rechtmatigheidsverklaring college		X											
Nota actiebeleid		X											
Actualisatie nota treasury		X											
Actualisatie financiële verordening		X											



5.2. Reserves

Reserves	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025
Algemene reserve	2.794.106	2.672.654	2.671.928	2.671.928	2.671.928
Totaal Algemene reserve	2.794.106	2.672.654	2.671.928	2.671.928	2.671.928
<u>Bestemmings- en egalisereserves</u>					
BTW Compensatiefonds	3.910	-	-	-	-
Organisatieontwikkeling	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
Parkeerbonds	113.574	118.074	122.574	127.074	131.574
Volkshuisvesting	60.384	60.384	60.384	60.384	60.384
Personele knelpunten	-	-	-	-	-
Flankerend beleid	-	-	-	-	-
Sociaal domein	399.536	399.536	399.536	399.536	399.536
Monumenten	-	-	-	-	-
Groot onderhoud wegen	267.401	97.401	397.401	697.401	997.401
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	98.510	98.510	98.510	98.510	98.510
Bomen	14.578	14.578	14.578	14.578	14.578
Tractie	65.963	65.963	65.963	65.963	65.963
Duurzaamheid en energie	20.000	10.000	-	-	-
Mobiliteitsplan en uitvoeringsagenda binner	84.837	84.837	84.837	84.837	84.837
Omgevingswet	-	-	-	-	-
Toekomstbestendig beheer	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Totaal Bestemmings en egalisereserves	1.556.455	1.377.045	1.671.545	1.976.045	2.280.545
Totaal Reserves	4.350.561	4.049.699	4.343.473	4.647.973	4.952.473

Mutaties reserves begroting 2021	2021	2022	2023	2024
Algemene reserve				
Onttrekking kosten organisatieontwikkeling	-120.000	-	-	-
Onttrekking tbv lening SKM	-1.452	-726	-	-
Organisatieontwikkeling				
Storting tlv algemene reserve	120.000	-	-	-
Onttrekking	-120.000	-	-	-
BTW Compensatiefonds				
Onttrekking conform amortisatieplan	-3.910	-	-	-
Parkeerbonds				
Jaarlijkse storting	4.500	4.500	4.500	4.500
Duurzaamheid en energie				
Onttrekking tbv RES	-10.000	-10.000	-	-
Groot onderhoud wegen				
Onttrekking ivm groot onderhoud wegen	-470.000	-	-	-
Jaarlijkse storting conform beheerplan	300.000	300.000	300.000	300.000
Totaal mutaties reserves	-300.862	293.774	304.500	304.500



5.3. Voorzieningen

Voorzieningen	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025
<i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>					
Pensioenen voormalige bestuurders	1.379.710	1.534.710	1.734.710	1.934.710	2.134.710
Totaal Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.379.710	1.534.710	1.734.710	1.934.710	2.134.710
<i>Egalisatievoorzieningen</i>					
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	97.973	97.973	97.973	97.973	97.973
Totaal Egalisatievoorzieningen	97.973	97.973	97.973	97.973	97.973
<i>Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden</i>					
Begraven	603.728	601.728	599.728	597.728	595.728
Riolering	4.289.026	4.570.744	4.840.308	5.109.872	5.379.436
Afval	183.021	188.021	193.021	198.021	203.021
Totaal Bestemmings en egalisatievoorzieningen	5.075.775	5.360.493	5.633.057	5.905.621	6.178.185
Totaal Voorzieningen	6.553.458	6.993.176	7.465.740	7.938.304	8.410.868



5.4. Meerjareninvesteringsplan

Omschrijving	Programma	Investering per boekjaar				Planning jaar gereed	Kapitaallasten per boekjaar			
		2021	2022	2023	2024		2021	2022	2023	2024
Riolering vervangingen 2021 (GRP 2019)	3	700.000				2021	28.000	27.720	27.440	
Riolering vervangingen 2022 (GRP 2019)	3		700.000			2022		28.000	27.720	
Riolering vervangingen 2023 (GRP 2019)	3			700.000		2023			28.000	
Riolering vervangingen 2024 (GRP 2019)	3				700.000	2024				
Kraan met aanhanger	3	38.000				2021	5.130	5.083	5.035	
Kunstgras toplaag MSV19 veld 2	4	310.000				2021	34.100	33.790	33.480	
Kunstgras toplaag MSV19 veld 5	4	352.000				2021	38.720	38.368	38.016	
Totaal		1.400.000	700.000	700.000	700.000		-	105.950	132.961	159.691



5.5. Verplichte indicatoren

Pogramma 1

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort		
					Montfoort	Nederland	Jaar
1.	0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	4,96	-	2019
2.	0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	4,90	-	2019
3.	0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen gegevens	€ 349,52	-	2019
4.	0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen gegevens	19,02%	-	2019
5.	0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	Eigen gegevens	22,32%	-	2019

Pogramma 2

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort		
					Montfoort	Nederland	Jaar
6.	1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Bureau Halt	40	132	2019
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	4,9	2018
10.	1. Veiligheid	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,8	2,5	2018
11.	1. Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	4,0	5,8	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	49,8	53,2	2019
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	166,4	151,6	2019
33.	7. Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	131	172	2018
34.	7. Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	8,3	2018	2017
35.	8. Vhrosv	Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	291	248	2019
36.	8. Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	0,3	9,2	2019
37.	8. Vhrosv	Demografische druk	%	CBS	79,3	70,0	2020
38.	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouding	In Euro's	COELO	800	700	2020
39.	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouding	In Euro's	COELO	906	773	2020

Pogramma 4

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort	Nederland	Jaar
17.	4. Onderwijs	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	0	1,91	2018
18.	4. Onderwijs	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	11,91	23,28	2018
19.	4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	DUO/Ingrado	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		
					Montfoort	Nederland	Jaar
21.	6. Sociaal domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	LISA	643	792,1	2019
22.	6. Sociaal domein	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	1	1	2015
23.	6. Sociaal domein	Kinderen in armoede (uitkeringsgezin)	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	3	7	2018
24.	6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	72,8	68,8	2019
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		2	2018
27.	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	128,8	373,9	2019
28.	6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	CBS	171,8	305,2	2018
29.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	6,9	10,5	2019
30.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	0,5	1,1	2019
31.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	-	0,3	2019
32.	6. Sociaal domein	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	GMMSD	310	630	2019



5.6. Overzicht van incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten 2021-2024		Jaar			
Omschrijving	Progr.	2021	2022	2023	2023
Incidentele lasten:					
Dotatie aan BR Organisatieontwikkeling tlv AR	6	120.000	-	-	-
Organisatieontwikkeling	6	120.000			
Afschrijving restwaarde ICT	6	40.000			
Groot onderhoud wegen	3	470.000			
Bijdrage RES U16	3	10.000			
Totaal incidentele lasten		760.000	-	-	-
Incidentele baten:					
Onttrekking AR t.b.v. BR Organisatieontwikkeling	6	120.000	-		
Onttrekking BR Organisatieontwikkeling	6	120.000			
Onttrekking BR Groot onderhoud wegen	3	470.000			
Onttrekking BR Duurzaamheid en energie	3	10.000			
Totaal incidentele baten		720.000	-	-	-
Saldo incidentele lasten en baten		40.000	-	-	-



5.7. EMU saldo

		2020	2021	2022
	Omschrijving	x € 1000,-	x € 1000,-	x € 1000,-
		Volgens realisatie tot en met sept. 2020, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 2021	Volgens meerjarenraming in begroting 2021
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.664	-1.079	-427
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	1.588	7.004	2.638
3.	Mutatie voorzieningen	259	285	273
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	-2.993	-7.798	-2.792



5.8. Overzicht begroting naar taakvelden

Programma/taakveld	Lasten 2021	Baten 2021	Saldo 2021
1. Bestuur en organisatie	1.727.231	497.060	1.230.171
0.1 - Bestuur	1.197.421	807	1.196.614
0.2 - Burgerzaken	400.145	244.669	155.476
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	129.665	251.584	-121.919
2. Openbare orde en veiligheid	1.181.701	12.724	1.168.977
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	932.131		932.131
1.2 - Openbare orde en veiligheid	249.570	12.724	236.846
3. Wonen en ruimte	8.124.332	4.252.738	3.871.594
0.10 - Mutaties reserves	304.500	480.000	-175.500
2.1 - Verkeer en vervoer	1.528.704	17.598	1.511.106
2.4 - Economische havens en waterwegen	85.712		85.712
3.1 - Economische ontwikkeling	6.050		6.050
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	359.166	6.440	352.726
3.4 - Economische promotie	22.335		22.335
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.064.840	6.437	1.058.403
7.2 - Riolering	898.516	1.492.869	-594.353
7.3 - Afval	1.465.358	1.738.946	-273.588
7.4 - Milieubeheer	154.742		154.742
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	204.332	102.705	101.627
8.1 - Ruimtelijke ordening	435.903		435.903
8.3 - Wonen en bouwen	1.594.174	407.743	1.186.431
4. Onderwijs, sport en cultuur	2.208.033	345.765	1.862.268
0.10 - Mutaties reserves		1.452	-1.452
4.2 - Onderwijshuisvesting	382.707		382.707
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	501.237	56.854	444.383
5.1 - Sportbeleid en activering	199.747	14.605	185.142
5.2 - Sportaccommodaties	426.550	121.169	305.381
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	334.282	151.685	182.597
5.4 - Musea	83.300		83.300
5.5 - Cultureel erfgoed	73.675		73.675
5.6 - Media	206.535		206.535
5. Inkomen, jeugd, wmo	9.791.677	1.405.994	8.385.683
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	437.281		437.281
6.2 - Wijkteams	1.783.811		1.783.811
6.3 - Inkomensregelingen	2.234.053	1.360.994	873.059
6.4 - Begeleide participatie	686.837		686.837
6.5 - Arbeidsparticipatie	357.945		357.945
6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	294.000		294.000
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	1.428.261	45.000	1.383.261
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	1.656.735		1.656.735
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	290.312		290.312
7.1 - Volksgezondheid	622.442		622.442
6. Overhead	5.019.463	550.782	4.468.681
0.10 - Mutaties reserves	120.000	240.000	-120.000
0.4 - Overhead	4.899.463	310.782	4.588.681
7. Algemene dekkingsmiddelen	282.602	20.542.109	-20.259.507
0.10 - Mutaties reserves		3.910	-3.910
0.5 - Treasury	-20.229	97.000	-117.229
0.61 - OZB woningen	103.000	2.251.999	-2.148.999
0.62 - OZB niet-woningen	82.000	1.459.604	-1.377.604
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		16.729.596	-16.729.596
0.8 - Overige baten en lasten	117.831		117.831
9. Onvoorzien	50.000		50.000
0.8 - Overige baten en lasten	50.000		50.000
Resultaat	-777.867		-777.867
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten	-777.867		-777.867
Eindtotaal	27.607.172	27.607.172	0