

PROGRAMMABEGROTING 2021

MEERJARENRAMING 2022-2024



Gemeente Blaricum
Postbus 71
3755 ZH Eemnes

T 14 035
E info@blaricum.nl
I www.blaricum.nl

Uitgave
© Gemeente Blaricum
September 2020

Geachte leden van de gemeenteraad van Blaricum,

Voor u ligt de programma begroting 2021. Hierin zijn de punten uit de kaderbrief 2021 opgenomen. De budgetten zijn op een aantal punten aangepast aan zowel autonome ontwikkelingen, gewijzigd, nieuw of aangepast beleid, ook zijn waar nodig correcties doorgevoerd.

De afschaffing van de ondergrondse precario per 2022 heeft een aanzienlijk effect op het begrotingssaldo vanaf 2022.

Wij presenteren u een begroting die voor zowel 2021 als ook 2023 en 2024 sluitend is.

Het begrotingssaldo is positief voor drie van de vier jaren, alleen het jaar 2022 wanneer het recht op invordering van precario komt te vervallen laat een klein tekort zien. Omdat dit geen structureel probleem is voldoet Blaricum aan artikel 189 van de gemeentewet, die een structureel en reëel sluitende meerjarige begroting eist.

Algemene uitkering

De meicirculaire van dit jaar is aanzienlijk gunstiger uitgevallen dan van te voren was voorspeld.

Vooral voor de jaren 2021 en 2022 was er sprake van een forse meevaller. Vanaf 2023 vlakt dit weer enigszins af.

Dit gunstige beeld staat echter onder druk. In 2022 zal het gemeentefonds worden herijkt. Er is nog niets besloten, maar concept-presentaties wijzen op significante kortingen voor kleine gemeenten met relatief hoge WOZ-waarden.

Omdat hierover nog geen besluiten zijn genomen hebben we in deze begroting hierop niet geanticipeerd maar is dit wel een risico waar zeker rekening mee gehouden moet worden.

Sociaal domein

De kosten van de maatwerkvoorzieningen in het sociaal domein (open eindregelingen) stijgen nog steeds. Ook in 2020 blijven wij dit zien. Met deze trend is rekening gehouden in de meerjarenbegroting.

Vanwege de grote stijgingen zijn plannen in voorbereiding om transformaties in het sociaal domein tot stand te brengen die moeten leiden tot kostenbesparingen.

Omdat deze plannen nog niet gereed zijn, is ervoor gekozen de effecten hiervan nog niet in de meerjarenraming op te nemen.

Naast de verhoging van de begroting is ook het financieel kader voor het sociaal domein aangepast aan de stijging van de algemene middelen (uitvoering motie).

In structureel perspectief is hierdoor het financieel kader op dit moment voldoende om de kosten te dekken.

Bij een mogelijke verlaging van het gemeentefonds na herijking zal dit ook invloed hebben op de hoogte van het financieel kader voor het sociaal domein.

Wel heeft Blaricum nog de aanzienlijke reserve die vooralsnog de tekorten in 2021-2023 op kan vangen.

Fysiek domein

Blaricum staat in de komende jaren voor grote infrastructurele projecten, de plannen voor integrale verbetering van de fysieke leefomgeving en duurzaam bouwen.

Hiervoor zijn inmiddels aanzienlijke reserves ingericht maar er zullen meer middelen nodig zijn. Wij zijn dan ook nog steeds van mening dat we zorgvuldig met onze reserves moet blijven omgegaan.

Verder investeren in de uitvoeringsorganisaties

De BEL combinatie als onze ambtelijke organisatie voert het bestaande en nieuwe beleid voor de drie BEL gemeenten uit daar waar nodig in samenwerking met een aantal verbonden partijen. Dit is een blijvende uitdaging die door steeds gewijzigd rijksbeleid tot stijging van kosten leidt.

Lokale lasten voor de burger

Net als in 2020 het geval was, is in deze begroting uitgegaan van aanpassing van het tarief aan de verwachte waardestijging van de woningen en niet woningen.

De verwachte WOZ waardestijging van bestaande woningen bedraagt gemiddeld 7% en die van niet woningen 1%. We hebben het OZB tarief voor 2021 dan ook verlaagd met de (gemiddelde) waardestijging van de woningen en niet woningen in onze gemeente. Hierdoor blijven de lasten voor de inwoners gemiddeld gelijk.

We hebben verder zowel in de kosten als in de opbrengsten van alle lokale lasten rekening gehouden met een inflatiecorrectie van 1,9%.

Corona

De uitbraak van de COVID-19 eind februari 2020 heeft een grote impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekennde omstandigheden.

Voor de aanpak hiervan kijken wij wat we aanvullend op de landelijke maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Wij hebben U hiervan via de RIB's van het GBT al zoveel mogelijk op de hoogte gehouden.

Het adequaat uitvoeren van de landelijke en lokale maatregelen en het zoveel mogelijk continueren van de reguliere werkzaamheden en de noodzakelijke digitale besluitvorming was uitgangspunt daarvoor zijn de nodige interne maatregelen genomen.

De financiële consequenties voor 2020 willen we ten laste van het resultaat van de jaarrekening 2020 laten komen en voor 2021 stellen wij u in deze begroting voor 100.000 euro te reserveren, als ook 25.000 euro voor extra inzet bij voorland Stichtse brug.

Met deze begroting denken wij u een heldere en transparante weergave te geven van het beleid.

Namens het College van B en W van de gemeente Blaricum,
Anne-Marie Kennis
Wethouder financiën

INHOUDSOPGAVE

LEESWIJZER	9
PORTEFEUILLEVERDELING.....	11

BEGROTING IN ÉÉN OOGOPSLAG

FINANCIËLE BEGROTING IN ÉÉN OOGOPSLAG.....	15
--	----

BELEIDSBEGROTING

1. PROGRAMMAPLAN

VERPLICHTE BELEIDSINDICATOREN	23
PROGRAMMA 1 - BESTUURSZAKEN	26
PROGRAMMA 2 - BURGERZAKEN	30
PROGRAMMA 3 - OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	34
PROGRAMMA 4 - WEGEN, GROEN, WATER EN VERKEER.....	39
PROGRAMMA 5 - ONDERWIJS	44
PROGRAMMA 6 - CULTUUR, SPORT EN RECREATIE.....	49
PROGRAMMA 7 - SOCIAAL DOMEIN	54
PROGRAMMA 8 – MILIEU EN DUURZAAMHEID.....	62
PROGRAMMA 9 - BOUWEN EN WONEN.....	66
PROGRAMMA 10 - GRONDEXPLOITATIE, DORPSVERNIEUWING EN ECONOMISCHE ZAKEN	73
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	76
OVERHEAD	79
ONVOORZIEN	81
VENNOOTSCHAPSBESLASTING.....	82
MUTATIE RESERVES.....	83

2. PARAGRAFEN

A. PARAGRAAF LOKALE HEFFINGEN	86
B. PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	93
C. PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	106
D. PARAGRAAF FINANCIERING	113
E. PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING	117
F. PARAGRAAF VERBONDEN PARTIJEN	119
G. PARAGRAAF GRONDBELEID.....	135

FINANCIËLE BEGROTING

3. OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN EN DE TOELICHTING

3.1	Meerjarenbegroting 2021-2024	141
3.2	Effecten na programmabegroting 2020	142
3.3	Incidentele baten en lasten	146
3.4	Structurele mutatie reserves	148
3.4	Structureel en reëel evenwicht	149

4. UITEENZETTING FINANCIËLE POSITIE

4.1	Geprognosticeerde begin- en eindbalans	150
4.2	Toelichting geprognosticeerde balans	151
4.3	Investeringsplanning 2021 - 2024	153
4.4	Staat van de reserves 2021 - 2024	155
4.5	Staat van de voorzieningen 2021 - 2024	159
4.6	EMU-saldo 2021 - 2024	162

BIJLAGEN

Bijlage 1	Renterisico en kasgeldlimiet	164
Bijlage 2	Toelichting algemene uitkering	165
Bijlage 3	Baten en lasten per taakveld (taakveld)	167
Bijlage 4	Baten en lasten per taakveld (programma)	170

LEESWIJZER

De programmabegroting 2021 bestaat uit de begroting in één oogopslag, de beleidsbegroting en de financiële begroting. Tenzij anders vermeld zijn alle bedragen in euro's en afgerond op hele getallen. Door deze afronding kan een optelverschil ontstaan. Duiding 'resultaat' in de financiële tabellen:

Bedrag +:	resultaat is negatief (verlies)	méér uitgaven of minder inkomsten dan begroot
Bedrag -:	resultaat is positief (winst)	minder uitgaven of méér inkomsten dan begroot

Hieronder worden de verschillende onderdelen van de programmabegroting kort beschreven.

Begroting in één oogopslag

Bij de begroting in één oogopslag is op hoofdlijnen inzicht in de financiële positie van de gemeente gegeven voor de komende jaren. Daarnaast wordt een beeld gegeven van de belangrijkste inkomsten en uitgaven van de gemeente Blaricum.

Beleidsbegroting

De beleidsbegroting bestaat uit het programmaplan en de paragrafen.

Programmaplan

In het programmaplan wordt per programma ingegaan op de maatschappelijke effecten en de wijze waarop er naar gestreefd zal worden die effecten te verwezenlijken. Naast de programma's bevat het programmaplan een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van de overheadkosten, het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting, het bedrag voor onvoorzien en het overzicht met de mutaties reserves.

Paragrafen

In de paragrafen worden de onderwerpen behandeld die van belang zijn voor het inzicht in de financiële positie van de gemeente Blaricum. De voorgeschreven paragrafen betreffen: lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en het grondbeleid.

Financiële begroting

De financiële begroting bestaat uit het overzicht van baten en lasten en de uiteenzetting van de financiële positie.

Overzicht van baten en lasten

Het overzicht van de baten en lasten bestaat uit de meerjarenraming 2021-2024 waarmee inzicht wordt gegeven van de totale baten en lasten per programma. Daarnaast is in een overzicht het totaal van alle mutaties na de programmabegroting 2020 gegeven. Beide overzichten sluiten aan met de cijfers en toelichtingen zoals opgenomen in het programmaplan. Tevens zijn de incidentele baten en lasten, de structurele mutaties in de reserves en de analyse op het structureel en reëel evenwicht van de begroting gepresenteerd.

Uiteenzetting van de financiële positie

Samen met het overzicht van baten en lasten is de 'uiteenzetting van de financiële positie' het deel van de begroting dat de basis vormt voor de controle van de rechtmatigheid en het oordeel over het getrouwe beeld van de jaarrekening door de accountant. Dit onderdeel bestaat uit de meerjarige geprognosticeerde balans, de investeringsplanning, een overzicht van de reserves en voorzieningen inclusief toelichting en tot slot het overzicht van het EMU-saldo.

Bijlagen

De bijlagen bestaan onder andere uit het overzicht van de taakvelden en de toelichting op de algemene uitkering.

PORTEFEUILLEVERDELING

Het college van burgemeester en wethouders (B&W) is het dagelijks bestuur van de gemeente. Ook zorgt het college voor het uitvoeren van landelijke regelingen, het zogenaamde medebewind. Als dagelijks bestuur is het college van B&W de eerst verantwoordelijke instantie voor de financiën van de gemeente.

De gemeente Blaricum telt drie wethouders. De burgemeester en de wethouders zijn verantwoordelijk voor een aantal bestuurlijke taken en hebben ieder een eigen portefeuille die is gekoppeld aan de verschillende programma's in de begroting.

Burgemeester mevrouw J.N. de Zwart-Bloch

Mevrouw J.N. (Joan) de Zwart-Bloch is 1 april 2008 benoemd als burgemeester van Blaricum

Portefeuille

- Kabinetszaken/representatie
- Communicatie en voorlichting
- Openbare orde en veiligheid
- APV
- Juridische zaken
- Regionale zaken incl. MRA
- Algemeen bestuurlijke zaken
- ICT en (publieke) Dienstverlening
- HRM Blaricum
- Kunstzaken
- CERT (cultuur, erfgoed, recreatie, toerisme)



Wethouder mevrouw. A.M. Kennis

Mevrouw A.M. (Anne-Marie) Kennis is 24 april 2018 benoemd als wethouder en is 1^e loco-burgemeester.

Portefeuille

- Economische zaken & werkgelegenheid
- Financiën
- Dierenwelzijn
- Grondzaken en vastgoed
- Monumenten
- Sportzaken
- Handhaving
- AHRI procedure en strategie
- Dagelijks bestuur BEL Combinatie

Projecten

- De Blaricummermeent



Wethouder mevrouw E.J.M. Boersen-de Jong

Mevrouw E.J.M. (Liesbeth) Boersen-de Jong is 24 april 2018 benoemd als wethouder en is 2^e loco-burgemeester.

Portefeuille

- Ruimtelijke ontwikkeling
- Omgevingswet
- Vergunningen
- Volkshuisvesting en wonen
- Openbare ruimte:
 - Wegen
 - Groen
 - Riolering
 - Speelplaatsen
- Verkeer en vervoer (incl. HOV)
- Milieu en duurzaamheid



Wethouder de heer. G.C. Knoop

De heer G.C. (Gerard) Knoop is 24 april 2018 benoemd als wethouder en is 3^e loco-burgemeester.

Portefeuille

- Sociaal Domein (Wmo/welzijn/jeugdbeleid)
- Participatiebeleid, Tomin
- Volksgezondheid
- Subsidiebeleid
- Onderwijs
- Agrarische zaken
- Natuur en landschap, w.o. Nationaal park Utrechtse Heuvelrug, De Kampen, GNR
- Water, gastvrije randmeren



BEGROTING IN ÉÉN OOGOPSLAG

FINANCIËLE BEGROTING IN ÉÉN OOGOPSLAG

Meerjarenperspectief

De begroting 2021 is sluitend met een voordelig saldo van € 255.732. Dit resultaat is een optelling van de bestaande meerjarenbegroting zoals opgenomen in de programmabegroting 2020, de mutaties uit de kaderbrief 2021 en tot slot de nieuwe mutaties die zijn toegelicht in dit nieuwe begrotingsdocument. Hieronder is de opbouw van de begroting 2021 en het meerjarenperspectief opgenomen.

Meerjarenperspectief 2021-2024	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Meerjarenbegroting 2020-2023	-225.243	155.619	-219.123	-219.123
Kaderbrief 2021	235.060	413.516	678.654	678.654
Nieuwe mutaties na kaderbrief 2021 - 2024	-265.549	-500.109	-491.772	-644.801
Begotingsresultaat 2021-2024	-255.732	69.026	-32.241	-185.270

Zoals bekend komen de inkomsten uit de heffing voor ondergrondse precario vanaf 2022 te vervallen. In het programmaplan zijn de nieuwe mutaties per programma nader toegelicht. In de financiële begroting zijn alle nieuwe mutaties in één overzicht, maar zonder toelichting, opgenomen.

Structureel en reëel evenwicht

De begroting dient structureel en reëel in evenwicht te zijn (art. 189 Gemeentewet). Een begroting is structureel sluitend wanneer de structurele en éénmalige uitgaven in evenwicht zijn met de daar tegenover staande structurele en éénmalige inkomsten. De raad ziet erop toe dat de begroting in evenwicht is en kan hiervan afwijken indien aannemelijk is dat het evenwicht in de begroting de eerstvolgende jaren tot stand zal worden gebracht. Dit houdt in dat structurele lasten kunnen worden gedekt met structurele baten. Indien dit niet het geval zou zijn, zou de kans groot zijn dat er op termijn een begrotingstekort ontstaat.

Het structureel begrotingsevenwicht wordt berekend door de totale lasten en baten te verminderen met de incidentele lasten en baten. Het saldo dat over blijft moet op termijn positief zijn (de structurele baten zijn dan groter dan de structurele lasten). In de jaren 2021, 2023 en 2024 is op basis van de ramingen sprake van een positief saldo. Boekjaar 2022 laat echter een niet structureel evenwicht zien. Dit is in lijn met de begroting van vorig jaar en wordt grotendeels veroorzaakt door het wegvallen van de belastinginkomsten uit ondergrondse precario. Doordat het evenwicht in de daaropvolgende jaren alweer is hersteld is het risico op een begrotingstekort in de meerjarenraming niet aan de orde.

Berekening structureel begrotingssaldo	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Geraamd resultaat (na mutatie reserves)	-255.732	69.027	-32.241	-185.270
-/- Incidentele lasten	-1.061.831	-462.206	-332.505	-74.687
+ Incidentele baten	194.531	89.570	-	24.537
-/- Incidentele toevoegingen reserves	-10.000	-10.000	-10.000	-78.062
+ Incidentele onttrekkingen reserves	1.013.511	594.877	327.808	21.260

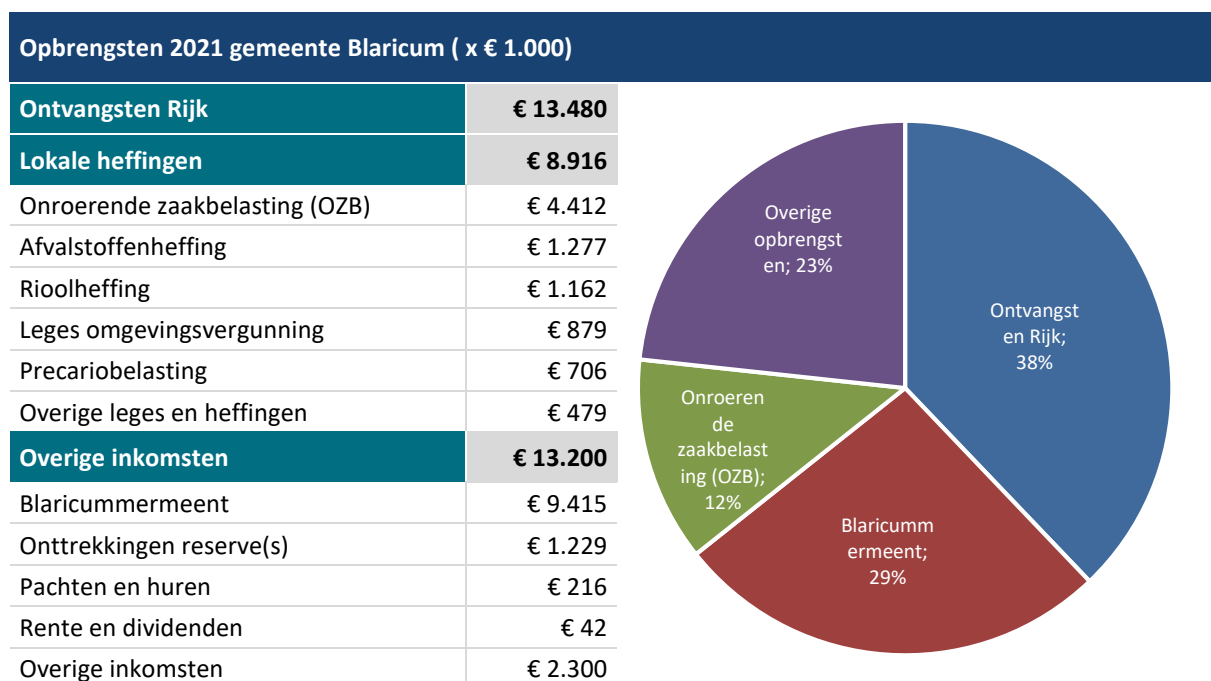
Berekening structureel begrotingssaldo	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Structureel saldo begroting	-119.521	281.268	-46.938	-292.221
Structureel evenwicht?	Ja	Nee	Ja	Ja

Opbrengsten en kosten

De totale opbrengsten (baten) van de gemeente Blaricum bedragen € 35,6 miljoen. Voor een groot deel van deze opbrengsten mag de gemeente zelf bepalen waar zij het geld aan uitgeeft. Dit zijn de vrij besteedbare middelen die bestaan uit de gemeentelijke belastingen, de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de overige eigen inkomsten.

Daarnaast ligt voor een deel van de opbrengsten vast waar de gemeente het geld aan uit moet geven. Daarvan is sprake bij de heffingen die bedoeld zijn om bepaalde gemeentelijke taken van te kunnen betalen. Voorbeelden hiervan zijn de rioolheffing, de afvalstoffenheffing maar ook de leges voor paspoorten en rijbewijzen. De heffingen mogen niet meer opbrengen dan de taken kosten, oftewel de gemeente mag hier geen winst op maken.

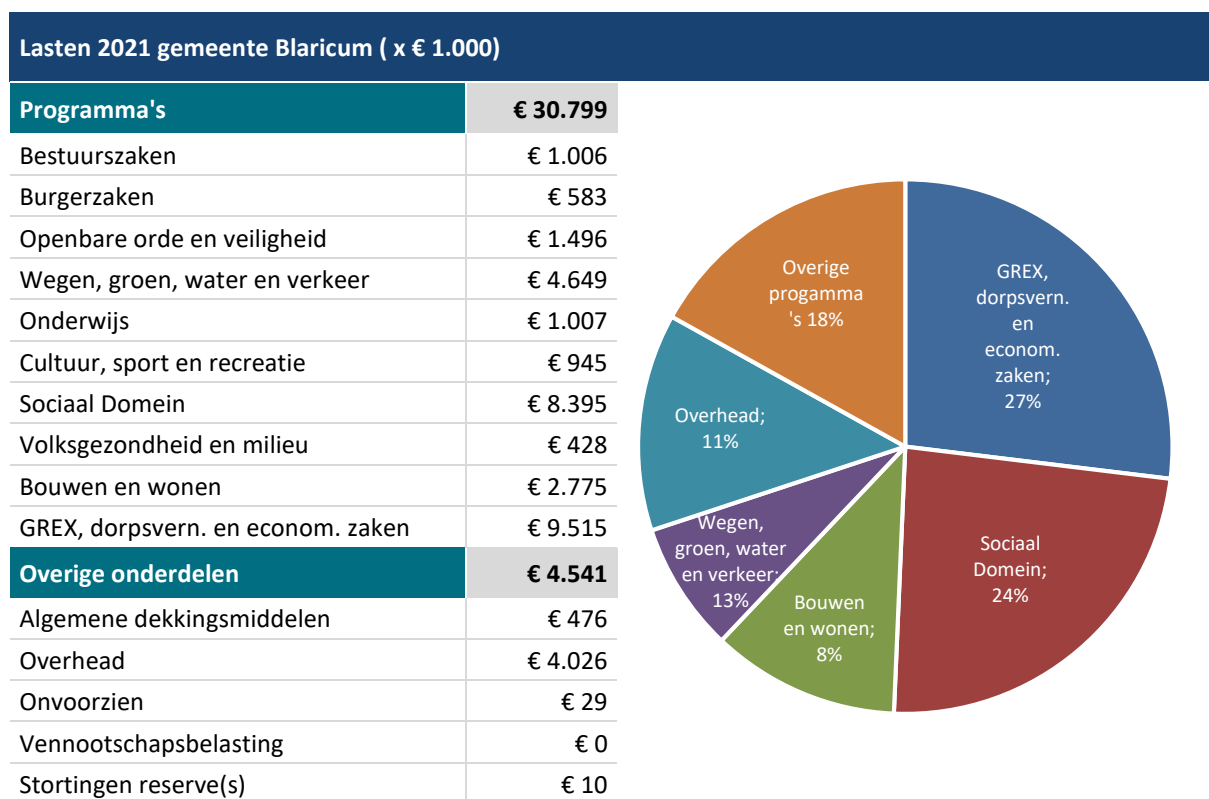
Ten slotte ontvangt de gemeente specifieke uitkeringen die enkel uitgegeven mogen worden aan specifieke taken zoals onderwijsachterstand. Als de gemeente hiervan geld overhoudt moet zij dit terugbetalen aan het Rijk. Voor de gemeente Blaricum zijn de inkomsten voor begrotingsjaar 2021 als volgt opgebouwd:



Zoals te zien bestaat het grootste deel van de opbrengsten uit ontvangsten van het Rijk (38%). Het grootste deel van deze ontvangsten komt vanuit het gemeentefonds (88%). De overige ontvangsten vanuit het Rijk betreft geld voor specifieke doeluitkeringen (12%). Een ander groot deel van de opbrengsten bestaan uit de inkomsten door grondverkoop in de Blaricummermeent (29%) en de inkomsten uit de onroerendezaakbelasting (12%). De hierna nog resterende inkomsten bedragen zo'n 23% van de totale inkomsten.

Kosten gemeente Blaricum

De totale kosten (lasten) van de gemeente Blaricum bedragen € 35,3 miljoen. De uitgaven zijn zeer divers en bestaan bijvoorbeeld uit groenonderhoud, afschrijving van investeringen, subsidies en bijdragen, salariskosten en de kosten van de uitvoeringsorganisatie (BEL Combinatie). In het overzicht van de uitgaven zijn per programma de totale kosten gepresenteerd. Voor de gemeente Blaricum zijn de uitgaven voor begrotingsjaar 2021 als volgt opgebouwd:



Ongeveer 27% van de uitgaven vindt plaats binnen het programma grondexploitatie, dorpsvernieuwing en economische zaken. De uitgaven binnen dit programma hebben bijna volledig betrekking op de ontwikkeling van de Blaricummermeent. Dit betreft dan voornamelijk kosten voor het bouwrijp maken van gronden en het (her)inrichten van gebieden. Tegenover deze uitgaven staan evenveel inkomsten vanuit de grondverkoop.

Een andere grote kostenpost is het programma Sociaal Domein. Ongeveer 24% van de uitgaven vinden binnen dit programma plaats. Tot het Sociaal Domein behoort alles wat te maken heeft met zorg en ondersteuning van burgers met een hulpvraag. Daarbij gaat het om jongeren, ouderen, mensen met een beperking (fysiek, verstandelijk of psychisch) en mensen die moeilijk aan werk kunnen komen of die werkloos zijn geworden.

Ook binnen het onderdeel Overhead (11%) vinden relatief veel uitgaven plaats. Dit betreft voor het merendeel de uitvoeringskosten van de BEL Combinatie. Voor een gedetailleerd overzicht van alle gemeentelijke uitgaven per programma (taakveldniveau) wordt verwezen naar de bijlagen.

BELEIDSBEGROTING

1. PROGRAMMAPLAN

In het programmaplan gaan we per programma in op de maatschappelijke effecten en op de manier waarop we die effecten willen verwezenlijken. Dat gebeurt aan de hand van de drie W-vragen:

- Wat willen we bereiken? (doelstellingen);
- Wat gaan we daarvoor doen? (activiteiten);
- Wat mag het kosten?

Per programma zijn hiervoor indicatoren opgesteld. Een aantal indicatoren is verplicht voorgeschreven. De verplichte indicatoren zijn in het volgende hoofdstuk verzameld, onder vermelding van de doelstellingen per programma. Wij presenteren de drie BEL-gemeenten naast elkaar.¹

Naast de programma's, bevat het programmaplan een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van de overheadkosten, het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting, het bedrag voor onvoorzien en een overzicht met de totale mutaties reserves.

Opzet programmaplan

De opbouw per programma is als volgt:

- Visie programma;
- Doelstellingen en activiteiten;
- Betrokkenheid verbonden partij om de doelstelling(en) te realiseren;
- Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen;
- Speerpunten van beleid en relevante beleidsontwikkelingen (indien van toepassing);
- Niet verplichte beleidsindicatoren en servicenormen (indien van toepassing);
- Programmakosten en toelichting op verschil begroting 2021 ten opzichte van de actuele begroting 2020.

Toelichting DVO

In de begroting 2021-2024 is de DVO 2021 uitgewerkt. De uitwerking hiervan levert verschillen per programma op. Deze verschillen per programma kunnen groot zijn, echter bedraagt het verschil tussen de oude en de nieuwe DVO per saldo een voordeel van +/- € 6.000 (excl. de herverdeling). De reden van deze verschillen per programma heeft alles te maken met de verwachte werkzaamheden voor de komende jaren en onder welke programma's deze werkzaamheden vallen.

DVO mutaties per programma		Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
1	Bestuurszaken	-7.653	-7.733	-7.715	-7.715
2	Burgerzaken	72.386	69.413	70.091	70.091
3	Openbare orde en veiligheid	-48.194	-50.749	-50.167	-50.167
4	Wegen, groen, water en verkeer	-173.540	-181.625	-179.781	-179.781
5	Onderwijs	14.577	14.491	14.511	14.511
6	Cultuur, sport en recreatie	-47.360	-48.747	-48.431	-48.431
7	Sociaal domein	-22.193	-23.832	-23.458	-23.458
8	Milieu en duurzaamheid	5.596	4.095	4.437	4.437
9	Bouwen en wonen	32.583	25.553	27.156	27.156

¹ Vergelijking met alle gemeenten is digitaal mogelijk op de website "Waar staat je gemeente.nl"

DVO mutaties per programma		Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
10	Grondexploitatie, dorpsvernieuwing en economische zaken	53.315	53.282	53.290	53.290
	Algemene dekkingsmiddelen	135.852	144.741	145.074	145.074
	Overhead	-21.351	-4.871	-10.989	-10.989
Totaal effect		-5.983	-5.984	-5.983	-5.983

Toelichting kapitaallasten

De kapitaallasten bestaan uit rente en afschrijving. De berekende rentelasten worden vanuit het taakveld treasury verdeeld over de activa, waardoor het rentedeel van de kapitaallasten neutraal over alle programma's door de begroting loopt. Het afschrijvingsdeel heeft echter wel effect op het resultaat. De rente is voor de begroting 2021 berekend op 0%. Verschillen in de kapitaallasten zijn het gevolg van wijzigingen in de investeringsplanning. Hieronder het overzicht van wijzigingen van kapitaallasten per programma en het totaaleffect.

Wijzigingen kapitaallasten per programma		Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
4	Wegen, groen, water en verkeer	-38.504	-14.546	-6.996	16.877
5	Onderwijs	-9.972	-3.388	-3.388	-3.388
6	Cultuur, sport en recreatie	-7.252	-7.533	-2.660	399
8	Milieu en duurzaamheid	-15.000	-	-	-
9	Bouwen en wonen	-32.331	-8.116	6.120	13.494
Totaal effect		-103.059	-33.583	-6.924	27.382

VERPLICHTE BELEIDSINDICATOREN

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) zijn gemeenten verplicht om per programma de beoogde en gerealiseerde maatschappelijke effecten van de verschillende programma's toe te lichten aan de hand van zogenaamde beleidsindicatoren. Deze indicatoren zijn in de begroting 2021 opgenomen in één totaaloverzicht. De indicatoren zijn daarom niet opnieuw opgenomen in de programma's. Op de website waarstaatjegemeente.nl zijn de meest recente gegevens te raadplegen.

Overhead en programma 1 - Bestuurszaken								
#	Doel	TV	Naam indicator	Blaricum	Eemnes	Laren	Meet-moment	Bron
1	-	0.0	Formatie	0,17	0,28	n.n.b.	2020	Eigen gegevens
2	-	0.0	Bezetting	0,13	0,29	n.n.b.	2020	Eigen gegevens
3	-	0.0	Apparaatskosten	€ 346	€ 370	n.n.b.	2020	Eigen gegevens
4	-	0.0	Externe inhuur	16%	19%	n.n.b.	2020	Eigen gegevens
5	-	0.0	Overhead	12%	12%	n.n.b.	2020	Eigen gegevens

Toelichting beleidsindicatoren

- 1 Het aantal fte per 1.000 inwoners.
- 2 De bezetting in aantal fte per 1.000 inwoners.
- 3 De apparaatskosten per inwoner.
- 4 De kosten van externe inhuur als % van het totaal van de loonsom en de totale kosten van inhuur externen.
- 5 Percentage van de totale lasten.

Programma 3 - Openbare orde en veiligheid								
#	Doel	TV	Naam indicator	Blaricum	Eemnes	Laren	Meet-moment	Bron
6	3.1	1.0	Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren	40	112	38	2015	Bureau Halt
6	3.1	1.0	Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren	52	38	107	2016	Bureau Halt
6	3.1	1.0	Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren	51	75	23	2017	Bureau Halt
6	3.1	1.0	Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren	84	76	12	2018	Bureau Halt
6	3.1	1.0	Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren	71	13	45	2019	Bureau Halt
8	3.1	1.0	Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	0,5	0	0,9	2018	CBS
9	3.1	1.0	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	4	2,1	2,7	2018	CBS
10	3.1	1.0	Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	4,6	4,4	4,9	2018	CBS
11	3.1	1.0	Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	3,1	4,2	5,8	2018	CBS
22	3.1	1.0	Jongeren met een delict voor de rechter	1,00%	1,00%	0,00%	2017	CBS

Toelichting beleidsindicatoren

- 6 Het aantal verwijzingen naar HALT per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar.
- 8 Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
- 9 Het aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
- 10 Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.
- 11 Het aantal vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners.
- 22 Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.

Programma 5 - Onderwijs								
#	Doel	TV	Naam indicator	Blaricum	Eemnes	Laren	Meet-moment	Bron
17	5.1	4.0	Absoluut verzuim	-	-	-	2018	DUO/Ingrado
18	5.1	4.0	Relatief verzuim	27	28	26	2018	DUO/Ingrado
19	5.1	4.0	Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	1,4%	1,4%	1,7%	2018	DUO/Ingrado

Toelichting beleidsindicatoren

- 17 Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 inwoners lft.5-18 jaar.
- 18 Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners lft.5-18jr.
- 19 Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12-23 jaar) dat voortijdig, d.w.z. zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.

Programma 6 - Cultuur, sport en recreatie								
#	Doel	TV	Naam indicator	Blaricum	Eemnes	Laren	Meet-moment	Bron
20	6.2	5.0	% Niet-sporters	45,7%	46,7%	42,1%	2016	CBS/RIVM/GGD

Toelichting beleidsindicatoren

- 20 Het percentage niet-wekelijks sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder.
Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens 1 x per week aan sport doet.

Programma 7 - Sociaal Domein								
#	Doel	TV	Naam indicator	Blaricum	Eemnes	Laren	Meet-moment	Bron
21	7	6.0	Banen	585,1	584,1	793,8	2019	CBS
23	7	6.0	Kinderen in uitkeringsgezin	3,00%	3,00%	3,00%	2018	CBS
24	7	6.0	Netto arbeidsparticipatie	66,2%	70,1%	64,9%	2019	CBS
26	7	6.0	Percentage werkloze jongeren	Nb	Nb	1,00%	2018	CBS
27	7	6.0	Bijstandsuitkeringen per 10.000 inwoners	16,01	15,27	16,66	2ehj'19	CBS
28	7	6.0	Lopende re-integratievoorzieningen	27,6	20,8	26,9	1ehj'18	CBS
29	7.1	6.0	Jongeren met jeugdhulp	7,5%	8,4%	7,5%	2ehj'19	CBS
30	7.1	6.0	Jongeren met jeugdbescherming	0,4%	0,5%	0,7%	2ehj'19	CBS
31	7.1	6.0	Jongeren met jeugdreclassering	-	-	-	2ehj'19	CBS
32	7	6.0	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	200	200	210	2ehj'19	CBS

Toelichting beleidsindicatoren

- 21 Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
- 23 Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.
- 24 Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.
- 26 Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar).
- 27 Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners van 18 jaar en ouder.
- 28 Het aantal lopende re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
- 29 Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.
- 30 Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.
- 31 Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).
- 32 Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo.
Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep.

Programma 8 - Milieu en Duurzaamheid								
#	Doel	TV	Naam indicator	Blaricum	Eemnes	Laren	Meet-moment	Bron
34	8.1	7.0	% Hernieuwbare elektriciteit	2,7%	19,9%	1,6%	2018	RWS -klimaatmon.

Toelichting beleidsindicatoren

34 Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

Programma 9 - Bouwen en wonen								
#	Doel	TV	Naam indicator	Blaricum	Eemnes	Laren	Meet-moment	Bron
33	9	7.0	Fijn huishoudelijk restafval	170	160	170	2018	CBS - stat. hh afval
35	9	8.0	Woonlasten éénpersoonshuishouden	€ 1.039	€ 747	€ 1.018	2020	COELO
35	9	8.0	Woonlasten meerpersoonshuishouden	€ 1.180	€ 970	€ 1.189	2020	COELO
35	9	8.0	WOZ-waarde woningen	€ 524	€ 285	€ 538	2015	CBS - stat.WOZ
35	9	8.0	WOZ-waarde woningen	€ 530	€ 289	€ 542	2016	CBS - stat.WOZ
35	9	8.0	WOZ-waarde woningen	€ 531	€ 290	€ 559	2017	CBS - stat.WOZ
36	9	8.0	WOZ-waarde woningen	€ 575	€ 322	nb	2018	CBS - stat.WOZ
37	9	8.0	WOZ-waarde woningen	€ 606	€ 344	€ 626	2019	CBS - stat.WOZ
38	10.1	8.0	Nieuwbouw woningen	22,3	13,3	23,1	2019	BAG-ABFresearch
39	9	8.0	Demografische druk	97,2%	77,6%	113,0%	2020	CBS - bevolk.stat.

Toelichting beleidsindicatoren

33 Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval (kg. per inwoner).

35 De gemiddelde WOZ waarde van woningen.

36 Het aantal nieuwbouwwoningen per 1.000 woningen.

37 De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.

38 Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

39 Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

Programma 10 - Grondexploitatie, dorpsvernieuwing en econ. zaken								
#	Doel	TV	Naam indicator	Blaricum	Eemnes	Laren	Meet-moment	Bron
14	10.1	3.0	Vestigingen	180,4	212,5	247,9	2019	LISA
16	10	3.0	Func tiemenging	43,0%	46,4%	47,3%	2019	CBS BAG / LISA

Toelichting beleidsindicatoren

14 De func tiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

16 Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

PROGRAMMA 1 - BESTUURSZAKEN

Portefeuillehouder(s): J.N. de Zwart-Bloch en A.M. Kennis

Visie

Wij hebben als visie “Blaricum een, zelfstandig, authentiek dorp in het Gooi”. Hieraan willen we de komende vier jaar werken met de voltallige raad en onze inwoners. Daarbij staat ons een transparante bestuursstijl voor ogen. Wij willen meer inspelen op maatschappelijke initiatieven. Niet aangeven waarom dingen niet kunnen, maar positief meedenken en waarderen. Wij kijken naar wat wij als gemeente kunnen toevoegen aan wat de samenleving wil. Waar nodig willen we intensief met anderen samenwerken en maken wij graag gebruik van elkaars expertise. Daarbij streven wij naar een zo breed mogelijk draagvlak op basis van consensus in de raad.



Doelstellingen en activiteiten

Doelstellingen		Activiteiten	
1.1	Blaricum blijft zelfstandig en we toetsen dit via een representatief onderzoek onder onze inwoners.	1.1.1	Met het stopzetten van de ARHI-procedure is het toetsen van de zelfstandigheid bij de inwoners niet meer aan de orde. Wel is er regelmatig dialoog met onze inwoners over wat zij belangrijk vinden voor Blaricum.

Doelstellingen		Activiteiten	
1.2	Wij vinden het essentieel om de karakteristieken van Blaricum zoals het cultureel erfgoed, het groene en agrarische karakter, de heide, de Enghen, de Kampen en de kenmerkende bebouwing te behouden. Deze zogenoemde kernwaarden moeten worden beschermd en nadrukkelijk worden vastgelegd in de strategische visie van Blaricum.	1.2.1	Herijken van de strategische visie uit 2010, op basis van een evaluatie van de visie in 2019 / 2020.
1.3	Proactief een bijdrage blijven leveren aan de regionale samenwerking binnen Gooi & Vechtstreek en Metropoolregio Amsterdam (MRA).	1.3.1	Er wordt bijgedragen aan regionale opgaven in de G&V en de MRA. Op bestuurlijk en ambtelijk niveau wordt deelgenomen aan regionale overleggen.
1.4	Wij vinden het van groot belang om goed te communiceren met onze inwoners, meer ruimte te geven voor initiatieven en burgerparticipatie en onze dienstverlening op goed niveau en laagdrempelig te houden. De betrokkenheid van de inwoners willen wij maximaal organiseren in alle stadia van besluitvorming.	1.4.1	Twee keer per jaar vindt er een raadpleging plaats via internet (burgerpanel) over specifieke thema's/onderwerpen. De inwoners van Blaricum worden ook betrokken bij de ontwikkeling en de uitvoering van beleid.
		1.4.2	Wij organiseren face-to-face bijeenkomsten (dialoogsessie dorpsdeel, dorpswandelingen met inwoners en raadsleden/wethouders).
		1.4.3	Eén keer per jaar organiseren we een B100 bijeenkomst en faciliteren we werkgroepen van de dialoogsessies.
1.5	Ons doel is om inwoners te bewegen zich meer betrokken te gaan voelen bij de belangrijke zaken binnen de gemeente en dat inwoners hier actief in te participeren.	1.5.1	De inwoners worden proactief betrokken bij voorstellen en de besluitvorming. De aangepaste nota burgerparticipatie (uit 2020) geeft meer ruimte om de inwoners van Blaricum te betrekken bij belangrijke zaken binnen de gemeente. Wij gaan bij de werkgroep van raadsleden vragen hoe zij uitvoering hieraan willen geven.

Betrokkenheid verbonden partijen

BEL Combinatie

Door de verbonden partij BEL Combinatie worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen

Relevante beleidskaders	
Gemeenschappelijke Regeling BEL Combinatie	2017
Verordening geldelijke voorzieningen raads- en commissieleden e.d.	2010
Uitkerings- en pensioenverordening wethouders	2010
Verordening ambtelijke bijstand en fractieondersteuning Blaricum 2020	2020
Verordening op het recht van burgerinitiatief	2011
Verordening raadscommissies	2010
Verordening bezwaar- en beroepschriften	2008
Verordening op de rekenkamercommissie	2011
Klachtenverordening	2008
Nota Strategische Samenwerking	2011
Nota inwonersparticipatie Blaricum	2020
Informatieplan 2015	2015
Communicatienota "Werken aan relaties"	2015
Notitie Verbonden partijen	2016

Speerpunten en ontwikkelingen

Behoud kernwaarden van Blaricum

De strategische visie "Blaricum, authentiek dorp in 't Gooi" uit 2010 wordt herijkt en waar nodig aangepast aan de huidige ideeën en situatie. Daarmee worden de karakteristieken en kernwaarden van Blaricum vastgelegd, inclusief specifieke culturele aspecten. Elementen van de strategische visie kunnen ook hun weerslag krijgen in de omgevingsvisie die in het kader van de nieuwe omgevingswet opgesteld zal worden.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

1. Bestuurszaken	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-	-	-	-	-	-
Lasten	1.011.181	936.755	1.005.857	905.857	905.857	905.857
Saldo	1.011.181	936.755	1.005.857	905.857	905.857	905.857

Toelichting diverse afwijkingen

1. Bestuurszaken	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	911.800	911.800	N
Begrotingswijzigingen 2020	936.755	-	-936.755	V
Kaderbrief 2021	-	-	-	V
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	94.057	94.057	N
Totaal saldo	936.755	1.005.857	69.102	N

Toelichting nieuwe mutaties 2021 – 2024:

Buffer verwachte coronakosten

100.000 N

Dat er door corona (financiële)schade ontstaat, staat vast. Om hier als gemeente op in te spelen, wordt een buffer gevraagd om deze extra lasten op te vangen.

Overige kleine mutaties

5.900 V

Saldo van diverse overige kleine mutaties.

PROGRAMMA 2 - BURGERZAKEN

Portefeuillehouder(s): J.N. de Zwart-Bloch

Visie

Een klantvriendelijke en efficiënte dienstverlening aan de inwoners en ondernemers van Blaricum.



Doelstellingen en activiteiten

Doelstellingen		Activiteiten	
2.1	Verbetering van de dienstverlening.	2.1.1	We willen goede communicatie met bewoners en ondernemers. We zijn goed bereikbaar en beschikbaar, we leveren statusupdates waar mogelijk en zetten steeds meer in op dienstverlening via sociale media. Medewerkers zijn nog meer klant- en oplossingsgericht en tonen eigenaarschap.
		2.1.2	We willen de kwaliteit van de dienstverlening verhogen. Dat doen we door producten en diensten beschikbaar te stellen via zoveel mogelijk kanalen, waarbij het digitale loket de voorkeur heeft. Digitaal waar het kan, persoonlijk waar het moet. Communicatie, informatie en data zijn betrouwbaar, transparant en begrijpelijk.

Doelstellingen		Activiteiten	
		2.1.3	We meten regelmatig de klanttevredenheid van onze inwoners en ondernemers. In 2022 nemen we weer deel aan het onderzoek "Waar staat je Gemeente". Op basis van de uitkomsten hiervan werken we continue aan het behouden van de klanttevredenheid en, daar waar mogelijk, aan een verhoging van de klanttevredenheid.
2.2	Data in de Basisregistratie Personen (BRP) is structureel van hoge kwaliteit.	2.2.1	Maandelijks wordt de BRP onderworpen aan een wettelijk verplichte controle vanuit de Rijksdienst voor Identiteitsgegevens (RvIG) en waar nodig verbeterd.
		2.2.2	Jaarlijks worden de BRP en het reisdocumenten uitvoeringsproces onderworpen aan een zelfevaluatie. Inhoud, proces en privacy worden gecontroleerd en geactualiseerd.
		2.2.3	We ontwikkelen een aanpak voor identiteitsfraude, ter voorkoming van het gebruik van de identiteit van een inwoner door criminelen.
		2.2.4	We intensiveren het adresonderzoek, door samenwerking met partners om hiermee adresfraude terug te dringen.
2.3	We willen continue het digitaliseren van producten (daar waar mogelijk) verbeteren.	2.3.1	De mogelijkheden van iBurgerzaken worden gemonitord, om de digitale dienstverlening te blijven bevorderen.
2.4	Wij willen het verkiezingsproces, voorbereiding, organisatie en uitvoering, blijven verbeteren.	2.4.1	De toegankelijkheid van stemlokalen voor minder validen blijven we toetsen en waar mogelijk aanpassen. Kosten worden PM geraamd. De verkiezing van de Tweede Kamer wordt georganiseerd. Als de 1,5 meter maatregel vanwege Corona blijft gelden, kan dit invloed hebben op de uitvoering van het verkiezingsproces in 2021.

Betrokkenheid verbonden partijen

BEL Combinatie

Door de verbonden partij BEL Combinatie worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen

Relevante beleidskaders

Beleidsregeling briefadres	2014
Handboek Waardedocumenten	2020
Handboek Basisregistratie Personen	2020
Verordening Gegevensverstrekking basisregistratie personen, inclusief reglement	2020
Regeling Beheer en toezicht Basisregistratie Personen	2020
Gemeentelijk reglement burgerlijke stand	2020
Privacy Reglement Buitengewoon Ambtenaar van de Burgerlijke Stand	2019
Protocol document- en identiteitsfraude	2014

Speerpunten en ontwikkelingen

Uitvoeren Programma Dienstverlening

De huidige visie op Dienstverlening 2020 zal vanuit een BEL-brede kijk worden herijkt, het uitvoeringsprogramma Dienstverlening zal, waar nodig, worden bijgesteld en/of worden uitgebreid naar de huidige ontwikkelingen. De doorontwikkeling van het KCC, als eerste aanspreekpunt van de organisatie, vindt haar doorgang. De meting van de klanttevredenheid wordt waar mogelijk ingezet om een continue verbetering van de dienstverlening te kunnen blijven monitoren. Om de twee jaar doen we mee aan de landelijke benchmark www.waarstaatjegemeente.nl.

Burgerzaken

We professionaliseren en borgen de kwaliteit van de gegevens in de Basisregistratie Personen (BRP) en zetten de digitalisering van Burgerzaken voort. We werken aan de aanpak van identiteits- en adresfraude en we professionaliseren het verkiezingsproces door project- en procesverbetering.

Beleidsindicatoren

Niet wettelijk verplichte indicatoren

Indicator bij Doelstelling 2.1	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
De klanttevredenheid van de gemeentelijke dienstverlening is stabiel of neemt bij voorkeur jaarlijks toe op basis van 2-jaarlijkse nul-meting 'Waar Staat Je Gemeente'. Laatste meting voorjaar 2020.	nmb	>7	6,8
Aan onze balie hoeft u gemiddeld niet langer dan 15 minuten te wachten als u een afspraak heeft*	100%	100%	100%
Digitaal bestelde en betaalde producten ontvangt u binnen 5 werkdagen**	nmb	90%	90%

*Cijfers hebben betrekking op wachttijden aan de balie van Publiek (Burgerzaken/Vergunningen)

**Betreffen digitale producten die worden aangeboden door Burgerzaken

Meldingen Openbare Ruimte (MOR):

De MOR meldingen kunnen sinds november 2019 worden gemeld via de 'Slimmer Melden' applicatie op de website van de gemeente. Een melding via 'Slimmer Melden', wordt maar één keer geregistreerd, waardoor er geen dubbele meldingen meer aanwezig zijn. Wél kan een volgende melder, op de reeds gedane melding, een tweede stem uitbrengen waardoor de urgentie wordt verhoogd. De meldingen worden in alle gevallen zo snel mogelijk afgehandeld. De afhandeltijd van een melding kan verschillen, vanwege urgentie en complexiteit van een melding. De Slimmer Melden applicatie wordt ondersteund door een online dashboard waarop de management – en

sturingsinformatie zichtbaar is. Dit draagt bij aan de continue verbetering van het MOR meldingenproces. Ons uitgangspunt is om de voortgang van het afhandelproces inzichtelijk op de website te tonen waardoor inwoners de gemiddelde afhandeltijden per melding kunnen zien.

Wettelijk verplichte indicatoren

Indicatoren bij Doelstelling 2.2	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Oordeel BRP zelfevaluatie volgens wettelijke vereisten	positief	positief	positief
Oordeel zelfevaluatie volgens wettelijke vereisten	positief	positief	positief

Indicatoren bij Doelstelling 2.3	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Stemlokalen voldoen aan wettelijke vereisten qua toegankelijkheid	100%	100%	100%

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

2. Burgerzaken	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-190.747	-181.300	-177.500	-177.500	-177.500	-177.500
Lasten	597.587	501.032	582.860	582.860	582.860	582.860
Saldo	406.840	319.732	405.360	405.360	405.360	405.360

Toelichting diverse afwijkingen

2. Burgerzaken	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	349.101	349.101	N
Begrotingswijzigingen 2020	319.732	-	-319.732	V
Kaderbrief 2021	-	-	-	V
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	56.259	56.259	N
Totaal saldo	319.732	405.360	85.628	N

Toelichting nieuwe mutaties 2021 – 2024:

Actualisatie legesinkomsten burgerzaken **13.800 V**
 Aanpassing van inkomsten en Rijksafdrachten op basis van werkelijkheid, prognose Rijk/prognose RDW.

DVO 2021 - BEL Combinatie **72.400 N**
 Budgettaire aanpassingen naar aanleiding van verwerking DVO 2021 BEL Combinatie. Voor verdere toelichting zie 'Toelichting DVO' onder het Programmaplan.

Overige kleine mutaties **2.300 V**
 Saldo van diverse overige kleine mutaties.

PROGRAMMA 3 - OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

Portefeuillehouder(s): J.N. de Zwart-Bloch

Visie

Onze inwoners moeten zich veilig voelen in Blaricum. Dat gaat over veilig wonen maar ook over een goede en tijdige bereikbaarheid bij calamiteiten, zoals bij brand. Dat betekent behoud van eigen wijkagenten, voldoende BOA-capaciteit, behoud van de eigen vrijwillige brandweer met een eigen brandweerkazerne en voldoende uitrusting om slagvaardig te opereren.



Doelstellingen en activiteiten

Doelstellingen		Activiteiten	
3.1	Verbeteren van de veiligheid voor onze inwoners.	3.1.1	We voeren het uitvoeringsplan veiligheid 2020-2022 uit dat hoort bij het integraal veiligheidsplan 2019 – 2022. Daarin zijn concrete acties opgenomen ter bevordering van de veiligheidsthema's die spelen in de gemeente.

Doelstellingen		Activiteiten	
		3.1.2	We spelen in op acute trends op het gebied van woninginbraken, o.a. door gerichte communicatie-acties. We stimuleren de aanschaf van goed hang- en sluitmateriaal dat voldoet aan het politiekeurmerk veilig wonen. Ook willen we bewoners voorlichten over risico's en over het nemen van preventieve maatregelen.
		3.1.3	Bij jeugdoverlastmeldingen werken we (indien nodig) integraal samen met politie, jongerenwerk en andere partners.
		3.1.4	Burgerinitiatieven op het gebied van WhatsApp- en buurtpreventiegroepen stimuleren we en faciliteren we.
		3.1.5	Jaarlijks stellen we een Boa-actieplan op aan de hand waarvan de prioriteiten voor het betreffende jaar worden bepaald en de BOA inzet op wordt gebaseerd.
3.2	Adequaate bestuurlijk optreden bij ondermijnende criminaliteit (zoals drugscriminaliteit, witwassen, mensenhandel), over een goede informatiepositie beschikken en een ontmoedigingsbeleid voor vestiging en beïnvloeding van ambtsdragers.	3.2.1	De ondermijningsbeelden en signalen van ondermijnende criminaliteit worden in het lokaal ondermijningsoverleg met de partners onderzocht en opgepakt. We passen het Bibob beleid aan en passen het toe in risicovolle sectoren om ondermijnende criminaliteit te voorkomen of doen stoppen.

Betrokkenheid verbonden partijen

Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek

De voorbereiding op rampen en crises wordt door de gemeente op regionaal niveau georganiseerd door deelname aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. In deze gemeenschappelijke regeling werken brandweer, geneeskundige hulpdiensten en gemeenten samen om zo effectief mogelijk op te treden wanneer zich een ramp of crisis voordoet. In totaal nemen zeven gemeenten deel aan deze gemeenschappelijke regeling. Daarnaast wordt binnen de gemeenschappelijke regeling afgestemd over de regionale en lokale inspanningen in het kader van bevolkingszorg: de gemeentelijke crisisbeheersing.

BEL Combinatie

Door de verbonden partij GR BEL Combinatie worden op basis van een dienstverlenings-overeenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen

Relevante beleidskaders	
Algemene Plaatselijke Verordening	2018
Winkeltijdenverordening	2013
Drank- en Horecaverordening	2014
Brandveiligheid verordening 2016	2016
Regionaal Crisisplan Flevoland & Gooi en Vechtstreek	2017
Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	2016

Integraal Veiligheidsplan 2019-2022 (meerjarenbeleidplan)	2018
Uitvoeringsplan Veiligheid 2020-2022	2020
Programmabegroting 2020 Veiligheidsregio Gooi- en Vechtstreek	2019
Beleidsplan VTH 2019-2022	2019

Speerpunten en ontwikkelingen

High Impact Crime

Woninginbraken vallen onder de noemer 'high impact crime' omdat deze vorm van criminaliteit grote impact heeft op de veiligheidsbeleving van de slachtoffers. Het gaat daarbij om de speerpunten: woninginbraak, auto-inbraak en virtuele vormen van criminaliteit.

Het aantal woninginbraken daalt over het algemeen de laatste jaren, maar elke woninginbraak is teveel. Daarom blijft dit onderwerp een terugkerend speerpunt. Belangrijk bij dit onderwerp is om aandacht te blijven besteden aan de bewustwording en om de alertheid bij bewoners te vergroten, bijvoorbeeld via informatiebijeenkomsten. Het helpt als in een wijk goede sociale netwerken zijn, daarom faciliteren en stimuleren wij initiatieven als buurtpreventieverenigingen en WhatsApp groepen. Dit doen we via publicaties en preventieacties, in nauwe samenwerking met de buurtpreventieverenigingen.

Lokale persoonsgerichte aanpak

De lokale persoonsgerichte aanpak (PGA) is een aanpak voor de begeleiding van personen die betrokken zijn bij overlast en/of criminaliteit met een zorgbehoefte. Het is daarom nodig om met regelmaat (ambtelijk) te evalueren en de werkwijze indien nodig aan te scherpen. Deze methodiek houdt in dat er structureel overleg is met relevante partijen op het gebied van zorg (bijv. GGZ, sociaal wijkteam) en straf (bijv. OM, Reclassering, politie). Het is met name bedoeld voor complexere overlast- en criminaliteitsdossiers met individuen waar zowel zorg- als strafmaatregelen moeten worden ingezet om te komen tot een veilige leefsituatie.

Signaleringsnetwerk Jeugd

De kern van de aanpak van het signaleringsnetwerk jeugd is enerzijds het vroegtijdig, snel en consequent reageren op overlastsituaties die door jeugdigen gepleegd worden. Anderzijds ondersteunt het kwetsbare individuele jongeren in vraagstukken die van belang zijn voor hun ontwikkeling. In de aanpak werken we nauw samen met jongerenwerk, politie en Halt. Wanneer preventie niet genoeg is, wordt er op maat gekeken wat er nodig is om een jongere uit de problemen te houden. Zo is het mogelijk dat een jongere aangemeld wordt voor triage van de lokale persoonsgerichte aanpak of aangemeld wordt bij het Veiligheidshuis. We hebben oog voor alle kwetsbare jongeren die overlast veroorzaken, maar in het bijzonder aandacht voor jongeren die worden beïnvloed om deel uit te maken van criminele netwerken.

Georganiseerde Ondernijende Criminaliteit (GOC)

De onder- en bovenwereld raken met elkaar vermengd doordat criminelen voor hun illegale activiteiten gebruikmaken van legale bedrijven en dienstverleners. Dat zorgt voor onveilige situaties, ontwricht de samenleving en ondermijnt de rechtstaat. Midden Nederland speelt een grote regisserende rol in de (inter)nationale cocaïnehandel. Omdat het bij GOC veelal gaat om grote bedragen en belangen, wordt excessief geweld, intimidatie, afpersing en bedreiging van zowel omwonenden als vertegenwoordigers van de overheid niet geschuwd.

We zetten in 2021 verder in op bestrijding van ondermijning in de relevante sectoren. Die sectoren worden bepaald op basis van informatie van het RIEC (Regionaal Informatie en Expertisecentrum). Ook hier zetten we in op bewustwording en melding. Onder meer via M: Meld misdaad anoniem.

Crisisbeheersing

Om de mensen van de crisisorganisatie zo goed als mogelijk voor te bereiden op de bestrijding van een ramp of crisis is het belangrijk om voldoende te oefenen. Dit is en blijft van cruciaal belang. In 2021 is er extra opleidingsbudget, bedoeld om naast de reguliere oefeningen ook lokaal georganiseerde oefeningen te kunnen houden, zowel voor bestuur als voor de ambtelijke organisatie.

Beleidsindicatoren

Servicenormen

Servicenorm 'Vergunningen'	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Drank- en Horecavergunning: binnen 3 maanden na het indienen van uw aanvraag, nemen wij een beslissing	64%	90%	95%

Servicenorm 'Vergunningen'	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Evenementvergunning: binnen 8 weken na het indienen van uw aanvraag nemen wij een beslissing	68%	100%	100%

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

3. Openbare orde en veiligheid	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-17.629	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
Lasten	1.329.496	1.507.555	1.496.296	1.457.426	1.457.424	1.457.424
Saldo	1.311.867	1.484.555	1.473.296	1.434.426	1.434.424	1.434.424

Toelichting diverse afwijkingen

3. Openbare orde en veiligheid	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	1.479.677	1.479.677	N
Begrotingswijzigingen 2020	1.474.555	-	-1.474.555	V
Kaderbrief 2021	-	29.353	29.353	N
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	-35.734	-35.734	V
Totaal saldo	1.474.555	1.473.296	-1.259	V

Toelichting nieuwe mutaties 2021 – 2024:

Extra bijdrage opvang van dieren **2.300 N**

Het huidige budget is onvoldoende om alle kosten uit te kunnen dekken. Zonder extra bijdrage wordt het voortbestaan van verscheidene dierenopvangs bedreigd.

DVO 2021 - BEL Combinatie **48.200 V**

Budgettaire aanpassingen naar aanleiding van verwerking DVO 2021 BEL Combinatie. Voor verdere toelichting zie 'Toelichting DVO' onder het Programmaplan.

Aansluiting regiobegroting G&V**5.000 N**

Correctieboeking t.b.v. aansluiting met de regiobegroting van regio Gooi & Vechtstreek.

Overige kleine mutaties**5.200 N**

Saldo van diverse overige kleine mutaties.

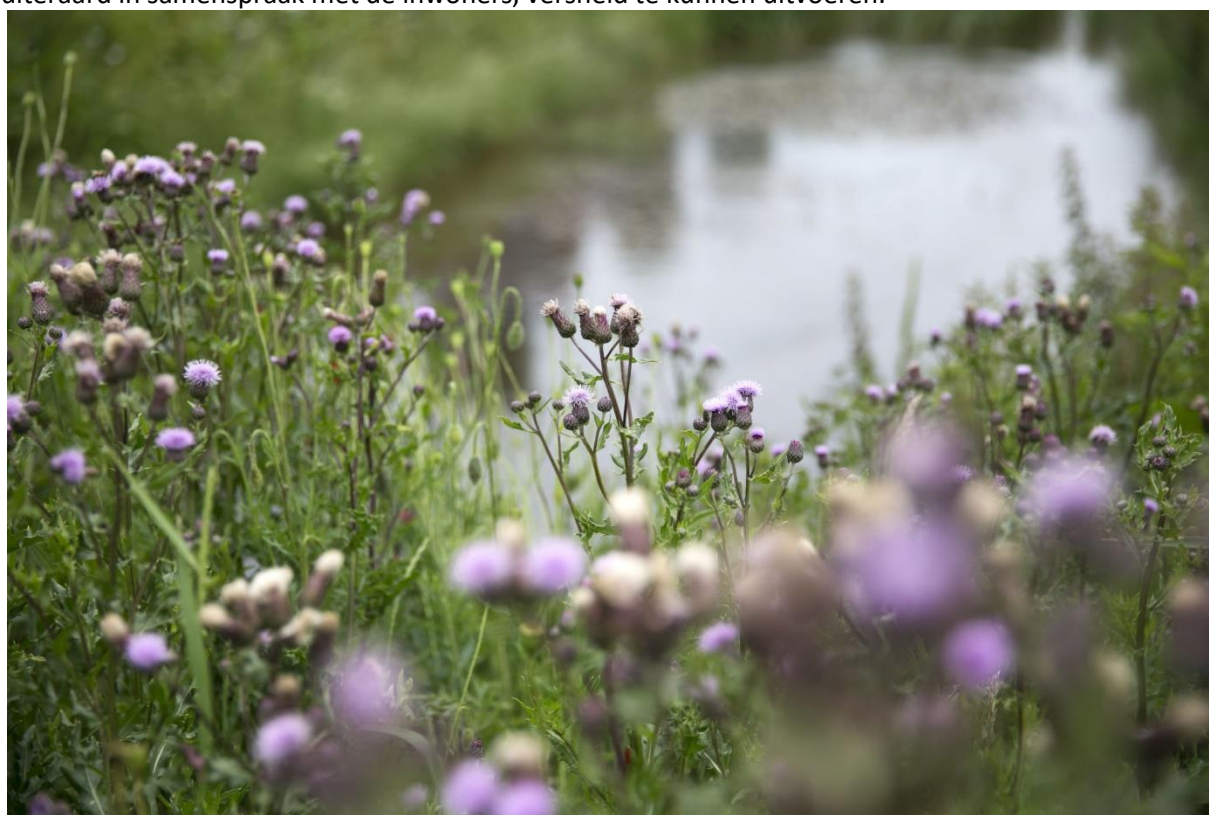
PROGRAMMA 4 - WEGEN, GROEN, WATER EN VERKEER

Portefeuillehouder(s): E.J.M. Boersen- de Jong

Visie

Het openbaar gebied van Blaricum verdient extra aandacht de komende jaren. Het onderhoud van de openbare ruimte is nu grotendeels in één contract ondergebracht. De gewenste kwaliteitsniveaus zijn bepaald en de budgetten zijn daarop afgestemd. Achterstallig onderhoud aan groen, wegen, water en speelplaatsen is ingelopen. Het openbaar gebied bepaalt in belangrijke mate de kernwaarden van Blaricum, daar moeten we dan ook in blijven investeren.

Verkeersveiligheid is erg belangrijk. Daarom is er in 2017 een gemeentelijk verkeers- en vervoersplan (GVVP) vastgesteld. Wij willen extra geld uittrekken om de verkeersmaatregelen uit dit GVVP, uiteraard in samenspraak met de inwoners, versneld te kunnen uitvoeren.



Doelstellingen en activiteiten

Doelstellingen		Activiteiten	
4.1	De kwaliteit van het openbaar gebied verbeteren.	4.1.1	Het integraal beheer van de openbare ruimte wordt uitgevoerd door Sight en de buitendienst.
		4.1.2	We starten de integrale aanpak van de openbare ruimte in de Bouwvenen in nauwe samenspraak met de bewoners.
		4.1.3	We ronden het schrapen van de bermen aan de Randweg af en brengen bloemenmengsels aan om de biodiversiteit te vergroten.
		4.1.4	Vaststellen geactualiseerd groen- en bomenplan.

Doelstellingen		Activiteiten	
		4.1.5	Na één geheel jaar uitvoering worden de integrale bestekken van zowel de aannemer als de buitendienst geëvalueerd. Eventueel volgen (lichte) aanpassingen.
		4.1.6	We bestrijden de eikenprocessierups.
		4.1.7	We beheersen de Reuzenberenklauw en de Japanse Duizendknoop.
4.2	De gemeenteraad heeft in de begroting van 2018 een bedrag opgenomen voor het opstellen van een onderhoudsplan voor de Bijvanck. Het is gebleken dat, naast beheerknelpunten in de openbare ruimte, ook andere ontwikkelingen op ruimtelijk niveau spelen die invloed hebben op de openbare ruimte in de Bijvanck. Daarom bekijken we integraal hoe we verder moeten met de openbare ruimte.	4.2.1	De raad heeft besloten om een integraal plan voor de reconstructie van de Bijvanck te maken. Het Voorlopig Ontwerp wordt volgens planning begin 2021 door de raad vastgesteld.
4.3	Verbeteren van de verkeersveiligheid op basis van het vastgestelde verkeer- en vervoersplan (GVVP) en het oplossen van aanvullende knelpunten.	4.3.1	We geven prioriteit aan het uitvoeren van maatregelen uit het GVVP.
		4.3.2	We voeren een telprogramma uit voor verkeersbewegingen. In 2019 is het gestart en dit loopt periodiek door tot 2023.
		4.3.3	We geven de aanpak van overhangend groen van heggen blijvende aandacht vanwege overzichtelijkheid en verkeerveiligheid.
		4.3.4	We actualiseren het beleidsplan gladheidsbestrijding. Gladheidsbestrijding is nog een punt van onderzoek binnen de BEL-Combinatie.
		4.3.5	We onderzoeken de uitbesteding van twee (of alle?) routes voor de gladheidsbestrijding. Gladheidsbestrijding is nog een punt van onderzoek binnen de BEL-Combinatie.
4.4	Het parkeren in het oude dorp reguleren en overlast beperken.	4.4.1	We handhaven de blauwe zone en nemen passende maatregelen om parkeeroverlast aan randen van de blauwe zone tegen te gaan. Dit lift mee met wegreconstructies.
		4.4.2	Fase 2 en 3 van het parkeerterrein Bellevue gaan we realiseren.

Betrokkenheid verbonden partijen

BEL Combinatie

Door de verbonden partij BEL Combinatie worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen

Relevante beleidskaders	
GVVP 2017-2021	2018
Wegsloopverordening	2009
Groenvisie	2006
Bomenbeleidsplan	2008
Nota Bermenbeleid	2009
Bomenstructuurkaart incl. toelichting	2009
Bomenbeheerplan	2012
Beleids- en beheerplan openbare verlichting 2015 - 2024.	2014
Beheerplan civiele kunstwerken 2018-2020	2018
Wegenbeheerplan 2017 - 2021	2016
Beleidsplan gladheidbestrijding	2010
Stedelijk waterplan 2010-2015	2009

Speerpunten en ontwikkelingen

Integraal contract

In 2019 zijn vele werkzaamheden in de openbare ruimte opgenomen in één integraal onderhoudscontract. Dit gaat onder andere over machinaal vegen, onkruid bestrijden, kolken reinigen, groen- en bomenonderhoud. Dit moet leiden tot verbetering van de kwaliteit van de openbare ruimte: A-kwaliteit in het centrum en op de begraafplaats en B-kwaliteit in de rest van de gemeente. In 2021 evalueren we de uitvoering na een geheel jaar (alle seizoeninvloeden).

Reconstructie Bijvanck

Op 4 december 2018 besloot de raad tot een integrale reconstructie van het openbare gebied van de Bijvanck. In 2019 is daarvoor een Europese aanbesteding gestart en is een advies gevraagd voor de warmtetransitie van de wijk. In 2020 is het programma van eisen voor de reconstructie opgesteld en eind 2020/begin 2021 vastgelegd in een Voorlopig Ontwerp/Masterplan. In 2021 zal per deelwijk een definitief ontwerp worden gemaakt.

Bomen / Groen

De beleids- en beheerstukken worden geactualiseerd en omgevormd tot een Bomen (of Groen)plan (beleid, beheer en onderhoud).

Eikenprocessierups

We hangen mezen-, mussen- en vleermuizenkasten op. We brengen bloemenmengsels onder bomen aan en spuiten preventief alle eiken. Daarna fixeren we de nesten of zuigen ze weg op de plekken, waar dit de grootste overlast veroorzaakt.

Blaricummermeent

Ook in 2021 worden delen (o.a. groenbeheer) van de Blaricummermeent overgedragen van het projectbureau Blaricummermeent naar het team Openbare Ruimte.

Hondenvoorzieningen

Het in 2020 vastgestelde hondenbeleid wordt uitgevoerd. Mogelijk zullen nog voorzieningen (losloopegebieden, bordjes, prullenbakken) moeten worden aangelegd of worden geplaatst.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

4. Wegen, groen, water en verkeer	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-144.747	-285.300	-2.144.800	-62.800	-62.800	-62.800
Lasten	2.451.768	2.970.432	4.648.781	2.407.946	2.432.038	2.455.910
Saldo	2.307.020	2.685.132	2.503.981	2.345.146	2.369.238	2.393.110

Toelichting diverse afwijkingen

4. Wegen, groen, water en verkeer	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	2.444.325	2.444.325	N
Begrotingswijzigingen 2020	2.685.132	-	-2.685.132	V
Kaderbrief 2021	-	-	-	V
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	59.656	59.656	N
Totaal saldo	2.685.132	2.503.981	-181.151	V

Toelichting nieuwe mutaties 2021 – 2024:

Bomen kappen/herplanten 7.000 N

Tegenover het kappen/herplanten van bomen staat een ontrekking uit de reserve vervanging bomen.

Budgettaire verschuiving 12.800 N

Betreft een budgettaire verschuiving van het programma Bouwen en Wonen naar het programma Wegen, Groen, Water en Verkeer. Per saldo heeft deze mutatie geen effect.

Hogere legesinkomsten wegen, straten en pleinen 12.500 V

De legesinkomsten wegen, straten en pleinen wordt omhoog bijgesteld i.v.m. een hoger aantal te verwachten aanvragen.

Energiekosten Blaricummeent 15.000 N

De Blaricummeent heeft te maken met hogere energiekosten. Zowel door uitbreiding als door het hebben van een eigen energienetwerk.

Bijdrage maaitechniek Gastvrije Randmeren 2.500 N

Voor het verbeteren van de maaitechniek bij de Gastvrije Randmeren wordt een eenmalige bijdrage gevraagd.

Formatie Verkeer en Vervoer 30.000 N

Incidentele formatie verkeer en vervoer omzetten naar structureel voor 0,33 fte.

DVO 2021 - BEL Combinatie 173.500 V

Budgettaire aanpassingen naar aanleiding van verwerking DVO 2021 BEL Combinatie. Voor verdere toelichting zie 'Toelichting DVO' onder het Programmaplan.

Actualisatie kapitaallasten en investeringsplanning	38.500	V
Actualisatie kapitaallasten en investeringsplanning.		
Toerekening groenonderhoud Blaricummermeent vervalt	25.000	N
onderhoud B'meent is reeds onderdeel van het integraal bestek, daarom worden er geen kosten meer doorbelast aan de grondexploitatie in 2021 en 2022.		
Bijdrage HOV-onderzoek	187.500	N
Begin 2017 heeft de gemeenteraad van Blaricum ingestemd met de toetreding tot het Hoogwaardig Openbaar Vervoer project (HOV-project). Het restant a 187.500 wordt betaald in 2021 en komt ten laste van de reserve HOV-onderzoek.		
Overige kleine mutaties	4.400	N
Saldo van diverse overige kleine mutaties.		

PROGRAMMA 5 - ONDERWIJS

Portefeuillehouder(s): G.C. Knoop

Visie

De gemeente Blaricum behoudt de A-status van de uitvoering van de Wet Kinderopvang en alle ouders van 2- en 3-jarigen kunnen gebruik maken van betaalbare kinderopvang. Er is een ruim aanbod van voor- en vroegschoolse educatie en er is altijd voor de eigen ingezetenen een onderwijsplek op een school voor primair onderwijs in Blaricum. Er zijn verschillende voorzieningen voor inwoners om de Nederlandse taal te leren.



Doelstellingen en activiteiten

Doelstellingen		Activiteiten	
5.1	De gemeente voldoet aan haar zorgplicht voor onderwijshuisvesting en voor Blaricumse leerlingen is er altijd een onderwijsplek.	5.1.1	We zetten het overleg met de schoolbesturen voort, gericht op meerjarige afspraken zodat er altijd een onderwijsplek is voor Blaricumse leerlingen en het aantal leerlingen, indien mogelijk, aansluit bij de beschikbare onderwijscapaciteit.
5.2	Verkenning verduurzaming scholencomplexen en gymvoorzieningen.	5.2.1	In overleg met het onderwijs brengen we in beeld wat er in het kader van verduurzaming mogelijk is, inclusief kosten.

5.3	Voortzetten aanbod taalondersteuning.	5.3.1	We evalueren het convenant eerste opvangonderwijs en stellen een nieuw programma Volwasseneducatie Gooi en Vechtstreek op.
5.4	Naleving van de regels ten aanzien van kinderopvangorganisaties.	5.4.1	We werken met een nieuw handhavingsbeleid en voeren dit uit.
5.5	Marktconforme huurprijzen kinderopvang.	5.5.1	De huurprijzen actualiseren we en maken we marktconform (effect vanaf 2021 realiseerbaar).

Betrokkenheid verbonden partijen

BEL Combinatie

Door de verbonden partij GR BEL Combinatie worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Regio Gooi en Vechtstreek

Uitvoering en coördinatie van de leerplicht, voortijdig schoolverlaters en volwasseneneducatie is belegd bij de Regio Gooi en Vechtstreek.

GGD Gooi en Vechtstreek

De GGD Gooi en Vechtstreek voert in het kader van de Wet Publieke Gezondheidszorg voor de gemeente de taken uit op het gebied van gezondheidszorg, ouderenzorg, epidemiologie en bestrijding infectieziekten, evenals bijkomende ondersteunende werkzaamheden inzake de gedecentraliseerde taken. Ook verzorgt de GGD de inspecties van de kinderopvang.

Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen

Relevante beleidskaders	
Statuten Stichting Talent Primair	2017
Verordening sociaal domein gemeente Blaricum 2018	2020
Convenant Voor- en Vroegschoolse Educatie gemeente Blaricum 2020-2022	2019
Verordening materiële financiële gelijkstelling basisonderwijs	2015
Integraal huisvestingsplan	2014
Beleidsregel bekostiging lokalen bewegingsonderwijs	2015
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs	2015
Subsidieverordening 'Elke peuter een kans! 2020-2022'	2019
Convenant eerste opvangonderwijs	2017
Regionaal Programma Volwasseneneducatie Regio Gooi en Vechtstreek	2016
Beleidsregels toezicht en handhaving Wet kinderopvang gemeente Blaricum	2020

Speerpunten en ontwikkelingen

Voldoende plaats voor Blaricumse kinderen op de basisscholen

Voor het schooljaar 2019/2020 is de onderwijsruimte voldoende. Het percentage leerlingen afkomstig buiten Blaricum is met 37% iets afgenomen in vergelijking met vorig jaar (42%). Er is nog geen alternatief voor de huisvesting van het hoogbegaafdenonderwijs in een andere gemeente. Vanwege een wijziging in de bekostiging gaat het schoolbestuur met de medezeggenschapsraad onderzoeken of voortzetting van het voltijdshoogbegaafdenonderwijs wel of niet mogelijk is.

Per schooljaar 2020-2021 zijn alle onderwijsruimten in scholencomplex Bijvanck in gebruik. Dit komt doordat het leerlingaantal, als geprognostiseerd, is gestegen en het volledige HB-onderwijs is gehuisvest in de Bijvanck. De huisvestingsdruk in scholencomplex Dorp is verminderd.

Gezien voorgaande ontwikkeling blijven wij het gesprek tussen (en met) de schoolbesturen stimuleren om te komen tot gezamenlijke afspraken over het gebruik van onderwijsruimte. Deze afspraken hebben als doel dat er geen concurrentie is tussen het bijzonder en openbaar onderwijs, het aantal leerlingen aansluit bij de bestaande capaciteit en er altijd een onderwijsplek is voor de eigen inwoners. Ook blijven wij de ontwikkeling van de leerlingaantallen monitoren.

Uitbreiding eerste inrichting Pionier/Bernardus

Er is een verzoek tot uitbreiding van de eerste inrichting ontvangen van de Pionier/Bernardus. Conform de Wet op het primair onderwijs heeft de Pionier/Bernardus recht op een uitbreiding van meubilair en lesmateriaal. De kosten van deze uitbreiding komt uit op een bedrag van € 7.482,=.

Doorontwikkeling onderwijs-zorgarrangement

Een onderwijs-zorgarrangement richt zich op leerlingen met complexe onderwijs- en ondersteuningsbehoeften. Hierbij is een integrale aanpak tussen passend onderwijs en jeugdhulp nodig. Het doel is om de ontwikkeling en schoolloopbaan van een leerling te bevorderen. De gesprekken met de schooldirecteuren, internbegeleiders, zorgcoördinatoren, jeugdconsulenten, consulenten Jeugd & Gezin over dit thema blijven wij in 2021 continueren. De positief beoordeelde regionale onderwijs-zorgarrangementen worden indien mogelijk gecontinueerd.

Terugloop leerlingaantal en evaluatie Eerste Opvangonderwijs

Het leerlingenaantal van het eerste opvangonderwijs van anderstaligen is afgenomen met als effect dat het aanbod is geconcentreerd in de gemeente Hilversum. Het eerste opvangonderwijs gevestigd in Huizen en Gooise Meren is komen te vervallen. In 2021 is de evaluatie van het convenant eerste opvangonderwijs afgerond, waarbij we naast bekostiging ook kijken naar de behoefte van regulier basisonderwijs wat betreft het aanbieden van taalondersteuning.

Volwasseneneducatie

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het organiseren van een passend opleidingsaanbod voor hun laaggeletterde inwoners. De Wet educatie beroepsonderwijs (WEB) stelt het opstellen van een regionaal programma verplicht. In 2021 komt er een nieuw regionaal programma Volwasseneneducatie Gooi en Vechtstreek.

Stimuleren verduurzaming onderwijsgebouwen

In afstemming met de beheercommissie van Scholencomplex Dorp en Bijvanck brengen we in beeld welke verduurzamingsmogelijkheden er zijn. Dit gebeurt in relatie tot de nog uit te voeren onderhoudswerkzaamheden.

Marktconforme huurprijzen Kinderopvang

Als gevolg van de harmonisatie van het peuterspeelzaalwerk en de kinderopvang is het nodig om nieuwe huurvoorwaarden op te stellen. Deze voorwaarden zijn van toepassing op opvangorganisaties die een ruimte huren van de gemeente. Aandachtspunt is om de opvangorganisaties te behouden in beide scholencomplexen waarmee we de doorgaande leerlijn bevorderen en de opvangorganisaties integreren in het onderwijs.

Toezicht kinderopvang

Als gevolg van aanpassingen in de Wet kinderopvang, is op 21 januari 2020 het handhavingsbeleid opnieuw vastgesteld. Uitgangspunt is 'meer toezicht waar nodig, minder waar mogelijk'. Handhaving is daarin het sluitstuk en wordt ingezet als toezicht niet tot het gewenste resultaat leidt. De gemeente Blaricum legt jaarlijks verantwoording af aan het ministerie van OCW over de uitvoering van de Wet kinderopvang. Daaruit blijkt dat Blaricum voldoet aan het naleven van haar wettelijke taak om toe te zien op de kwaliteit van de diverse vormen van kinderopvang. De gemeente Blaricum heeft

van de Inspectie van het Onderwijs de A-status toegekend gekregen. Met het nieuwe handhavingbeleid wordt de A-status ook in 2021 opnieuw een ambitie.

Voor- en vroegschoolse educatie

In samenwerking met de partners van Voor- en vroegschoolse educatie (GGD, kinderopvang en basisonderwijs) is er eind 2019 een VVE samenwerkingsconvenant vastgesteld. Hierin wordt de gezamenlijke ambitie onderstreept om (taal)achterstanden te voorkomen, tijdig te signaleren en te bestrijden (in te lopen). Hieronder valt ook het versterken van de doorgaande lijn zodat doelgroepkinderen zonder (of hooguit met een beperkte) achterstand aan groep 3 kunnen beginnen. Om dit te realiseren zijn in het convenant samenwerkingsafspraken gemaakt over de doelgroep, toeleiding, kwaliteit en resultaatmeting. In 2021 worden de samenwerkingsafspraken geëvalueerd. Vanaf augustus 2020 is de gemeente verantwoordelijk voor 960 uur VVE aanbod per jaar (ook wel 16 uur per week). Dit aanbod is in bovengenoemd convenant vastgelegd. De uitbreiding van 10 uur naar 16 uur per week, zorgt voor een hoger subsidiebedrag.

Elke Peuter een Kans

Bij de kinderopvang worden peuters doelbewust, maar spelenderwijs, gestimuleerd in hun ontwikkeling. Alle peuters hebben recht op een plek in de kinderopvang. De regeling 'Elke Peuter een Kans 2020-2022' maakt het voor alle ouders van 2 en 3-jarigen mogelijk gebruik te maken van betaalbare kinderopvang. Ouders/verzorgers die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag betalen een aangepast tarief. Dat geldt ook voor ouders/verzorgers van een peuter met een door de GGD afgegeven indicatie voor vroegschoolse educatie. In de gemeente Blaricum gaat het jaarlijks om circa 15 peuters.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

5. Onderwijs	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-107.459	-134.591	-113.268	-113.268	-113.268	-113.268
Lasten	864.203	869.331	1.006.617	899.520	899.519	899.519
Saldo	756.744	734.740	893.349	786.252	786.251	786.251

Toelichting diverse afwijkingen

5. Onderwijs	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	733.763	733.763	N
Begrotingswijzigingen 2020	734.740	-	-734.740	V
Kaderbrief 2021	-	50.000	50.000	N
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	109.586	109.586	N
Totaal saldo	734.740	893.349	158.609	N

Toelichting nieuwe mutaties 2021 – 2024:

Correctie dubbel geraamde inkomsten

23.900 N

Inkomsten voor vroeg- en voorschoolse educatie (VVE) staan reeds geraamd binnen het programma sociaal domein en komen daarmee in programma 5 te vervallen.

Uitbreiding eerste inrichting Pionier/Bernardus	7.500	N
Uitbreiding eerste inrichting Pionier/Bernardus.		
Onderhoud en overige kosten gemeentelijk vastgoed	8.800	N
Betreft bijstelling van budgetten op basis van de (meerjaren)onderhoudsplannen en contractuele verplichtingen.		
Kosten leerlingvervoer	2.000	V
Uitgaande van de businesscase van de overname van het leerlingvervoer door de regio kan met name vanaf 2022 de eerder opgenomen lastenstijging worden teruggebracht.		
Budgettaire verschuiving	22.000	V
Betreft een budgettaire verschuiving van het programma Onderwijs naar het programma Sociaal Domein.		
DVO 2021 - BEL Combinatie	14.600	N
Budgettaire aanpassingen naar aanleiding van verwerking DVO 2021 BEL Combinatie. Voor verdere toelichting zie 'Toelichting DVO' onder het Programmaplan.		
Dekking vervanging gymzaalattributen van reserves naar voorzieningen	85.800	N
Doordat er aan de vervanging van gymzaalattributen een MJOP ten grondslag ligt, dient hiervoor een voorziening te worden getroffen. De geplande dekking uit de reserve incidentele initiatieven wordt hiermee teruggetrokken en gecorrigeerd met de jaarlijkse dotatie aan de nieuw ingerichte voorziening 'gymzaalattributen'. In 2021 is tevens een extra dotatie van 75.000 vereist om de geplande vervangingen in 2022 en 2023 op te kunnen vangen.		
Overige kleine mutaties	7.000	V
Saldo van diverse overige kleine mutaties.		

PROGRAMMA 6 - CULTUUR, SPORT EN RECREATIE

Portefeuillehouder(s): J.N. de Zwart-Bloch, A.M. Kennis, G.C. Knoop en E.J.M. Boersen- de Jong

Visie

In een dorp als Blaricum zijn Oranjefeesten, Kermisweek, Dag van het Werckpaert, Sinterklaasfeest en andere evenementen populaire ontmoetingsmomenten. Wel willen we waakzaam blijven om bij evenementen het authentieke dorpskarakter van weleer te laten behouden. Verenigingen spelen een belangrijke rol in het bieden van mogelijkheden aan jongeren en volwassenen voor ontspanning, sport en cultuur. Wij willen het bloeiende verenigingsleven ondersteunen. Het bevordert de onderlinge band en de sfeer in ons dorp.



Doelstellingen en activiteiten

Doelstellingen		Activiteiten	
6.1	Bij evenementen willen we het authentieke dorpskarakter van weleer behouden.	6.1.1	De visie op evenementen gaan we herijken, en hieraan uitvoering geven.
6.2	Wij willen een sport- en accommodatiebeleid ontwikkelen, waarin het stimuleren van sport voor jong en oud centraal staat.	6.2.1	Inzetten van de buurtsportcoaches en uitvoeren project JOGG (Jongeren op Gezond Gewicht) conform geactualiseerd werkplan.
		6.2.2	Het sportsubsidiebeleid continueren we en we hebben twee maal per jaar overleg met de Sportraad.

Doelstellingen		Activiteiten	
6.3	We sluiten aan op regionale ontwikkelingen op het gebied van recreatie en toerisme.	6.3.1	Proactief meedenken en meewerken aan (boven)regionale projecten in het kader van de Metropoolregio Amsterdam (MRA) en Cultureel Erfgoed Recreatie en Toerisme (CERT).
		6.3.2	Naar aanleiding van de in 2019 aangenomen motie stellen we een beleidsnota Toerisme en Recreatie op.
6.4	We brengen onze speelplaatsen kwalitatief op orde.	6.4.1	We passen speelplekken aan conform jaarschijf 2021 van het nieuwe Speel(plaats)plan.
		6.4.2	Vaststellen van geactualiseerd Speel(plaats)plan.

Betrokkenheid verbonden partijen

BEL Combinatie

Door de verbonden partij BEL Combinatie worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Stichting Goois Natuur Reservaat (GNR)

De Stichting Goois Natuur Reservaat (GNR) beheert een groot deel van de “beschermde landschappen” gelegen in de gemeente. Via de GR participeert de gemeente Blaricum in de stichting GNR.

Regio Gooi en Vechtstreek

De Regio ondersteunt en levert wat gemeenten afspreken om samen op te pakken. Dat kan van alles zijn. Het meest bekend zijn de uitvoerende eenheden Grondstoffen en Afvalstoffen Dienst (GAD), Gemeentelijke Gezondheid Dienst (GGD) en de Regionale Ambulance Voorziening (RAV). Maar ook op gebied van cultuur, erfgoed, recreatie en toerisme is de regio actief (CERT).

Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen

Relevante beleidskaders	
Monumentenverordening	2012
Algemene subsidieverordening Blaricum 2011	2011
Speelplaatsenbeleid	2009
Beleidsregels en Uitvoeringsregels MO	2012
Notitie kunstbeleid Blaricum	2014

Speerpunten en ontwikkelingen

Investeringsubsidie

In 2020 hebben wij geen aanvraag ontvangen voor een investeringsubsidie. In 2021 bieden we verenigingen opnieuw de mogelijkheid een investeringsubsidie aan te vragen. Op basis van de subsidieregeling *investeringsubsidies scouting en sportverenigingen Blaricum* wordt subsidie verleend. Hiervoor is wederom een subsidieplafond van € 250.000,- beschikbaar gesteld.

Veranderingen BLTC / Tennishal

In 2020 is de gemeente met RFCB een nieuwe erfpachtovereenkomst overeen gekomen. In 2021 wordt de tennishal, alsmede het tennispark, door de nieuwe eigenaar gerenoveerd. Dit zal in samenspraak zijn met de huidige verenigingen die gebruik maken van de locatie (squash en de BLTC).

Sportraad

In 2019 is de Sportraad geformaliseerd. De Sportraad beschikt jaarlijks over een budget van €19.000. De Sportraad kan jaarlijks met een verzoek komen waarvoor zij de budgetten in willen zetten. De gemeente toetst of de aanvraag past binnen de gestelde kaders. Indien de subsidie niet of niet volledig wordt aangevraagd vloeit het budget terug naar de reserve.

Sportstimulering

Op het gebied van sportstimulering worden diverse activiteiten verder uitgezet in 2021. Er komt meer focus op het in beweging brengen van doelgroepen, zoals statushouders en inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt. Ook JOGG (Jongeren op Gezond Gewicht) wordt gecontinueerd voor de periode van 2021-2024.

Bureau Sportimpuls

We blijven samenwerken met Bureau Sportimpuls BV voor de uitvoering van het sportstimuleringsbeleid. De huidige inzet wordt gecontinueerd.

Cultureel Erfgoed Recreatie en Toerisme

Op regionaal niveau wordt het programma Cultuureducatie met Kwaliteit geïmplementeerd op de basisscholen. Samen met de gemeente Laren en Gooise Meren wordt gestart met de uitvoering van Cultuureducatie met Kwaliteit III.

Regioconservator en Erfgoedfestival: een aantal gemeenten uit de regio draagt bij aan de financiering van de Regioconservator en Erfgoedfestival voor het jaar 2020. Blaricum wil dit structureel financieren vanaf 2021 e.v.

Het erfgoedfestival 2020 heeft vanwege het Coronavirus niet plaatsgevonden. De organisatie is voornemens deze in 2021 te laten plaatsvinden. Dit festival dient als verbindend element in de regio ingebed te worden en heeft naast sponsoring, een bijdrage nodig van de regiogemeenten. In 2020 als cofinanciering, daarna structureel om continuïteit te garanderen. In samenwerking met de Dooyewaardstichting en Historische Kring wordt een en ander hiervoor georganiseerd. De kunstcommissie is voornemens om een fotowedstrijd te organiseren en aan te haken bij het Erfgoedfestival voor publiciteit en het thema.

De regio Gooi en Vechtstreek heeft vijf kwaliteitsplekken samengesteld: kustlijn en havens, buitenplaatsen en plassengebied, fortenland, Hilversum mediastad en kunstdorpen (Blaricum en Laren). Tijdens de inspiratiesessie van de kunstdorpen (in maart 2019) werd onder meer besproken dat meer (buitenlandse) toeristen in de regio wenselijk zijn, maar dat het aantal toeristen wel passend moet blijven qua schaalgrootte en uitstraling van de regio. In 2021 zal bekeken worden hoe het buitenlandse toerisme weer in samenwerking met de regio Gooi- en Vechtstreek en de MRA kan worden opgepakt.

Speelbeleid

Het speelbeleidsplan uit 2009 wordt in 2020 geactualiseerd. Het speelbeleidsplan zal van een nieuwe investeringsplanning worden voorzien. Het wordt meer gericht op groene, natuurlijke speelplekken, avontuurlijk spelen en meer spelaanleidingen.

Strand Stichtse Brug

Het beheer van het strand wordt door projectbureau Blaricummermeent overgedragen aan de gemeente. De werkzaamheden zullen worden opgenomen in het integrale bestek.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

6. Cultuur, sport en recreatie	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-20.937	-22.798	-22.798	-22.798	-22.798	-22.798
Lasten	859.558	1.035.905	945.138	917.119	924.938	677.998
Saldo	838.622	1.013.107	922.340	894.321	902.140	655.200

Toelichting diverse afwijkingen

6. Cultuur, sport en recreatie	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	981.264	981.264	N
Begrotingswijzigingen 2020	1.013.107	-	-1.013.107	V
Kaderbrief 2021	-	5.270	5.270	N
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	-64.194	-64.194	V
Totaal saldo	1.013.107	922.340	-90.767	V

Toelichting nieuwe mutaties 2021 – 2024:

Strandonderhoud reeds onderdeel integraal beheer 44.000 V

De kosten van het strandonderhoud vervallen vanaf 2021 omdat ze al zijn opgenomen in het integraal beheer.

Bijdrage voor digi en taal 5.600 N

Een bijdrage voor de bibliotheek voor digi en taal.

DVO 2021 - BEL Combinatie 47.400 V

Budgettaire aanpassingen naar aanleiding van verwerking DVO 2021 BEL Combinatie. Voor verdere toelichting zie 'Toelichting DVO' onder het Programmaplan.

Bijstelling diverse subsidies 4.900 N

Dit betreft een saldo, waarbij de voornaamste mutaties zijn:

- Extra inkomsten SPUK voor sportaccommodaties (- € 2.000)
- structurele bijdrage voor regioconservator en erfgoedfestival (€ 4.050).

Cultuureducatie met kwaliteit 8.900 N

Betreft een incidentele subsidie aan Singer voor een periode van 4 jaar.

Terugdraaien dubbel verwerkte subsidie 15.000 V

Terugdraaien dubbel verwerkte subsidie.

Extra onderhoud Stichtse Strand	25.000	N
Extra onderhoud Stichtse Strand.		
Uitblijven financieringsbehoefte sport	-	V
Het subsidieplafond sport wordt niet doorgetrokken in 2024 gezien het uitblijven van de investeringsbehoefte.		
Overige kleine mutaties	2.200	V
Saldo van diverse overige kleine mutaties.		

PROGRAMMA 7 - SOCIAAL DOMEIN

Portefeuillehouder(s): G.C. Knoop

Visie

Kwetsbaren binnen onze samenleving verdienen extra aandacht. Dit geldt ook voor de zorg voor de steeds groter wordende groep ouderen. Maatwerk voor inwoners is nodig om zo lang mogelijk iedereen mee te laten doen. Wij willen daarom passende zorg en ondersteuning blijven bieden.

Vanaf de transitie van de jeugdhulp naar de gemeente blijkt in de praktijk dat er een toename is van het beroep op jeugdhulp. Het is juist om die reden dat wij willen inzetten op preventie en snelle hulp zonder wachtlijsten binnen de jeugdhulp. Het doel is om deze groep zo goed mogelijk weer actief en zelfstandig te laten functioneren. Daarnaast zal deskundige inzet nodig zijn voor de groep jeugdigen met psychische en lichamelijke problematiek.

In Blaricum wonen mensen met een verschillende geaardheid en/of etnische, culturele en religieuze achtergrond (diversiteit). Wij willen dat iedereen zich in onze gemeenschap thuis voelt, ongeacht achtergrond, leeftijd, geaardheid, etc. Wij willen ons actief inzetten om dat te bevorderen.



Doelstellingen en activiteiten

Doelstellingen		Activiteiten	
7.1	Meer inzetten op preventie bij de jeugdzorg.	7.1.1	We willen samen met partners en verwijzers in de regio inzetten op het preventieve voorveld, en mede hiermee

Doelstellingen		Activiteiten	
			ook insteken op preventie van duurdere en intensievere zorg: - We sturen op samenwerking en verbinding tussen het voorveld en de uitvoeringsdienst; - We zetten in op snel inzetbare hulp om te voorkomen dat jeugdigen uit huis worden geplaatst; - We sturen op kwaliteit, duur van de behandeling en kosten van de jeugdhulp
		7.1.2	We willen deskundige inzet voor jeugdigen met psychische en lichamelijke problematiek.
7.2	Lokaal beleid moet aansluiten op de behoefte voor alle doelgroepen.	7.2.1	Het lokale beleid (waaronder jeugd, ouderenbeleid, beleid bestrijding eenzaamheid) gaan we actualiseren.
7.3	Een actueel beleid op het gebied van de gezondheidszorg.	7.3.1	We geven uitvoering aan het bestaande Gezondheidsbeleid.
7.4	Bestrijden van eenzaamheid onder ouderen.	7.4.1	We continueren het project Automaatjes in Blaricum. Vrijwilligers rijden op afroep senioren rond. In veel van de activiteiten van o.a. Versa worden inwoners geactiveerd en wordt de eenzaamheid bestreden.
		7.4.2	Organiseren, draagvlak verbreden en borgen van een “dagje Blaercom”.
7.5	Mantelzorgers worden zwaar belast. Wij streven naar taakverlichting en besteden extra aandacht aan de waardering voor mantelzorgers.	7.5.1.	We willen extra aandacht voor de behoeften van (jonge) mantelzorgers door hen te ondersteunen op diverse vlakken. Meer bekendheid geven aan mantelzorgers welke mogelijkheden er voor hen zijn voor ondersteuning.
		7.5.2	Het onder de aandacht brengen van de regeling mantelzorgwaardering en de activiteiten rondom de Dag van de mantelzorg.
7.6	Zorgen voor goede bereikbaarheid van voorzieningen voor o.a. ouderen.	7.6.1.	Er is voldoende aanbod voor ouderen om zich te bewegen naar activiteiten in de gemeente.
7.7	In stand houden van de Blaercom in verband met het organiseren van maatschappelijk nuttige activiteiten in het sociaal domein voor met name de doelgroepen ouderen <u>en jongeren</u> .	7.7.1	We hebben afspraken met het bestuur van de Blaercom gemaakt over aanbod van activiteiten in het sociaal domein en de afspraken worden gemonitord. In relatie met de subsidie is sprake van ‘gemeentelijk toezicht’ op exploitatie en liquiditeitsplanning.

Doelstellingen		Activiteiten	
7.8	Behouden van een medische zorgvoorziening en faciliteiten in Blaricum.	7.8.1	Bij vertrek TerGooi ziekenhuis zullen wij ons tot het uiterste inspannen voor het handhaven van tenminste een bovenlokale buitenpolikliniek (zoals bijvoorbeeld in Weesp) en een ambulancepost. Dit is door de raad ook opgenomen in de Nota van Uitgangspunten.

Betrokkenheid verbonden partijen

BEL Combinatie

Door de verbonden partij BEL Combinatie worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Regio Gooi en Vechtstreek

Binnen de GR regio Gooi en Vechtstreek is de inkoop en het contractbeheer van de individuele voorzieningen WMO en Jeugdzorg georganiseerd. Tevens voert de regio Veilig Thuis uit en is Jeugd & Gezin hier ondergebracht als Resultaat Verantwoordelijke Eenheid (samenvoeging van Jeugdgezondheidszorg, het Centrum voor Jeugd en Gezin en het Regionaal Bureau Leerplichtzaken).

GGD Gooi en Vechtstreek

De GGD Gooi en Vechtstreek voert in het kader van de Wet Publieke Gezondheidszorg voor de gemeente de taken uit op het gebied van gezondheidszorg, ouderenzorg, epidemiologie en bestrijding infectieziekten, evenals bijkomende ondersteunende werkzaamheden inzake de gedecentraliseerde taken. Ook verzorgt de GGD de inspecties van de kinderopvang.

Werkvoorzieningsschap Tomin

Een verbonden partij die via dit programma verantwoord wordt betreft de Werkvoorzieningsschap Tomin inzake activiteiten vanuit de Participatiewet.

Maatschappelijke zaken HBEL (gemeente Huizen)

Maatschappelijke zaken HBEL wordt uitgevoerd door gemeente Huizen. Hierbinnen vindt de uitvoering van de Jeugdwet, de WMO, Participatiewet, leerlingenvervoer en schuldhulpverlening plaats.

Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen

Relevante beleidskaders	
Beleidsplan schuldhulpverlening 2015-2019	2016
Participatievisie	2014
Lokale keuzenota sociaal domein	2014
Verordening sociaal domein Gemeente Blaricum 2018	2020
Richtlijnen bijzondere bijstand	2020
Doelstellingen-Afspraken-Resultaten Versa Welzijn	2020
Beleidsplan bescherming en opvang	2017
Preventie en Handhavingplan alcohol en drugs ontmoediging Jeugd	2018
Bestuursopdracht Jeugdslag 2.0	2018
Gezondheidsprofiel Blaricum	2018
Verordening Adviesraad sociaal domein Huizen Blaricum Eemnes Laren	2017
Uitvoeringsovereenkomst subsidie de Blaercom	2019

Speerpunten en ontwikkelingen

Meer inzetten op preventie bij jeugdzorg

In 2020 is een vervolg gemaakt met de uitvoering van de Bestuursopdracht Jeugdslag 2.0 (het samengaan van de Jeugdgezondheidszorg, het Regionaal Bureau Leerplichtzaken en het Centrum voor Jeugd en Gezin in de RVE Jeugd & Gezin). Hierbij is een verdere versteviging binnen het preventief voorveld ingezet met als focus de problemen onder jeugdigen sneller af te kunnen vangen om zo zwaardere zorg te voorkomen. Hiervoor is samenwerking noodzakelijk met externe partijen, waaronder het onderwijs en welzijnsorganisaties en de consultants van Maatschappelijke Zaken HBEL. Via bindende jaarplannen worden de samenwerkingsafspraken vastgelegd. Jeugd en Gezin zal een business case beschrijven waarin de positie, ambitie en de bestuursopdracht in is verwerkt. Voor 2021 ligt de focus vanuit Jeugd en Gezin onder andere op de doelgroep 'kwetsbare zwangeren'. Er wordt daar waar mogelijk aangehaakt op de landelijke programma's als Kansrijke Start en Nu Niet Zwanger. Samen met verloskundigen, kraamverzorgenden en jeugdverpleegkundige worden samenwerkingsafspraken gemaakt om deze doelgroep tijdig in beeld te krijgen en de juiste ondersteuning te kunnen bieden. De bijdrage van Blaricum in deze kosten zal mogelijk verhoogd worden gezien de groei van de jeugd in de Blaricummermeent.

Het Consultatie en Adviesteam (CenAteam) wordt ingezet binnen de lokale huisartsenpraktijk. Dit betekent dat het CenAteam advies en consultatie biedt aan huisartsen over specifieke casussen. Daarnaast biedt het CenAteam lichte ondersteuning aan gezinnen of verwijst indien nodig naar het voorveld. Door middel van deze werkwijze willen we voorkomen of verminderen dat huisartsen snel verwijzen naar zwaardere vormen van Jeugdhulp. In 2021 zal deze werkwijze worden gecontinueerd en doorontwikkeld worden.

Transformatie van de Jeugdhulp

Vanaf 2021 leggen we de focus op de transformatie van de jeugdhulp. In 2020 hebben we diverse pilots gedraaid. Deze pilots werden bekostigd uit de regionale transformatiemiddelen die het Rijk beschikbaar stelde. Op basis van de evaluatie van deze pilots moeten we keuzes gaan maken waarop we gaan inzetten de komende periode.

Onze prioriteiten liggen op het gebied van onder ander het verbinden van de jeugdhulp met het onderwijs en voorveld, het inzetten van snel inzetbare hulp en passende zorg. Daarnaast willen we zware, duurdere en verblijfs- voorzieningen geleidelijk afbouwen.

Vanwege de als maar oplopende kosten in het sociaal domein, willen we veel meer gaan sturen op onder andere de kosten, kwaliteit en kortere behandeling.

Signaleringsnetwerk Jeugd (Hart voor Jeugd)

Met de partners het Interventieteam, Versa (jongerenwerk), Politie en Halt zijn afspraken gemaakt over een aanpak van overlast van jongeren. In 2021 wordt deze aanpak gecontinueerd. De aanpak is enerzijds het vroegtijdig, snel en consequent reageren op overlastsituaties gepleegd door jeugdigen, anderzijds ondersteunt het kwetsbare individuele jongeren in vraagstukken die van belang zijn voor hun ontwikkeling. Preventie alleen is niet voldoende. Ook wordt er door de partners opgetreden om jongeren in een traject te krijgen waarin aandacht is om hen uit de problemen te houden. Als een lokale persoonsgerichte aanpak (lokale PGA) nodig is, zal hij/zij aangemeld worden voor triage. Het Veiligheidshuis wordt betrokken zodra de lokale PGA niet afdoende is.

Nieuwe vorm van begeleiding

De financiële houdbaarheid van de individuele voorzieningen bij jeugd en Wmo staan onder druk. Het aantal indicaties neemt toe alsook de omvang en uitnutting van de indicaties. Individuele voorzieningen worden door consultants en huisartsen ingezet, terwijl ook andere oplossingen mogelijk kunnen zijn.

Met een pilot vanuit de HBEL maken we van lichte begeleiding een laagdrempelige voorziening zonder indicatie en versterken we de samenwerking tussen deze begeleiding en het voorveld. Deze begeleiders kunnen kortdurende ondersteuningstrajecten bieden, werken samen met andere vormen van ondersteuning in het voorveld, zetten zo nodig door naar maatwerkvoorzieningen en monitoren actief de inzet. Met deze begeleiding en het verbeteren van de samenwerking, beogen we meer samenhang in het geheel van ondersteuning te creëren en meer gebruik te maken van alternatieven voor maatwerkvoorzieningen.

Vroegsignalering schuldhulpverlening

In 2020 zou op het gebied van vroegsignalering van schulden gestart worden met de pilot vroegsignalering voor een proefperiode van 2 jaar. De Wet gemeentelijke schuldhulpverlening is echter uitgesteld naar januari 2021. Daarnaast is er vertraging ontstaan door de coronacrisis. Doelstelling voor 2021 blijft om problematische schulden te voorkomen door vroegsignalering van schulden. Ter versterking van de financiële bewustwording en zelfredzaamheid van (financieel) kwetsbare jongeren wordt de inzet van de budgetcoaches voor jongeren in de gemeente Blaricum voortgezet.

Digitaal platform kindarrangement

Het rijk stelt ieder jaar gelden ter beschikking om de armoede onder kinderen te bestrijden. In de HBEL worden deze middelen ingezet voor de uitvoering van het kindarrangement. Kinderen in armoede krijgen de ondersteuning die nodig is in de vorm van passende kindarrangementen waarbij ondersteuning in natura wordt geleverd die direct ten goede komt aan het kind, in plaats van financiële compensatie/ondersteuning. In 2019 is het digitaal platform voor de uitvoering van het kindarrangement opgezet. Inmiddels laat een tussentijdse evaluatie zien dat met de inzet van het digitaal platform meer gezinnen gebruik hebben gemaakt van het kindarrangement. Op basis van een tweede evaluatie eind 2020, zal de samenstelling van het kindarrangement in 2021 daar waar nodig worden aangepast.

Plan van aanpak jeugdwerkloosheid

Met name voor jongeren zonder startkwalificatie of met een lichamelijke of psychische beperking is het soms moeilijk de weg naar werk te vinden. Huizen, Blaricum, Eemnes en Laren willen in een periode van vier jaar 250 jongeren met of zonder uitkering, die geen startkwalificatie hebben of door lichamelijke of psychische problemen nog niet zelfstandig de weg richting arbeidsmarkt kunnen vinden, aan het werk helpen. Vanaf mei 2019 zijn onder andere twee jongerencoaches ingezet. Zij geven persoonlijke en intensieve begeleiding aan jongeren vanuit Zicht op Werk. In 2021 wordt verder uitvoering gegeven aan het plan.

Nieuwe wet inburgering

Door de invoering van de nieuwe inburgeringswet vanaf 1 juli 2021 wordt de regie over de inburgering weer overgedragen aan gemeenten. Hierdoor kan er integraal gekeken worden en een persoonlijk plan voor inburgering én participatie worden gemaakt voor nieuwkomers. In de eerste helft van 2021 wordt het uitvoeringsplan inburgering, dat in 2020 – 2021 ontwikkeld wordt, geïmplementeerd. Het plan heeft als doel dat nieuwkomers vanaf het eerste moment aan de slag gaan met hun inburgering. De inzet van twee coaches in het programma statushouders binnen Zicht op Werk wordt voortgezet. Zij geven intensieve begeleiding naar werk of opleiding. Met de pilots 'Brede Intake' en 'vroegtijdige integratie' wordt de uitvoeringsdienst voorbereid op de nieuwe wet inburgering voortgezet.

De Blaercom

De Blaercom is in 2019 volledig gerenoveerd. Het vormt een belangrijke locatie waar inwoners, met name de doelgroepen ouderen en jongeren elkaar kunnen ontmoeten gericht op verbinden en ondersteunen. Met het bestuur van De Blaercom zijn afspraken gemaakt om de financiële positie van de Blaercom te verbeteren. Op basis van acquisitie, het aantrekkelijk maken van het gebouw, meer

werken met vrijwilligers verwachten we een realistische exploitatie te bereiken. Zowel gemeente als de Blaercom zien dit als een gezamenlijke verantwoordelijkheid. In 2021 gaan we de functie van het dorps huis binnen het sociaal domein verder vorm geven in samenwerking met Versa Welzijn. De exploitatie wordt twee maal per jaar gemonitord.

Dekkend AED-netwerk

In 2019 is gestart met het faciliteren aan een, door inwoners gedragen compleet en betrouwbaar, dekkend netwerk van AED's. Onder coördinatie en begeleiding van Stan Global (onderdeel van de Hartstichting) is gestart met het in kaart brengen van de AED's en burgerhulpverleners. Ook zijn er acties uitgezet om meer 24/7 beschikbare AED's en burgerhulpverleners te krijgen in het dorp. De projectmatige uitrol is in 2020 succesvol afgerond. Hierna zal Stan Global de stand van zaken blijven monitoren en waar nodig acties uit zetten, zodat het dekkend netwerk geborgd blijft.

Dierenopvang

De gemeente heeft een wettelijke taak om gedomesticeerde zwerfdieren (honden en katten) op te vangen en te verzorgen. Hiervoor heeft de gemeente een overeenkomst afgesloten met Dierenzorg Eemland en er wordt een vast bedrag betaald. Een deel van het bedrag wat jaarlijks voor dierenopvang wordt opgenomen, wordt hiervoor gebruikt. Daarnaast betalen we voor het vervoer van deze zwerfdieren. Dat gebeurt door de dierenambulance Gooi en Vechtstreek. Ook financieren we de Vogelopvang Naarden voor het opvangen van de gevonden gedomesticeerde vogels. De kosten hiervan zijn afhankelijk van het aantal dieren dat wordt vervoerd en opgevangen.

Voor het vervoer en de opvang van in het wild levende dieren ontvangen de dierenambulance, de vogelopvang Naarden en de Egel- en Eekhoornopvang vanuit de gemeente een vergoeding. Dit is een bijdrage in de kosten die worden gemaakt.

De afgelopen jaren is gebleken dat het opgenomen bedrag in de begroting voor dierenopvang onvoldoende is om alle kosten te dekken. De verwachting is dat voor 2021 en verder voor de opvang van dieren meer geld nodig is.

Dit heeft te maken met de financiële situatie van de dierenambulance G&V, de Vogelopvang Naarden en de Egel- en Eekhoornopvang. Met de huidige vergoedingen die deze organisaties ontvangen van de gemeente, wordt het voortbestaan van de organisaties bedreigd. In 2020 is dit regionaal opgepakt en is er gekeken naar een andere bekostigingssystematiek om deze organisaties meer financiële zekerheid te geven.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

7. Sociaal Domein	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-1.929.090	-1.789.794	-1.699.525	-1.707.525	-1.789.945	-1.837.945
Lasten	8.973.317	7.959.996	8.395.279	8.344.996	8.225.564	8.237.701
Saldo	7.044.227	6.170.202	6.695.754	6.637.471	6.435.619	6.399.756

Toelichting diverse afwijkingen

7. Sociaal Domein	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Vershil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	6.015.831	6.015.831	N
Begrotingswijzigingen 2020	6.170.202	-	-6.170.202	V

Kaderbrief 2021	-	397.031	397.031	N
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	282.892	282.892	N
Totaal saldo	6.170.202	6.695.754	525.552	N

Toelichting nieuwe mutaties 2021 – 2024:

Vervallen budget buurtbus 60.000 V

Zal worden opgepakt door de regio bij doelgroepenvervoer.

Ondersteuning Blaercom door Versa + indexering en jongerenwerk 43.400 N

Dit betreft een verlenging van een jaar ondersteuning Blaercom door Versa, een indexering van 1,9% van de basisaanvraag en jongerenwerk door Versa in Malbak en Blaercom.

Budgettaire verschuiving 23.000 N

Betreft een budgettaire verschuiving van het programma Onderwijs naar het programma Sociaal Domein, inclusief een huurverhoging.

DVO 2021 - BEL Combinatie 22.200 V

Budgettaire aanpassingen naar aanleiding van verwerking DVO 2021 BEL Combinatie. Voor verdere toelichting zie 'Toelichting DVO' onder het Programmaplan.

Toename apparaatskosten HBEL 48.400 N

Op basis van indexering, meerjarig mutatie verwachte overheadkosten en verhouding in dienstverlening voorgaand jaar, is de bijdrage voor apparaatskosten verhoogd.

Verlaging stelpost t.b.v. nieuwe beleid 25.000 V

Met ingang van 2019 is een stelpost ingevoerd voor nieuwe beleid, zodat het college zo nodig snel kan handelen bij beleidsvoorstellen. Dit budget is in de afgelopen jaren slechts ten dele ingezet en wordt daarom gehalveerd.

extra projecten met financiering gemeentefonds 36.300 N

Voor 2020 en 2021 heeft het rijk middelen beschikbaar gesteld voor extra dak- en thuislozenopvang. Dit is in 2021 € 32.051. Daarnaast doet Blaricum mee aan het project "gezonde start" in de jaren 2020-2022 voor € 4.290 per jaar.

Mutaties bijstandsuitkeringen 13.500 V

Relatief geringe wijzigingen op de bijstandsuitkeringen, rekening houdend met de prognose van 2020 en de landelijke trend in de meicirculaire. NB: in meerjarenperspectief (2023-2024) is uitgegaan van budgetneutrale ontwikkeling.

Participatie 48.800 V

De verlaging van het budget heeft vooral te maken met:

- toevoeging van de uitgaven voor het lokale deel Werken aan Werk in de jaren tot en met 2023. Hier tegenover staat een even grote onttrekking uit de reserve SD, restant van oorspronkelijk budget HHT
- begroting voor re-integratie is al jaren te hoog. Resterend budget laat nog ruimte voor ruim 10% stijging ten opzichte van kosten 2019;
- kosten WSW dalen harder a.s gevolg van daling taakstelling. Hier staat ook een dalende inkomsten participatie uit het gemeentefonds tegenover.

Individuele voorzieningen WMO **57.000 N**

Dit betreft een stijging van € 40.000 woonvoorzieningen en indiv. Vervoersvoorzieningen. Dit is gebaseerd op gemiddelde stijging van afgelopen 3 jaar. Daarbij is een opvallende stijging te zien van de voorziening trapliftten (o.b.v. progn.' 20 nog stijging van € 40.000 in 2021). In de begroting is aangenomen dat dit effect jaarlijks daalt met € 10.000.

Maatwerkdienstverlening WMO **141.000 N**

Dit betreft het surplus boven de stelpost van € 100.000 die hiervoor is opgenomen in de kadernota. In totaal betreft het de volgende stijgingen:

- Extra kosten Huishoudelijke hulp: € 193.000
- Extra kosten Begeleiding : €44.000
- Extra kosten PGB's: 4.000

Deze stijgingen zijn gebaseerd op de prognoses 2020, waar i n de eerste helft een doorgaande groei van indicaties is te zien.

Maatwerkdienstverlening Jeugd **136.200 N**

Dit betreft het surplus boven de stelpost van € 200.000 die hiervoor is opgenomen in de kadernota. In totaal betreft het met name de volgende mutaties:

- Begeleiding jeugd: + € 135.000
- Jeugdzorg: € 205.000
- Persoonsgebonden budget: - € 9.000.

Bij deze kosten is rekening gehouden met de stijging die zich in 2020 voortzet.

Regio Gooi en Vechtstreek deel Sociaal Domein **18.100 V**

De verhoging van de begroting van de regio was bij de kadernota geheel bij het sociaal domein geraamd. Een klein deel komt ten laste van andere programma's. Daarnaast is de definitieve begroting van de regio iets lager dan bekend bij de kadernota.

uitvoeringskosten Wet Inburgering **15.700 N**

Dit betreft extra uitvoeringskosten voor de HBEL. Tegenover deze kosten staan ook extra inkomsten uit het gemeentefonds.

Toename inkomsten **10.000 V**

Als gevolg van de toename in het aantal voorzieningen wordt ook een toename in inkomsten van de eigen bijdragen verwacht.

Overige kleine mutaties **20.500 V**

Saldo van diverse overige kleine mutaties.

PROGRAMMA 8 – MILIEU EN DUURZAAMHEID

Portefeuillehouder(s): E.J.M. Boersen- de Jong, J.N. de Zwart-Bloch en G.C. Knoop

Visie

Verduurzaming van onze gemeente vinden wij essentieel.



Doelstellingen en activiteiten

Doelstellingen		Activiteiten	
8.1	Uitvoeren van het duurzaamheids-programma 2018-2022. Het beleid dat we hebben opgestart willen we intensiveren. Het beleid is vertaald in een Uitvoeringsplan Energietransitie 2020.	8.1.1.	We willen uitbreiding stimuleren van zonnepanelen en andere verduurzamingsmaatregelen op woningen en openbare gebouwen en door het verstrekken van duurzaamheidsleningen (via SVn).
		8.1.2	We willen gemeentelijke gebouwen verduurzamen en verduurzaming bij maatschappelijk vastgoed stimuleren, waaronder scholen en sportclubs.
		8.1.3	In samenwerking met de regio komen we tot een Regionale Energie Strategie (RES 1.0), met een bod voor regionale opwek van duurzame energie. In dat kader doen we onderzoek naar de mogelijkheden binnen de gemeente.
		8.1.4	In het verlengde van de reeds ingevoerde legeskorting voor

Doelstellingen		Activiteiten	
			zonnepanelen op monumenten, willen we “groene” leges invoeren voor duurzaamheidsmaatregelen in brede zin.
		8.1.5	De zoekgebieden die uit de concept-RES komen zullen nader worden onderzocht op haalbaarheid. De mogelijkheid om op de bestaande geluidsvoorzieningen zonnepanelen aan te brengen, is daar onderdeel van, en zal nader worden onderzocht binnen welk termijn dit uitgevoerd kan worden.
		8.1.6	Corporaties blijven we motiveren om bestaande woningen te verduurzamen.
		8.1.7	We stimuleren initiatieven, zoals Hut van Mie, om te komen tot een energiecoöperatie. Om duurzame energie opwek door en voor inwoners te stimuleren.
		8.1.8	Het opstellen van een Transitievisie warmte, waarin per wijk het alternatief voor aardgas wordt aangegeven. Van Rijksweg moet dit plan eind 2021 door de raad zijn vastgesteld.
		8.1.9	We breiden openbare oplaadpunten voor elektrische auto's uit. Voor de Bijvanck worden hiervoor de eerste voorstellen voor laadpleintjes ingediend.
8.2	Als gevolg van klimaatverandering zien we dat het aantal zware regenbuien in aantal en intensiteit toeneemt. Vlotte afwatering van het hemelwater is essentieel om droge voeten te houden. Daar wordt bij de renovatie van straten al rekening mee gehouden. Echter, de toenemende verstening (lees bestrating) van particuliere percelen is een zorgpunt.	8.2.1	We willen voorlichtingscampagnes opzetten voor bewoners om hemelwaterafvoer op natuurlijke wijze te reguleren.
8.3	De ligging van Blaricum, ingeklemd tussen A1 en A27 en de toenemende verkeersintensiteit, veroorzaakt al jaren toenemende geluidshinder met name vanaf de A27. Het is van belang hier continue aandacht voor te hebben en tijdig maatregelen te treffen om geluidshinder zoveel mogelijk te beperken.	8.3.1.	Vanaf 2020 wordt deelgenomen aan pilot-project Hollandse Luchten van de provincie Noord-Holland waarbij via sensoren lucht wordt gemeten (dit wordt in 2021 vervolgd): zo ook langs de A27. We willen samen met de provincie bekijken of deze luchtmetingen kunnen worden uitgebreid met geluidmetingen.
8.4	Verbetering begraafplaats. In beeld brengen welke budgetten er nodig zijn voor het opknappen, uitbreiden en onderhoud van de begraafplaats.	8.4.1	Besluitvorming over beleid en beheerplan Begraafplaats. Onderhoud conform nieuwe beheerplan.

Betrokkenheid verbonden partijen

BEL Combinatie

Door de verbonden partij GR BEL Combinatie worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Coöperatie Gastvrije Randmeren

Gastvrije Randmeren is een samenwerkingsverband. De deelnemers zijn 16 gemeenten tussen de Hollandse Brug en het Keteldiep. Er wordt aansluiting gezocht met private partijen als jachthavens, vakantiecentra, etc. Het takenpakket van Gastvrije Randmeren bestaat uit:

- Beheer van water Randmeren;
- Recreatief beheer van de recreatieve voorzieningen in de Randmeren;
- Gebiedsontwikkeling: ruimtelijke ontwikkeling in samenhang met IVR (internationale vereniging voor binnenvaart) en Blauwe As.

Regio Gooi en Vechtstreek

De Regio ondersteunt en levert wat gemeenten afspreken om samen op te pakken. Het meest bekend zijn de uitvoerende eenheden Grondstoffen en Afvalstoffen Dienst (GAD), Gemeentelijke Gezondheid Dienst (GGD) en de Regionale Ambulance Voorziening (RAV).

Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV)

De OFGV is een uitvoeringsorganisatie op het gebied van milieu en werkt voor twee provincies en 13 gemeenten in zowel Flevoland als Gooi en Vechtstreek. Dit geldt voor oa voor vergunningverlening en handhaving op grond van de Wet milieubeheer, uitvoering Wet bodembescherming, Wet geluidhinder en externe veiligheid.

Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen

Relevante beleidskaders	
Programma Duurzaam Blaricum 2018-2022	2017
Uitvoeringsplan Energietransitie 2020	2019
Nota geluidbeleid	2016
Beleidsregels en Uitvoeringsregels Maatschappelijke Ontwikkeling	2012
Beheerverordening begraafplaats Blaricum	2013

Speerpunten en ontwikkelingen

Het bevorderen van duurzaamheid in de gemeente en bij de inwoners is een prioriteit

Hiervoor is in aanvulling op het Programma Duurzaam Blaricum 2018-2022 een Uitvoeringsplan Energietransitie 2018-2019 door het college vastgesteld. Eind 2020 evalueren we dit uitvoeringsplan en leggen we een uitvoeringsplan voor 2021 ter vaststelling aan het college voor, die vervolgens aan de raad wordt aangeboden. De bedoeling is dat ook voor de daaropvolgende jaren een dergelijk uitvoeringsplan zal worden vastgesteld. Uitvoering van die plannen zal leiden tot extra investeringen voor de gemeente. Denk bijvoorbeeld aan de verduurzaming van het gemeentelijk en maatschappelijk vastgoed. Deze extra investeringen zullen via aparte voorstellen aan de gemeenteraad worden voorgelegd ter accordering en vaststelling. De, aan deze investeringen verbonden, kapitaallasten zullen dan in de begroting verwerkt worden.

In het Uitvoeringsplan Energietransitie 2020 wordt de Transitievisie Warmte genoemd. Iedere gemeente moet eind 2021 in Nederland een Transitievisie Warmte door de raad hebben vastgesteld. Deze visie bevat onder andere een tijdspad voor de implementatie van duurzame verwarming voor de verschillende wijken binnen een gemeente. Ook de mogelijke duurzame energie-alternatieven worden

toegelicht. Om tot zo'n visie te komen zal een extern adviesbureau ingehuurd worden. Na de zomer 2020 wordt de startnotitie vastgesteld. In aanvulling op het Klimaatbeleidsplan en het huidige uitvoeringsplan moeten alle gemeenten in Nederland, verenigd in RES-regio's, begin 2021 een definitief 'energiebod' neerleggen bij de landelijke overheid. Blaricum valt onder de RES-regio Noord-Holland Zuid, met als subregio Gooi en Vechtstreek. In het energiebod geeft de regio aan hoe de afgesproken CO2-besparing van 49% in 2030 is gerealiseerd.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

8. Milieu en duurzaamheid	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-283.135	-225.000	-263.769	-263.769	-263.769	-263.769
Lasten	388.177	413.768	428.079	422.310	414.421	411.071
Saldo	105.042	188.768	164.310	158.541	150.652	147.302

Toelichting diverse afwijkingen

8. Milieu en duurzaamheid	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	174.912	174.912	N
Begrotingswijzigingen 2020	477.970	-	-477.970	V
Kaderbrief 2021	-	-	-	V
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	-10.602	-10.602	V
Totaal saldo	477.970	164.310	-313.660	V

Toelichting nieuwe mutaties 2021 – 2024:

Extra uren projectmanager duurzaamheid **10.900 N**

Vanaf 2021 wordt de projectmanager duurzaamheid qua uren uitgebreid.

DVO 2021 - BEL Combinatie **5.600 N**

Budgettaire aanpassingen naar aanleiding van verwerking DVO 2021 BEL Combinatie. Voor verdere toelichting zie 'Toelichting DVO' onder het Programmaplan.

Dotatie minus vrijval voorziening grafrechten **13.300 V**

De dotatie aan de voorziening afkoop onderhoud graven is geschat op basis van realisatie 2019.

Extra inkomsten grafrechten **25.000 V**

Op basis van historie worden extra inkomsten grafrechten verwacht.

Uitvoeringsbudget hondenbeleid **10.000 N**

Betreft budget voor het onderhoud aan en schoonmaak van de prullenbakken n.a.v. de vastgestelde nota hondenbeleid.

Overige kleine mutaties **1.200 N**

Saldo van diverse overige kleine mutaties.

PROGRAMMA 9 - BOUWEN EN WONEN

Portefeuillehouder(s): E.J.M. Boersen- de Jong en A.M. Kennis

Visie

Uitgangspunt van het ruimtelijk ordeningsbeleid is het conserverende en groene karakter van de plannen, waaronder het beschermen van de vele monumentale en beeldbepalende panden in het dorp. Wij zullen er blijvend op toezien dat ongewenste ontwikkelingen zoals verdichting (niet bebouwen open plekken en groen) en hoogbouw in de dorpsdelen van Blaricum worden uitgesloten.

Bij nieuwe mogelijkheden voor woningbouw in Blaricum dient een derde van de te bouwen woningen tot de sociale sector te behoren. Ook bij alle herontwikkelingslocaties wordt deze beleidsregel in principe toegepast.



Doelstellingen en activiteiten

Doelstellingen		Activiteiten	
9.1	Voor de gehele regio en lokaal voor Blaricum is respectievelijk een regionale en lokale woonvisie vastgesteld. Wij willen de lokale woonvisie concreet invulling geven en toetsen.	9.1.1	We starten met de regionale senioren wooncoach.
		9.1.2	Gemiddeld label B in 2020 voor het corporatiebezit in Blaricum.
9.2	Doorstroming bevorderen van laag naar middensegment huur.	9.2.1	Waar mogelijk stimuleren we bouw van middensegment huurwoningen.
		9.2.2	Bouw van seniorenwoningen ter bevordering van doorstroming.

Doelstellingen		Activiteiten	
9.3	Ruimte bieden voor experimentele woonvormen.	9.3.1	We onderzoeken innovatief bouwen / experimentele woonvormen (zoals zorg-aan-huis/ aanleunwoningen).
9.4	Conserverende en groene karakter van de gemeente behouden.	9.4.1	Openheid behouden van het agrarisch gebied Schapendrift wordt meegenomen met de omgevingsvisie.
		9.4.2	Uitvoeringsprogramma Vergunningen, Toezicht en Handhaving 2020.
9.5	De nieuwe Omgevingswet die ingevoerd gaat worden zal onze bijzondere aandacht krijgen.	9.5.1	Implementeren van de Omgevingswet conform de minimumeisen van de VNG aangevuld met een beleidsneutraal Omgevingsplan en het opstellen van een Omgevingsvisie.
9.6	Het groen rondom Blaricum bestaat voor een groot deel uit agrarische gronden. De agrarische Stichting Blaricum (ASB) die het beheer uitvoert is eigenaar van deze gronden. Zoals overal staat de bedrijfsvoering van de agrariërs sterk onder druk.	9.6.1	We willen het combineren van agrarische gebieden en natuurwaarden stimuleren.
		9.6.2	Nieuwe duurzame initiatieven van agrariërs willen we de kans bieden zich te ontwikkelen.
9.7	Blaricum beschikt over een actueel en adequaat integraal Vergunningen-, Toezicht- en Handhavings-uitvoeringsbeleid.	9.7.1	Opstellen en uitvoeren Vergunningen, Toezicht en Handhavingsuitvoeringsprogramma 2022.
9.8	Vergunningen, meldingen en ontheffingen worden op een kwalitatief hoog en adequaat niveau afgehandeld.	9.8.1	Alle aanvragen om vergunningen, meldingen en ontheffingen worden binnen de (wettelijke) termijnen afgehandeld. Bij voorkeur gebeurt dit nog sneller.
		9.8.2	In 2020 is onderzocht in hoeverre de medewerkers van het cluster Vergunningen voldoen aan de Kwaliteitscriteria VTH-taken 2.0 en is een opleidingsplan daartoe vastgesteld.
9.9	Toezicht en Handhaving wordt op een kwalitatief hoog en adequaat niveau afgehandeld.	9.1	De registratie van toezicht en handhaving wordt verbeterd en het naleefgedrag wordt inzichtelijk gemaakt, zodat uiterlijk in 2022 het naleefgedrag op de diverse gebieden inzichtelijk is.
		9.9.2	In 2020 is onderzocht in hoeverre de medewerkers van het cluster Toezicht en Handhaving voldoen aan de Kwaliteitscriteria VTH-taken 2.0 en is een opleidingsplan daartoe vastgesteld.
		9.9.3	Ongebruikte vergunningen ouder dan een jaar worden in principe ingetrokken na een intrekkingprocedure.

Betrokkenheid verbonden partijen

BEL Combinatie

Door de verbonden partij GR BEL Combinatie worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Regio Gooi en Vechtstreek

De Regio ondersteunt en levert wat gemeenten afspreken om samen op te pakken.

Gooyergracht en Vijzelgemaal Eemmeer

Deze gemeenschappelijke regeling draagt zorg voor het onderhouden van het oppervlaktewater in de Gooyergracht, bijbehorende kunstwerken en het Vijzelgemaal aan het einde van voornoemde gracht.

Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen

Relevante beleidskaders	
Algemeen Plaatselijke Verordening Blaricum	2018
Regionale Woonvisie Gooi en Vechtstreek 2016-2030	2017
Lokale Woonvisie 2017-2023	2017
Regionale huisvestingsverordening Gooi en Vechtstreek	2019
Planschade procedureverordening	2008
Strategische Visie Blaricum 2010 – 2030	2010
Bestemmingsplannen	divers
Nota grondbeleid	2009
Beleidsplan Vergunningen, Toezicht en Handhaving 2019-2022	2019
Gemeentelijk rioleringsplan 2018-2022	2018
Beleid splitsingen woningen	2019
Beleidsregel intrekking omgevingsvergunning gemeente Blaricum	2020
Wegsleeperverordening 2009	2009
Standplaatsenbeleid Blaricum 2019	2019
Bouwverordening Blaricum	2010/2014
Reglement BEL-Commissie Ruimtelijke Kwaliteit 2017	2017
Monumentenverordening Blaricum	2012
Welstandsnota "Welstand Blaricum"	2018
Verordening behandeling bezwaarschriften Blaricum	2008
Beleidsplan Vergunningen, Toezicht en Handhaving 2019-2022	2019

Speerpunten en ontwikkelingen

Uitvoeren lokale woonvisie

De wooncoach begeleidt 65+ers die wonen in een sociale huurwoning naar een geschikte vervolgwoning. Een deel van de 65+ers zal willen verhuizen naar een geschikte gelijkvloerse woning. Het vergroten van het aanbod aan geschikte en betaalbare woningen voor ouderen is daarom één van onze prioriteiten.

Gemiddeld label B in 2020 voor het corporatiebezit in Blaricum. In prestatieafspraken met de woningcorporaties De Alliantie en Het Gooi en Omstreken en de beide huurdersbelangenverenigingen wordt deze afspraak gemonitord.

Overeenkomst gemeente – Alliantie

In 2017 hebben gemeente en woningcorporatie de Alliantie een overeenkomst gesloten met daarin afspraken over de woningvoorraad van de Alliantie in Blaricum dorp. De Alliantie is bezig met het uitwerken van plannen en hoopt in 2020/2021 hiermee van start te gaan.

Bestemmingsplannen

Het bestemmingsplan Bijvanck is 10 jaar oud, maar nog voldoende actueel en hoeft niet op korte termijn herzien te worden. In verband met de reconstructie van het openbare gebied van de Bijvanck wordt nog wel gezien of aanpassingen op onderdelen nodig is. De verplichting om een maal per 10 jaar een bestemmingsplan te herzien is vervallen.

Diverse ruimtelijke ontwikkelingen

Omdat de gemeente weinig eigen gronden heeft, zijn we voor het bereiken van doelen op het gebied van wonen en ruimtelijke ontwikkeling in belangrijke mate afhankelijk van initiatieven van derden. Het tempo van deze ontwikkelingen wordt daardoor niet (alleen) door de gemeente bepaald. Lopende initiatieven zoals herontwikkeling van locaties van de Alliantie, Tergooi en de melkfabriek zullen waarschijnlijk in 2021 worden vervolgd. Hierbij is wijziging van het bestemmingsplan nodig of zal worden afgeweken worden van het bestemmingsplan met een uitgebreide procedure waarbij een 'verklaring van geen bedenking' van de raad nodig is. Overigens worden de kosten die deze procedures met zich meebrengen, via het sluiten van een anterieure overeenkomst, in rekening gebracht bij de initiatiefnemers.

Omgevingswet

De implementatie van de Omgevingswet wordt in de gemeenten Blaricum, Laren en Eemnes en in de BEL Combinatie via een programma opgepakt. Het programmaplan liep tot 1 januari 2021, in 2020 is voor het jaar 2021 een nieuw programmaplan aan de raden aangeboden. Het in werking treden van de Omgevingswet is één jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. Dat is plezierig, enerzijds doordat de implementatie door de maatregelen vanwege Corona vertraging heeft opgelopen en anderzijds omdat het de mogelijkheid biedt om de inwerkingtreding zorgvuldiger voor te bereiden. Ook de VNG vraagt dat van gemeenten, de minimale eisen voor de implementatie zijn inmiddels ten opzichte van 2020 uitgebreid.

De implementatie loopt langs 4 pijlers:

In de pijler Publiek, Vergunningverlening en Ruimtelijke Ontwikkeling staat het komend jaar de dienstverlening aan inwoners en bedrijven centraal. Als de gemeente het huidige niveau wil handhaven zal er geïnvesteerd moeten worden in het digitaal beschikbaar maken van informatie. De, door het Rijk beschikbaar gestelde, vragenbomen worden aangepast en aangevuld met eigen regels zodat door belanghebbenden en initiatiefnemers digitaal gecheckt kan worden of er een vergunning nodig is. De tekst in regelgeving moet hiervoor mogelijk worden aangepast.

Voor het Omgevingsplan dat bij de invoering van de wet van rechtswege ontstaat is binnen de pijler Regelgeving in 2020 voor de drie BEL-gemeenten één gemeenschappelijke bodemplaat gemaakt. Besluitvorming daarover vindt plaats in 2021. Vanaf 2021 zal ook worden gewerkt aan het ombouwen van dit tijdelijk Omgevingsplan tot een volwaardig Omgevingsplan dat voldoet aan de letter én aan de geest van de wet. Dat is een majeure operatie die langere periode in beslag neemt (ca. 5 jaar).

Pijler Omgevingsvisie: in 2020 zou worden gestart met het opstellen van een Omgevingsvisie. Vanwege vertraging in het voortraject, bij de herijking van de strategische visie, zal de uitvoering van dit project pas in 2021 en verder plaatsvinden. De kosten hiervoor waren al in het Programmaplan Implementatie Omgevingswet 2019-2020 opgenomen. De Omgevingswet wordt digitaal ondersteund door het DSO. Via dit stelsel kan informatie eenduidig worden verstrekt en gedeeld met alle partijen die betrokken zijn bij de fysieke leefomgeving. de BEL Combinatie is hier technisch gezien klaar voor. In 2021 staat

voor de medewerkers het oefenen met het nieuwe instrumentarium en met het digitale stelsel centraal.

Net als in 2020 wordt binnen de pijler “Anders Werken” een breed scala aan instrumenten ingezet. Doel hierbij is, om bij de BEL Combinatie en bij het bestuur en raad de transitie in houding en gedrag verder vorm te geven.

Gooyergracht en Vijzelgemaal Eemmeer

In 2020 heeft het DB van de Gemeenschappelijke Regeling samen met het Waterschap Amstel Gooi en Vecht een eerste stap gezet naar een toekomstbestendige inrichting van de Gooyergracht. Die eerste stap omvatte een inventarisatie van de huidige situatie (technisch, financieel en juridisch) en een eerste aanzet tot een gebiedsvisie. Voor het waterschap was dit tevens een pilotproject in het kader van de Omgevingswet. De pilot richtte zich op een nieuwe vorm van samenwerking. Naar verwachting zal deze samenwerking ook in 2021 worden voortgezet zodat er gezamenlijk vervolgstappen kunnen worden genomen.

Wet Kwaliteitsborging

Gelijktijdig met de Omgevingswet zal de Wet kwaliteitsborging in werking treden. Deze wet voorziet in het overhevelen van taken op het gebied van de toetsing van bouwaanvragen op het bouwbesluit en de toezicht daarop door private partijen. Dat betekent dat vanaf 2022 een deel van de werkzaamheden, die nu nog worden uitgevoerd door de gemeente, straks worden uitgevoerd door marktpartijen. Begin 2021 zal in beeld zijn gebracht wat dit betekent in termen van vermindering van gemeentelijke inzet en kosten maar ook wat dit betekent voor onze leges-inkomsten, die daarmee ook deels komen te vervallen.

Uitvoeringsprogramma VTH 2021

Jaarlijks stelt het College het Uitvoeringsprogramma VTH vast. In 2021 zullen we daarom de voorbereidingen treffen voor het Uitvoeringsprogramma 2022, waarin zeker naast de programmering van de reguliere VTH-taken, ook de koppeling zal worden gemaakt met de Omgevingswet die nu gepland staat om per 1 januari 2022 in werking te treden. Voor een meer specifieke beschouwing van de beoogde effecten, resultaten, projecten en uit te voeren acties, verwijzen we u graag naar de Uitvoeringsprogramma's.

Nieuwe gemeentelijke taken

Met de komst van de omgevingswet komen er nieuwe taken bij de gemeente terecht. Zo worden bodemtaken, waarvoor nu de provincie bevoegd gezag is, vanaf 2022 de gemeente het bevoegde gezag. Het ligt in de rede om de bodemtaken straks net als nu door de provincie, door ons worden uitbesteed aan de Omgevingsdienst OFGV. Daarnaast bestaat er sinds 2019 een wettelijke toezichtstaak bij gemeenten, om toe te zien op het laten treffen van maatregelen door bepaalde bedrijven inzake energiebesparing en rapportage van energiegebruik door hen. Ook deze taak zal naar verwachting integraal worden belegd bij de Omgevingsdienst. Op dit moment is noch de omvang van de taken, noch de daarmee gepaarde kosten in beeld te brengen. Voor zover mogelijk wordt getracht deze taken binnen het vastgestelde financiële kader voor de omgevingsdienst uit te laten voeren.

Servicenormen

Servicenorm 'Vergunningen, Toezicht en Handhaving'	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Omgevingsvergunning regulier: binnen 8 weken na indienen van uw aanvraag nemen wij een beslissing	99,3%	100%	100%
Omgevingsvergunning uitgebreid: binnen 26 weken na	100%	100%	100%

indienen van uw aanvraag nemen wij een beslissing			
Van rechtswege verleende vergunningen	2	0	0
Minimaal 95% van de verleende vergunningen houden stand in een eventuele bezwaar- of beroepsprocedure.	nmb	95%	95%
Maximaal aantal dossiers waarin een dwangsom is betaald vanwege het niet tijdig nemen van een besluit: 0	nmb	0	0
De doelstelling voor 2022 ten aanzien van het naleefgedrag wordt gesteld op tenminste 70% spontane naleving en 90% naleving na een eerste aanschrijving.	nmb	70% / 90%	70% / 90%
De huidige klanttevredenheid blijft gedurende de beleidsperiode minimaal behouden op het niveau van 2018 en waar mogelijk verbeterd.	Nmb	≥ 2018	≥ 2018

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

9. Bouwen en wonen	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-4.343.028	-3.315.017	-3.371.730	-3.479.944	-3.581.619	-3.600.526
Lasten	2.578.099	3.184.779	2.774.832	2.851.616	2.944.199	2.959.872
Saldo	-1.764.929	-130.239	-596.898	-628.328	-637.420	-640.654

Toelichting diverse afwijkingen

9. Bouwen en wonen	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	-549.099	-549.099	V
Begrotingswijzigingen 2020	-63.239	-	63.239	N
Kaderbrief 2021	-	40.619	40.619	N
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	-88.418	-88.418	V
Totaal saldo	-63.239	-596.898	-533.659	V

Toelichting nieuwe mutaties 2021 – 2024:

Verschuiving budget Vastgoed naar OR - wegen, waterschapslasten **12.800 V**

Verschuiving budget Vastgoed naar OR wegen, waterschapslasten.

Bijstelling en bezuiniging van beleid en onderhoud riolering **27.300 V**

De lasten voor het onderhoud aan riolering zijn geactualiseerd o.b.v. realisatie 2019. Bovendien is er een bezuiniging opgenomen.

DVO 2021 - BEL Combinatie **32.600 N**

Budgettaire aanpassingen naar aanleiding van verwerking DVO 2021 BEL Combinatie. Voor verdere toelichting zie 'Toelichting DVO' onder het Programmaplan.

Vastgoedbeleid en huisvestingsplan **7.500 N**

Actualisatie van het vastgoedbeleid en een huisvestingsplan per pand opstellen.

Actualisatie kapitaallasten en investeringsplanning	32.300	V
Actualisatie kapitaallasten en investeringsplanning.		
Autonome ontwikkeling Regio G&V	7.400	V
Bijstelling budget n.a.v. vastgestelde programmabegroting 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.		
Kostendekkendheid afvalstoffenheffing	108.300	V
Op basis van de geactualiseerde berekeningen m.b.t. de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing is een verhoging van het tarief wenselijk. Dit komt m.n. door een stijging van de uitgaven (iets concretiseren!). Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf A. Lokale heffingen.		
Kostendekkendheid rioolheffing	79.100	N
Betreft het financiële effect op basis van de geactualiseerde berekeningen m.b.t. de kostendekkendheid rioolheffing. M.n. door vertraging in de investeringsplanning en door lagere uitvoeringskosten is er in 2021 sprake van een overdekking in de rioolheffing. Gezien de te verwachten investeringen in de Bijvanck en het oude dorp zijn we voornemens het tarief in 2021 niet te verlagen. Het overschot wordt conform wet- en regelgeving gedoteerd aan de voorziening rioolheffing ter dekking van de stijgende uitgaven in de toekomst. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf A. Lokale heffingen.		
Verhoging tarief bouwleges	106.400	V
We zijn voornemens om het tarief voor bouwleges, idem Eemnes en Laren, te verhogen van 4,1% naar 4,6%. Dit levert extra inkomsten op. Veiligheidshalve wordt rekening gehouden met een eventuele economische tergang. De genoemde extra inkomsten zijn daarom enigszins getemperd.		
Bijstelling verwachte inkomsten uit bouwleges	100.000	N
We houden rekening met minder aanvragen en daarmee minder inkomsten uit bouwleges als gevolg van een verwachte economische stagnatie.		
Overige kleine mutaties	13.200	V
Saldo van diverse overige kleine mutaties.		

PROGRAMMA 10 - GRONDEXPLOITATIE, DORPSVERNIEUWING EN ECONOMISCHE ZAKEN

Portefeuillehouder(s): A.M. Kennis

Visie

De Blaricummermeent voltooien voor 2022, waarmee een mooi afgeronde wijk met woningen, appartementen en bedrijvenpark met bijbehorende (recreatieve) voorzieningen wordt gerealiseerd.



Doelstellingen en activiteiten

Doelstellingen		Activiteiten	
10.1	De Blaricummermeent voltooien voor 2022.	10.1.1	We voeren de plannen uit voor woningbouw en het bedrijvenpark volgens het financieel raamwerk.
	De bevaarbaarheid en bereikbaarheid van de meander in de Blaricummermeent verzekeren.	10.1.2	Bij aanpassingen in ontwerp en inrichting houden we rekening met de meander.
10.2	Blaricumse strand op het Voorland Stichtsebrug aantrekkelijker maken.	10.2.1	Het integraal plan is uitgevoerd en we zorgen voor adequaat onderhoud.
	Het conceptplan "Strandpaviljoen" voor het Stichtse strand is ambitieus en aansprekend.	10.2.2	Initiatieven ondersteunen en faciliteren we proactief. Waar nodig passen we het bestemmingsplan cq. planologisch kader aan.

	Het initiatief voor de terugkeer van een Gooise tram vinden wij een positieve ontwikkeling.	10.2.3	Initiatieven ondersteunen en faciliteren.
--	---	--------	---

Betrokkenheid verbonden partijen

BEL Combinatie

Door de verbonden partij BEL Combinatie worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen

Relevante beleidskaders	
Nota economisch beleid	2002
Financieel raamwerk grondexploitatie Blaricummermeent.	2017
Agrarische nota	2011
Nota grondbeleid	2009
Uitvoeringsnota grondbeleid	2010
Bestemmingsplan Blaricummermeent-Werkdorp	2016

Speerpunten en ontwikkelingen

Blaricummermeent

De voortvarende grondverkoop in de afgelopen periode (2016-2020) heeft in De Blaricummermeent geresulteerd in een versnelling in de ontwikkeling van deelplannen D en G1 t/m G3. In 2019 is het merendeel van de woningen in deelplan D opgeleverd en wordt dit deelplan in de periode eind 2020/begin 2021 woonrijp gemaakt en verder ingericht. Eind 2019 zijn de deelplannen G1 en G3 bouwrijp gemaakt en in 2020 is gestart met de bouw van de eerste woningen in deze twee deelplannen. De oplevering van de woningen in G1 en G3 is voorzien in 2021.

In de tweede helft van 2020 is eveneens gestart met het eerste deel van G2, een complex met woonzorg-woningen. Medio 2021 wordt de oplevering verwacht. In 2021 wordt ook een start gemaakt met de bouw van een kinderdagverblijf en enkele woningen in dit deelplan.

In 2021 zullen ook grotere delen van het BusinessPark27 worden ingevuld waardoor dit gebied ook nagenoeg richting afronding gaat. Mogelijk dat medio 2022 gestart kan worden met het definitief inrichten van de openbare ruimte in dit deelplan. Medio 2021 zal op het Voorland het eerste permanente strandpaviljoen worden gerealiseerd en zal het recreatiegebied verder worden ingericht. Onlangs is door de gemeenteraad voorgesteld om af te zien van de verdere ontwikkeling van de 'drijvende woningen' in deelplan E. Er zal voor dit deelplan naar een alternatieve invulling moeten worden gekeken. Naast het onderzoeken van passende invullingen zal ter zijner tijd ook mogelijk een bestemmingsplanprocedure doorlopen moeten worden voordat een plan fysiek ook gerealiseerd kan worden. De verwachting is dat dit twee jaar in beslag zal nemen, dus t/m 2022.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

10. Grondexploitatie, dorpsver, economie	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-20.723.187	-9.500.518	-9.429.544	-9.410.516	-15.000	-15.000
Lasten	13.694.327	9.563.275	9.515.440	9.496.413	100.897	100.897

Saldo programma	-7.028.860	62.757	85.897	85.897	85.897	85.897
-----------------	------------	--------	--------	--------	--------	--------

Toelichting diverse afwijkingen

10. Grondexploitatie, dorpsver, economie	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	30.740	30.740	N
Begrotingswijzigingen 2020	62.757	-	-62.757	V
Kaderbrief 2021	-	-	-	V
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	55.157	55.157	N
Totaal saldo	62.757	85.897	23.140	N

Toelichting nieuwe mutaties 2021 – 2024:

DVO 2021 - BEL Combinatie

53.300 N

Budgettaire aanpassingen naar aanleiding van verwerking DVO 2021 BEL Combinatie. Voor verdere toelichting zie 'Toelichting DVO' onder het Programmaplan.

Overige kleine mutaties

1.800 N

Saldo van diverse overige kleine mutaties.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Visie

Een financieel gezonde gemeente, onder de wet- en regelgeving vanuit het BBV.

Betrokkenheid verbonden partijen

BEL Combinatie

Door de verbonden partij BEL Combinatie worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Kaderstellende beleidsnota's en verordeningen

Relevante beleidskaders

OZB- verordening	2019
Diverse verordeningen op de heffing van leges bijv. baatbelasting riolering	2019
Verordening toeristenbelasting	2019

Speerpunten en ontwikkelingen

Gelijkblijvende OZB lasten voor onze inwoners

Voor de komende jaren is ons uitgangspunt dat de totale opbrengst uit de OZB gelijk blijft, met uitzondering van de areaaluitbreiding en een eventuele indexatie van het tarief. Dit betekent dat bij waardestijging van de woning het tarief van de OZB daalt, maar bij daling van de woningwaarde het tarief zal stijgen.

Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen

Hieronder staan de belangrijke inkomsten van de gemeente Blaricum gepresenteerd. Zoals te zien bestaat het overgrote deel van de inkomsten uit de uitkering vanuit het gemeentefonds. Daarnaast worden de overige inkomsten voornamelijk gerealiseerd door OZB-opbrengsten. De opbrengsten die hierna nog resteren bestaan uit het saldo van overige opbrengsten zoals treasury (rente en dividenden) en overige belastingen zoals precario (vervalt met ingang van 2022)-, toeristen- en baatbelasting.

Algemene dekkingsmiddelen	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Omschrijving inclusief taakveld	Baten	Baten	Baten	Baten	Baten
Treasury (0.5)	-61.042	-41.614	-41.798	-39.563	-28.990
OZB woningen (0.61)	-3.470.066	-3.585.107	-3.668.533	-3.765.139	-3.865.572
OZB niet-woningen (0.62)	-691.973	-827.261	-869.918	-886.447	-903.289
Precariobelasting (0.64)	-803.520	-705.870	-	-	-
Belastingen overig (0.64)	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Gemeentefonds: algemene uitkering (0.7)	-11.204.620	-11.902.405	-12.039.429	-12.097.917	-12.214.185
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-16.233.221	-17.064.257	-16.621.678	-16.791.066	-17.014.037

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan de algemene dekkingsmiddelen verbonden zijn.

Algemene dekkingsmiddelen	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-17.129.985	-16.255.221	-17.086.257	-16.643.678	-16.813.066	-17.036.037
Lasten	536.730	665.756	475.835	448.006	399.206	360.054
Saldo programma	-16.593.255	-15.589.465	-16.610.422	-16.195.672	-16.413.860	-16.675.983

Toelichting diverse afwijkingen

Algemene dekkingsmiddelen	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	-15.871.245	-15.871.245	V
Begrotingswijzigingen 2020	-15.589.465	-	15.589.465	N
Kaderbrief 2021	-	-341.367	-341.367	V
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	-397.810	-397.810	V
Totaal saldo	-15.589.465	-16.610.422	-1.020.957	V

Toelichtingen nieuwe mutaties 2021-2024:

Treasury 800 N

Financieel effect dat ontstaat door herrekeningen van de rente-inkomsten en rentelasten voor de meerjarenbegroting 2021 – 2024. Zie voor nadere toelichting paragraaf D. Financiering.

Gemeentefonds - algemene uitkering 501.400 V

Betreft bijstelling van het gemeentefonds/algemene uitkering n.a.v. de meicirculaire 2020. Betreft ook deel voor extra projecten sociaal domein.

Herverdeling scenario 2 BEL 82.900 N

De DVO percentages van de drie gemeenten zijn sinds 2016 niet aangepast. Besloten is om deze door een externe partij te laten evalueren. De nieuw vastgestelde percentages zijn ook weer vastgesteld voor de komende 4 jaar. Vanaf 2021 zijn de nieuwe percentages verwerkt in de meerjaren begroting.

Inkomsten onroerende zaakbelasting (OZB) 94.300 V

Op basis van de geactualiseerde WOZ-gegevens zijn de OZB-inkomsten naar boven bijgesteld. Bij de berekening is rekening gehouden met de areaaluitbreiding en de verwachte waardeontwikkeling van onroerend goed. Het voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt door de WOZ-waarde ontwikkeling niet-woningen en de 1,9% indexatie die meerjarig wordt doorgerekend.

DVO 2021 - BEL Combinatie 135.900 N

Budgettaire aanpassingen naar aanleiding van verwerking DVO 2021 BEL Combinatie. Voor verdere toelichting zie 'Toelichting DVO' onder het Programmaplan.

Vervallen stelpost 13.600 V

Het vervallen van een stelpost levert een structureel voordeel op.

Regio Gooi en Vechtstreek deel Sociaal Domein- **V**

Verplaatsing div. kosten voor Sociaal domein. Deze waren bij de kadernota nog bij de algemene middelen geraamd.

Overige kleine mutaties**8.000** **V**

Saldo van diverse overige kleine mutaties.

OVERHEAD

Toelichting

Een overzicht van de gemeentelijke overhead is een verplichting uit de wet- en regelgeving van het BBV. In dit overzicht is enerzijds de eigen overhead van de gemeente Blaricum opgenomen en anderzijds de overhead die doorbelast wordt door onder andere de BEL Combinatie of andere verbonden partijen.

Gemeente Blaricum

Huisvestingskosten gemeentehuis, de kosten van het bestuurssecretariaat en tot slot de overige ondersteuning van het college en representatiekosten.

BEL Combinatie

Alle overhead van de BEL Combinatie conform het aandeel in de DVO.

Regio Gooi & Vechtstreek

Betreft de overhead van de Regio G&V met betrekking tot de uitbestede gemeentelijke taken conform de programmabegroting Regio G&V 2021.

Alle overhead is dus niet op de verschillende programma's, maar binnen dit begrotingsonderdeel verantwoord. Dit geldt echter niet voor kosten die aan derden doorberekend worden. Hierbij wordt óók de overhead doorberekend. Toerekening van de overhead van inzet van derden vindt plaats door berekening van een gemiddeld overheadbedrag per uur. Dit bedrag wordt berekend door de totale begrote overheadkosten van de BEL Combinatie te delen door het aantal begrote werkbare uren. De overhead op de inzet van uren wordt doorbelast in de gevallen van de lokale heffingen (met name riool- en afvalstoffenheffing) en de toerekening aan de grondexploitatie.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan de overhead verbonden zijn.

Overhead	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-52.193	-25.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
Lasten	4.007.410	3.755.288	4.026.381	4.046.060	4.082.835	4.082.835
Saldo	3.955.218	3.730.288	3.991.381	4.011.060	4.047.835	4.047.835

Toelichting diverse afwijkingen

Overhead	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	3.713.975	3.713.975	N
Begrotingswijzigingen 2020	3.730.288	-	-3.730.288	V
Kaderbrief 2021	-	154.154	154.154	N
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	123.252	123.252	N
Totaal saldo	3.730.288	3.991.381	261.093	N

Toelichtingen nieuwe mutaties 2021-2024:

Actualisatie salarissen 16.800 V

De actualisatie van de salarissen (cao-effecten) levert een voordeel op.

DVO 2021 - BEL Combinatie 21.400 V

Budgettaire aanpassingen naar aanleiding van verwerking DVO 2021 BEL Combinatie. Voor verdere toelichting zie 'Toelichting DVO' onder het Programmaplan.

Administratieve correctie doorbelastingen aan projecten 152.500 N

Betreft een administratieve correctie van de oude meerjarenbegroting doordat per abuis een foutief bedrag aan doorbelastingen is opgenomen. In werkelijkheid worden aanzienlijk minder overheadkosten doorbelast aan projecten en de grondexploitatie. Dit levert voor de exploitatie 2021 – 2024 een nadeel op.

4 mei herdenking 5.000 N

Voor de jaarlijkse 4 mei herdenking is een structureel bedrag gewenst.

Overige kleine mutaties 3.900 N

Saldo van diverse overige kleine mutaties.

ONVOORZIEN

Toelichting

Volgens de beleidsuitgangspunten van de begroting is een beroep op onvoorzien slechts mogelijk indien aan drie criteria wordt voldaan: **onvermijdbaar**, **onuitstelbaar** en **onvoorzienbaar**. Voor onvoorziene, onvermijdbare en niet- uitstelbare structurele uitgaven is in de begroting een jaarlijks bedrag opgenomen van € 29.000.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten van onvoorzien opgenomen.

Onvoorzien	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-	-	-	-	-	-
Lasten	-	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Saldo	-	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000

VENNOOTSCHAPSBESLASTING

Toelichting

Per 1 januari 2016 is de belastingplicht in de vennootschapsbelasting uitgebreid voor overheidslichamen en daarmee ook voor gemeenten. Deze belastingplicht geldt bij die activiteiten waarbij de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met private partijen. Het doel van de wijziging van de wet is om een gelijk speelveld te creëren tussen publieke en private partijen.

Gemeenten zijn nu belastingplichtig indien en voor zover zij een onderneming drijven, zo luidt het wettelijk criterium. Praktisch gezien betekent dit dat alleen die activiteiten van de gemeente in de heffing worden betrokken die als 'zelfstandig onderdeel' kunnen worden beschouwd en die voldoen aan de voorwaarden om als –belaste- onderneming te worden aangemerkt.

Grondbedrijf

De gemeente is voor het jaar 2021 belastingplichtig voor haar actieve grondexploitatie bestaande uit de Blaricummermeent. Het fiscale resultaat wordt beoordeeld aan de hand van de gerealiseerde opbrengst in het boekjaar waar de fiscale boekwaarde van de verkochte hoeveelheid tegenover wordt gezet. Daarnaast wordt rekening gehouden met toekomstig te maken kosten waar een winstuitstelpost voor wordt gevormd.

Op moment van opstelling van de begroting 2021 wordt de aangifte voor het jaar 2018 voorbereid en ingediend. De aangiften voor 2016 en 2017 zijn respectievelijk in 2018 en 2019 bij de belastingdienst ingediend. De definitieve aanslagen vennootschapsbelasting 2016 en 2017 zijn inmiddels vastgesteld, waarbij nog sprake is van discussie met de Belastingdienst over de waarde voor de fiscale openingsbalans.

In de begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2024 is vooralsnog geen rekening gehouden met een vpb-last. Indien de gemeente geen nieuwe belastingplichtige activiteiten ontplooit zal na het afsluiten van de grex Blaricummermeent de belastingplichtig eindigen. Uiteindelijk wordt het fiscale resultaat berekend op basis van de werkelijke kosten en opbrengsten.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan de vennootschapsbelasting verbonden zijn.

Vennootschapsbelasting	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-	-	-	-	-	-
Lasten	1.110.762	-	-	-	-	-
Saldo	1.110.762	-	-	-	-	-

MUTATIE RESERVES

Toelichting

Ten behoeve van het inzicht is een gespecificeerd overzicht opgenomen van de mutaties reserves per programma. Per mutaties is de begrote mutatie gepresenteerd. In de toelichting op de geprognosticeerde balans is een overzicht opgenomen van het toekomstige verloop van de reserves.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten van de mutatie reserves opgenomen.

Mutatie reserves	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Baten	-2.097.286	-1.798.933	-1.228.938	-810.304	-543.235	-236.687
Lasten	333.407	10.000	10.000	10.000	10.000	78.062
Saldo	-1.763.879	-1.788.933	-1.218.938	-800.304	-533.235	-158.625

Toelichting diverse afwijkingen

Mutatie reserves	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Verschil 2021 -/- 2020	V/N
Meerjarenbegroting 2020-2023	-	-669.287	-669.287	V
Begrotingswijzigingen 2020	-2.102.935	-	2.102.935	N
Kaderbrief 2021	-	-100.000	-100.000	V
Nieuwe mutaties 2021 - 2024	-	-449.651	-449.651	V
Totaal saldo	-2.102.935	-1.218.938	883.998	N

Toelichtingen nieuwe mutaties 2021-2024:

Onttrekking reserve vervanging bomen voor de kap/herplant 7.000 V

De dekking voor het kappen en herplanten van bomen wordt gezocht in de reserve vervanging bomen die hiervoor in het leven is geroepen.

Sociaal Domein 250.600 V

Dit betreft het deel kosten binnen het Sociaal Domein waarvoor binnen het financieel kader Sociaal Domein geen dekking is. Betreft de mutatie ten opzichte van de eerder geraamde mutatie met de reserve.

Bijdrage HOV-onderzoek 187.500 V

Begin 2017 heeft de gemeenteraad van Blaricum ingestemd met de toetreding tot het Hoogwaardig Openbaar Vervoer project (HOV-project). Het restant a 187.500 wordt betaald in 2021 en komt ten laste van de reserve HOV-onderzoek.

Bijstelling onttrekking preventief Voorveld - V

De onttrekking uit de reserve preventief Voorveld is bijgesteld om te voorkomen dat de reserve negatief loopt. Met deze bijstelling loopt de reserve op 0 in 2024.

Reserve correcties**4.600** V

Er zijn een aantal reservecorrecties doorgevoerd t.o.v. de begroting 2020: De kostendekkendheid riool + graf- en begraafrechten wordt gedekt uit de voorziening i.p.v. de reserve, evenals de gymzaalattributen waar een voorziening voor is aangemaakt. Ook wordt de investeringssubsidie sport niet doorgetrokken naar 2024. Een nieuw college/nieuwe raad kan zich hier t.z.t. over uitspreken.

Specificatie mutatie reserves

Omschrijving mutatie	Reserve	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Subsidieplafond sport	R.91000	-250.000	-250.000	-250.000	-
Kapitaallasten Malbak	R.91020	-4.287	-4.287	-4.287	-4.287
Kapitaallasten school Eemnesserweg	R.91023	-141.684	-141.684	-141.684	-141.684
Kapitaallasten school Bijvanck	R.91024	-65.206	-65.206	-65.206	-65.206
Budgetneutraal Sociaal Domein	R.91026	-456.141	-297.877	-30.808	68.062
Preventief voorveld	R.91030	-40.000	-40.000	-40.000	-14.260
Bestrijding eikenprocessierups	R.91033	-34.000	-	-	-
Dekking uitbreiding BOA's	R.91033	-38.870	-	-	-
Dotatie reserve vervanging bomen	R.91036	10.000	10.000	10.000	10.000
Kappen en herplanten van bomen	R.91036	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
HOV-onderzoek	R.91038	-187.500	-	-	-
Beh.verg. st. kunstbeh. Laren - Blaricum	R.91039	-4.250	-4.250	-4.250	-4.250
Totaal mutatie reserves		-1.218.938	-800.304	-533.235	-158.625

2. PARAGRAFEN

Inleiding

De voorgeschreven paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de programmabegroting. Het doel van de paragrafen is de raad in staat te stellen een aantal wezenlijke beleidslijnen vast te stellen en de uitvoering op hoofdlijnen te controleren. De paragrafen richten zich op de (beheers)onderwerpen die vooral belangrijk zijn voor de gemeentelijke bedrijfsvoering. Vroeger was deze informatie op meerdere plaatsen 'versnipperd' in de begroting terug te vinden. Door de paragrafen wordt de begroting dus inzichtelijker voor deze onderwerpen. Met de paragrafen heeft de raad een extra instrument (naast de programma's) om de uitvoering te kunnen controleren.

De volgende paragrafen zijn verplicht voorgeschreven:

- A. Lokale heffingen
- B. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- C. Onderhoud kapitaalgoederen
- D. Financiering
- E. Bedrijfsvoering
- F. Verbonden partijen
- G. Grondbeleid

Waar mogelijk zijn de paragrafen gebaseerd op het reeds vastgestelde beleid voor het betrokken terrein. In dat geval wordt dan ook verwezen naar de relevante beleidsnota's.

A. PARAGRAAF LOKALE HEFFINGEN

Algemeen

Het overzicht lokale heffingen heeft betrekking op de belastingen en op de heffingen. De lokale lasten zijn een integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid. Een overzicht van de lokale heffingen en daarmee meer inzicht is daarom van belang voor de raad.

Beleid

Voor de hoogte van tarieven en leges gelden de volgende uitgangspunten:

1. Waar mogelijk kostendekkendheid van tarieven en leges;
2. De tarieven en leges waarbij niet wordt vastgehouden aan het principe van kostendekkendheid mogen niet meer stijgen dan de aanpassing voor de inflatiecorrectie en/of aanpassing van wettelijke tarieven. Daar waar in deze paragraaf wordt gesproken over het inflatiepercentage is uitgegaan van het bij de voorbereiding op deze begroting bekende inflatiepercentage van 1,9%.

Overzicht van diverse heffingen op hoofdlijnen

De lokale heffingen bestaan uit OZB belasting, precariobelasting, baatbelasting, rioolheffing, afvalstoffenheffing, graf- en begraafrechten, toeristenbelasting en verschillende leges. In onderstaande tabel is een totaal overzicht van de inkomsten van de lokale heffingen weergegeven.

Inkomsten lokale heffingen	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Omschrijving inclusief taakveld	Baten	Baten	Baten	Baten	Baten
Leges paspoorten/rijbewijzen (0.2)	-130.300	-98.800	-98.800	-98.800	-98.800
Leges burgerlijke stand (0.2)	-35.000	-54.000	-54.000	-54.000	-54.000
OZB woningen (0.61)	-3.470.066	-3.585.107	-3.668.533	-3.765.139	-3.865.572
OZB niet-woningen (0.62)	-691.973	-827.261	-869.918	-886.447	-903.289
Precariobelasting (0.64)	-803.520	-705.870	-	-	-
Toeristenbelasting (3.4)	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
Rioolheffing (7.2)	-1.140.981	-1.162.030	-1.176.574	-1.192.172	-1.199.549
Afvalstoffenheffing (7.3)	-1.196.520	-1.277.453	-1.371.123	-1.457.201	-1.468.731
Graf- en begraafrechten (7.5)	-190.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Leges omgevingsvergunning (8.3)	-922.584	-878.997	-878.997	-878.997	-878.997
Overige leges en heffingen	-94.800	-126.500	-126.500	-126.500	-126.500
Totaal inkomsten lokale heffingen	-8.697.744	-8.938.018	-8.466.445	-8.681.255	-8.817.438

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Voor de hoogte van tarieven en leges gelden de volgende uitgangspunten:

1. Waar mogelijk kostendekkendheid van tarieven en leges;
2. De tarieven en leges waarbij niet wordt vastgehouden aan het principe van kostendekkendheid mogen niet meer stijgen dan de aanpassing voor de inflatiecorrectie en/of aanpassing van wettelijke tarieven.

Inflatiepercentage

Overall waar in deze paragraaf wordt gesproken over het inflatiepercentage is uitgegaan van het bij de voorbereiding op deze begroting bekende inflatiepercentage van 1,9%.

Leges

Leges zijn de heffingen, die de gemeente in rekening brengt voor door haar verleende diensten. De burger betaalt alleen leges als de gemeente daarvoor een specifieke dienst heeft verleend. Omdat de gemeente geen onderneming is met een winstoogmerk mag de opbrengst van alle leges niet meer zijn dan de daarvoor gemaakte kosten. Let wel, dit geldt voor het totaal van alle leges en niet voor iedere individuele post.

Voor alle heffingen die worden geëgaliseerd met een voorziening of reserve wordt de individuele kostendekkendheid aangetoond.

Overzicht van diverse heffingen op hoofdlijnen

Onroerendezaakbelastingen (OZB)

Voor de komende jaren is het uitgangspunt van dat de totale opbrengst uit de OZB gelijk blijft, met uitzondering van de areaaluitbreiding en indexatie. Dit betekent dat bij een waardestijging van de woning het tarief van de OZB daalt, maar bij een daling van de woningwaarde het tarief zal stijgen. Rekening houdend met de verwachte waardestijging (woningen +7 % en niet-woningen +1%) ontwikkelt het tarief zich in 2021 als volgt:

OZB-tarieven 2021	Boekjaar 2020	Boekjaar 2021	Afwijking in percentage
OZB Woningen eigenaren	0,106444%	0,101371%	-4,77%
OZB Niet-woningen eigenaren	0,349690%	0,352806%	0,89%
OZB Niet-woningen gebruikers	0,261449%	0,263779%	0,89%

Op grond van de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ) wordt elk jaar alle onroerende zaken binnen de gemeente gewaardeerd. De resultaten van die waardering komen pas eind 2020 beschikbaar. Zodra de nieuwe taxatiewaarden bekend zijn, zullen de OZB tarieven definitief worden vastgesteld. Aan bovenstaande percentages kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.

Afvalstoffenheffing

De geraamde inkomsten voor 2021 bedragen € 1.277.453. Bij de tariefberekening van de heffing wordt gestreefd naar een 100% kostendekkendheid. Bij een 100% kostendekkendheid zijn de inkomsten gelijk aan de kosten. De kosten bestaan uit het ophalen van huisvuil en zwerfafval en de toerekening van de overhead en de btw. Het tarief van 2021 wordt geïndexeerd met het eerder genoemde inflatiepercentage. Het tarief is zodanig berekend dat de geraamde inkomsten op termijn (nagenoeg) gelijk zijn aan de kosten. De ontwikkeling van het tarief is op de volgende pagina gepresenteerd.

Tarieven afvalstoffenheffing	Boekjaar 2020	Boekjaar 2021	Afwijking in percentage
Eenpersoonshuishoudens	€ 141,62	€ 148,70	5%
Meerpersoonshuishoudens	€ 283,23	€ 297,39	5%

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing

Om op langere termijn een volledige kostendekkendheid te realiseren dienen de eerste jaren middelen vanuit de voorziening afvalstoffenheffing te worden onttrokken. Dit betekent dat de begrote kosten momenteel hoger zijn dan de begrote inkomsten. Hieronder is de berekening van de kostendekkendheid weergegeven.

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing	Begr. 2020 voor wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
Lasten zwerfafval (2.1)	-	-	-	-	-
Lasten afval (7.3)	1.032.558	1.101.714	1.118.872	1.125.891	1.112.918
BTW (21%)	216.837	231.360	234.963	236.437	233.713
Netto kosten (excl. uren en overhead)	1.249.395	1.333.074	1.353.835	1.362.328	1.346.631
Uren BEL-combinatie (2.1)	-	-	-	-	-
Uren BEL-combinatie (7.3)	14.765	34.249	34.248	34.249	34.249
Kwijtscheldingen (6.3)	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Toerekening overhead	14.203	34.740	34.740	34.740	34.740
Totale kosten (incl. uren en overhead)	1.303.363	1.427.063	1.447.824	1.456.317	1.440.620
Baten zwerfafval (2.1)	-	-	-	-	-
Opbrengst afvalstoffenheffing (7.3)	-1.196.520	-1.277.453	-1.371.123	-1.457.201	-1.468.731
Totale inkomsten	-1.196.520	-1.277.453	-1.371.123	-1.457.201	-1.468.731
Resultaat voor mutatie voorziening	106.843	149.610	76.700	-884	-28.111
Mutaties voorziening (V.91208)	-106.843	-149.610	-76.700	884	28.111
Resultaat na mutatie voorziening	-	-	-	-	-
Dekkingspercentage na mutatie	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Rioolrechten

De begrote inkomsten (heffingen en leges) voor 2021 bedragen € 1.162.030. Bij de tariefberekening van de heffing wordt net als bij de afvalstoffenheffing gestreefd naar een 100% kostendekkendheid. De kosten bestaan uit straatreiniging (75%), onderhoud riolering, kapitaallasten en de toerekening van de overhead en de btw. Bij de berekening van de kapitaallasten is niet de omslagrente gehanteerd, maar wordt rekening gehouden met een gemiddeld rentetarief voor de lange termijn van 2%. De ontwikkeling van het tarief is als volgt:

Tarieven rioolheffing	Boekjaar 2020	Boekjaar 2021	Afwijking in percentage
Huishoudens	€ 210,78	€ 210,78	0%

Kostendekkendheid rioolheffing

Wanneer de heffing niet kostendekkend is wordt het tekort verrekend met de egalisatievoorziening. Mocht bij realisatie blijken dat de baten hoger zijn dan de kosten, dan wordt het overschot toegevoegd aan deze voorziening. Hieronder is de berekening van de meerjarige kostendekkendheid weergegeven.

Kostendekkendheid rioolheffing	Begr. 2020 voor wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
Lasten straatreiniging (2.1)	74.653	74.653	74.653	74.653	74.653
Kapitaallasten riolering (7.2)	372.085	356.418	403.230	427.872	441.204
Overige lasten riolering (7.2)	333.100	280.850	296.850	296.850	296.850
BTW (21%)	83.214	72.766	76.126	76.126	76.126
Netto kosten (excl. uren en overhead)	863.052	784.686	850.858	875.501	888.833
Uren BEL-combinatie (2.1)	58.331	46.906	46.906	46.906	46.906
Uren BEL-combinatie (7.2)	95.487	103.769	103.768	103.769	103.769
Toerekening overhead	126.612	139.076	139.076	139.076	139.076
Totale kosten (incl. uren en overhead)	1.143.482	1.074.437	1.140.608	1.165.251	1.178.583
Opbrengst leges en overige (7.2)	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Opbrengsten heffingen (7.2)	-1.140.981	-1.162.030	-1.176.574	-1.192.172	-1.199.549
Totale inkomsten	-1.143.481	-1.164.530	-1.179.074	-1.194.672	-1.202.049
Resultaat voor mutatie reserve	-	-90.094	-38.466	-29.421	-23.466
Mutatie reserve (R.91022)	-	-	-	-	-
Mutatie voorziening (V.91207)	-	90.094	38.466	29.421	23.466
Resultaat na mutatie reserve	-	-	-	-	-
Dekkingspercentage na mutatie	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Leges Burgerzaken

De geraamde inkomsten voor 2021 bedragen € 177.500. Onder de naam 'leges' worden rechten geheven ter zake van het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten, genoemd in de verordening en de daarbij behorende tarieventabel. Voor het verstrekken van paspoorten, identiteitskaarten en rijbewijzen moet de gemeente aan het Rijk of de RDW een vergoeding afdragen.

De leges zijn grotendeels geüniformeerd in BEL-verband. Uitgangspunt is om een redelijke mate van kostendekkendheid te bereiken. Overigens kan door de wettelijke (maximum)tarieven voor paspoorten en rijbewijzen dit lastig bereikt worden. Voorts is er ook sprake van serviceverlening (openingstijden) aan de burgers die niet noodzakelijk één-op-één verband houdt met het aantal klanten. Ook de beveiligingseisen (minimaal twee medewerkers achter de balie) maken het lastig alle kosten in het tarief door te berekenen.

Overige belastingen en leges (burgerzaken, WABO leges) worden zoveel mogelijk kostendekkend berekend. De kostendekkendheid van de WABO leges wordt uitgewerkt volgens de VNG systematiek.

Precario bovengrondse bouwwerken / gebruik openbare ruimte

De tarieven precario bovengronds zijn met het inflatiepercentage verhoogd. De tarieven blijven echter na afronding op gehele bedragen gelijk aan voorgaand jaar.

Precariobelasting op ondergrondse / onroerende zaken in de openbare ruimte

Gemeenten mogen nog tot uiterlijk 1 januari 2022 precariobelasting op nutsnetwerken heffen. Daarbij mag het gehanteerde tarief per 1 januari 2016 niet meer worden aangepast. Dit betekent dat het tarief voor het belastingjaar 2020 (en verdere jaren) bevroren is op tarief van 2016 zijnde € 2,79.

Toeristenbelasting

Circa 320 van de 443 gemeenten heffen deze belasting, waarbij het tarief varieert van € 0,35 tot € 4,75 per overnachting of 5 tot 6 procent van de overnachtingprijs. De toeristen, die Blaricum bezoeken, maken immers ook gebruik van de voorzieningen (fietspaden en wegen) in de gemeente. De geraamde inkomsten bedragen € 22.000 voor 2021 (2020: € 22.000). Het tarief (€ 2,- p.p.p.n.) blijft in 2021 ongewijzigd ten opzichte van 2020.

De lokale lastendruk

Om de lokale lastendruk te berekenen dient de gemiddelde WOZ-waarde in de gemeente te worden bepaald. De gemiddelde WOZ-waarde in de gemeente Blaricum bedroeg € 606.000² in 2019 (peildatum 1-1-2018). Door de waardeinstijging van 6,4% mee te nemen wordt de gemiddelde WOZ-waarde geschat op € 644.784 in 2020 (peildatum 1-1-2019). Door daarbovenop de geschatte waardeinstijging van 7% mee te nemen wordt de gemiddelde WOZ-waarde geschat op € 689.919 voor belastingjaar 2021 (peildatum 1-1-2020). Met deze gegevens kan een reële vergelijking met vorig jaar worden gemaakt.

Tariefvergelijking per huishouden	OZB 2021	Afval 2021	Riool 2021	Totaal 2021	Totaal 2020	Vershil
Eenpersoonshuishouden						
Eigenaar	€ 699	€ 149	€ 211	€ 1.058	€ 1.055	€ 3,6
Meerpersoonshuishouden						
Eigenaar	€ 699	€ 297	€ 211	€ 1.207	€ 1.197	€ 10,6

Per individueel huishouden kan door verschillende factoren een afwijkend beeld ontstaan.

Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente Blaricum heeft in de Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen vastgelegd dat de 100% norm wordt toegepast. Bij de opmaak van de gemeentelijke leidraad is aansluiting gezocht bij de leidraad van de Rijksbelastingdienst. Het is echter geen kopie. Daar waar nodig hebben wij bepalingen toegevoegd of aangepast aan de gemeentelijke situatie.

In 2020 is besloten dat kwijtschelding voor de privébelastingen ook mogelijk is voor zelfstandig ondernemers/zpp'ers die op het bestaansminimum rondkomen en niet over vermogen beschikken.

Het Inlichtingenbureau (samenwerkingsstichting VNG en SZW) helpt gemeenten bij het toetsen of iemand, aan wie het voorgaande jaar kwijtschelding is verleend, ook dit jaar geen gemeentelijke belastingen hoeft te betalen. Via het BSN vergelijkt het Inlichtingenbureau de gegevens over inkomen

² Bron: waarderingskamer.nl

en vermogen om te toetsen of iemand voor kwijtschelding in aanmerking komt. Het Inlichtingenbureau doet dit met van de gegevens van het UWV, de RDW en de Belastingdienst.

De gemeente maakt gebruik van de mogelijkheid geautomatiseerd kwijtschelding toe te kennen. Voorwaarde is dat aan de aanvrager in het voorgaande belastingjaar volledige kwijtschelding is toegekend en hij/zij toestemming heeft gegeven aan de gemeente (middels vraag op aanvraagformulier) voor toetsing van de gegevens bij het Inlichtingenbureau. Zolang de toets positief uitvalt, wordt aan belastingschuldige geautomatiseerd kwijtschelding verleend. Het cluster Invordering is verantwoordelijk voor de uitvoering van het kwijtscheldingsproces.

Kostendekkendheid leges

De inkomsten van leges dienen in totaal niet hoger te zijn dan de kosten die daarvoor gemaakt worden. In totaliteit dekken de inkomsten uit leges 38% van de kosten waarvoor deze bedoeld zijn in 2021.

Titel 1 Burgerzaken leges	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Berekening kostendekkendheid van de leges	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
Lasten taakveld(en), incl. (omslag)rente	826.076	824.256	785.385	785.384	785.384
Overhead	466.448	755.950	755.950	755.950	755.950
BCF - BTW	18.300	19.224	11.062	11.062	11.062
Totaal lasten (A)	1.310.824	1.599.430	1.552.397	1.552.396	1.552.396
Legesopbrengsten	204.300	196.800	196.800	196.800	196.800
Totaal baten (B)	204.300	196.800	196.800	196.800	196.800

Titel 2 Bouwleges (wabo)	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Berekening kostendekkendheid van de leges	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
Lasten taakveld(en), incl. (omslag)rente	793.513	786.599	784.561	790.562	790.562
Overhead	450.901	531.141	531.141	531.141	531.141
BCF - BTW	57.065	55.150	54.722	55.982	55.982
Totaal lasten (A)	1.301.479	1.372.890	1.370.424	1.377.685	1.377.685
Legesopbrengsten	966.084	932.497	932.497	932.497	932.497
Totaal baten (B)	966.084	932.497	932.497	932.497	932.497

Titel 3 Overige leges (evenementen en horeca)	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Berekening kostendekkendheid van de leges	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
Lasten taakveld(en), incl. (omslag)rente	30.783	29.804	29.804	29.804	29.804
Overhead	12.121	10.422	10.422	10.422	10.422
BCF - BTW	3.787	3.723	3.723	3.723	3.723
Totaal lasten (A)	46.691	43.949	43.949	43.949	43.949
Legesopbrengsten	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Totaal baten (B)	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Totaal lasten titel 1 t/m 3 (A)	2.658.994	3.016.269	2.966.769	2.974.030	2.974.030
Totaal baten titel 1 t/m 3 (B)	1.172.884	1.131.797	1.131.797	1.131.797	1.131.797
Totaal saldo titel 1 t/m 3 (A - B)	1.486.110	1.884.472	1.834.972	1.842.234	1.842.234
Totale kostendekkendheid titel 1 t/m 3 (B / A * 100%)	44%	38%	38%	38%	38%

B. PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Algemeen

Door de gemeente Blaricum worden continue verbeterlagen uitgevoerd op de weerstandsparagraaf en de hierin voorkomende risicobeheersing. Het college van B&W wil op een gestructureerde wijze risico's beheersen en is daarbij bereid eventuele risico's bewust te nemen. Om die reden is het van belang om inzicht te hebben in de omvang van eventuele risico's /financiële tegenvallers die bij deze risico's horen afgezet tegen het beschikbare weerstandvermogen om deze risico's op te vangen. Conform het BBV komt in deze paragraaf het beleid inzake de weerstandscapaciteit en de risico's, de inventarisatie van de risico's, de inventarisatie van de weerstandcapaciteit en tot slot de confrontatie van de risico's met het beschikbaar weerstandvermogen aan de orde.

Beleid inzake weerstandscapaciteit en de risico's

Het beleid is recentelijke vastgesteld in de "nota risicomanagement en weerstandvermogen Blaricum, Eemnes, Laren en BEL Combinatie". Deze nota is door de raad vastgesteld.

Begrippen

In de nota zijn de volgende begrippen gedefinieerd:

Begrip	Toelichting
Weerstandscapaciteit	Het geheel aan financiële middelen (met name reserves en voorzieningen) dat beschikbaar is en aangewend kan worden om mogelijke risico's op te vangen.
Risico's	Een risico is een kans op het optreden van een positieve dan wel negatieve gebeurtenis van materieel belang die niet voorzien is in de begroting van enig jaar.
Weerstandvermogen	Dit is de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's die zich binnen de gemeente kunnen manifesteren
Risicomanagement	Het identificeren en kwantificeren van risico's en het bepalen van activiteiten die de kans van optreden van de risico's en/of de gevolgen van de risico's beheersbaar houdt.
Beheersmaatregelen	Het stelsel van maatregelen en procedures die worden genomen om de onderkende risico's te ondervangen dan wel om de opkomende risico's te signaleren en het effect hiervan te beperken.

Cyclische aanpak

Gekozen is voor een cyclische aanpak bij het risicomanagement. In de nota risicomanagement zijn de volgende fasen beschreven:

Fase	Activiteiten
1. Kaderstelling en strategie	Het vastleggen van de kaders in de nota risicomanagement en weerstandvermogen
2. Risicoanalyse	Inventariseren van de potentiële risico's en deze vastleggen in een risicokaart. Een samenvatting van het resultaat wordt in deze paragraaf weergegeven. Per risico wordt inzicht gegeven in de kans dat een risico zich voordoet (verdeeld in 5 klassen) en het schatten van het financiële

Fase	Activiteiten
	gevolg (verdeeld in 5 klassen). De kans vermenigvuldigt met het financieel gevolg bepaalt de risicoscore.
3. Beheersmaatregelen	Om de risico's af te dekken worden beheersmaatregelen gedefinieerd en wordt een risico eigenaar benoemd. Voor het omgaan met risico's is een aantal basisstrategieën: Accepteren, reduceren, elimineren of overdragen/verzekeran
4. Monitoren en toetsen	In deze fase wordt informatie verstrekt, worden ontwikkelingen in beeld gebracht en resultaten beoordeeld.
5. Toezicht en toetsen	Risico's worden (mede in het kader van interne controle) in verband gebracht met de beheersmaatregelen en het beschikbare weerstandvermogen.
6. Continue verbetering	Op basis van (tussentijdse) resultaten kan beleid en methodiek worden bijgesteld.

Rolverdeling

De volgende actoren hebben een rol bij risicomanagement:

- De raad stelt het beleid vast en stelt de paragraaf weerstandvermogen in de begroting en jaarrekening vast;
- Het college ziet toe op een juiste uitvoering van risicomanagement en de verantwoording daarover;
- Het management en het ambtelijk apparaat van de gemeente zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van het risicomanagement waarbij het identificeren van de risico's en het uitvoeren van beheersmaatregelen de kern vormt.

KPI (kritische prestatie indicator) met betrekking tot het weerstandvermogen

Om het weerstandvermogen in relatie tot de risico's te kunnen beoordelen is een ratio (kpi) weerstandvermogen gedefinieerd:

$$\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \text{Ratio weerstandvermogen}$$

De gemeente streeft er naar om deze kpi weerstandratio boven de 2 te houden. Dat betekent dat de gekwantificeerde risico's minimaal dubbel gedekt worden door het aanwezige weerstandvermogen.

Inventarisatie van de risico's

Bij de inventarisatie van de risico's zijn 18 risico's geïdentificeerd waarbij een inschatting is gemaakt van de kans dat het daadwerkelijk op zal gaan treden. Hieronder worden alle risico's met een geschat financieel effect van € 20.000 of meer genoemd en toegelicht die tot het moment van aanbieden van de begroting bekend zijn. Het financieel effect is berekend door de kans te vermenigvuldigen met het ingeschatte financiële gevolg.

Kans		Financieel gevolg	
Klasse	Kwantiteit	Klasse	Geldgevolg
1	10%	1	€ 2.000
2	30%	2	€ 20.000
3	50%	3	€ 100.000
4	70%	4	€ 180.000
5	90%	5	€ 1.000.000

Hierbij is onderscheid gemaakt in structurele financiële gevolgen en incidentele financiële gevolgen. Indien noodzakelijk kan van dit model worden afgeweken voor zover en indien een bepaald risico de maximaal in dit model bereikbare waarde van € 900.000,- overstijgt (90% van € 1.000.000). Dit wordt separaat bij het benoemde risico aangegeven. Gezien de risico's, die zijn benoemd, alsmede de te verwachten omvang van deze risico's, afgezet tegen de omvang van de Blaricumse reguliere begroting, is niet waarschijnlijk dat een dergelijk risico zich kan voordoen.

Risico-inventarisatie gemeente Blaricum:

Progr.	Risico	Omschrijving risico	Beheersmaatregel	Risico-score	Fin effect structureel	Fin effect incidenteel
Bestuur	Pensioenen	De gemeenten zijn zelf verantwoordelijk voor de betaling van de pensioenen van wethouders.	Jaarlijkse actualisatie is uitgevoerd in 2019.	2 * 3		€ 30.000,-
Bestuur	Wachtgeld wethouders	Wethouders hebben na beëindiging van het wethouderschap recht op wachtgeld. Risico doet zich voor op moment van eventuele collegecrisis en bij het einde van de raadsperiode 2018-2022	Voorziening wachtgelden. Jaarlijkse actualisatie, is uitgevoerd in 2019.	4 * 3		€ 70.000,-
Bestuur	Te weinig invloed als kleine gemeente op begroting en plannen van gemeenschappelijke regelingen (excl. de BEL Combinatie).	Doordat Blaricum slechts een beperkt stemrecht heeft, kan zij majeure ontwikkelingen niet tegenhouden. Hierbij is het van belang dat Blaricum zich sterk blijft profileren in de verschillende Algemene en Dagelijkse Besturen (AB en DB).	Tijdig reageren op begrotingen van gemeenschappelijke regelingen door gezamenlijk optreden van de Gooise gemeenten. Daar waar mogelijk gezamenlijk optreden met andere kleine partijen. Extra aandacht voor relatief nieuwe GR-en en wijzigingen m.n. qua gemeentelijke bijdrage en stemrecht.	2 * 5	€ 300.000	
Openbare Orde en Veiligheid	Rampen	Risico dat op grondgebied van Blaricum zich een ramp voordoet	Verzekeringen en adequate crisisbeheersings-organisatie, waardoor we gevolgen kunnen beperken.	1 * 5		€ 100.000
Bouwen en wonen	Grondexploitatie	Bij een actief grondbeleid loopt een gemeente, dus ook Blaricum, risico's (zie ook paragraaf grondbeleid).	Op dit moment een theoretisch risico: Om de risico's in de GREX (m.n. Blaricummermeent) te kunnen monitoren zijn actuele exploitatieopzetten noodzakelijk en voorhanden.		€ 0	

Progr.	Risico	Omschrijving risico	Beheersmaatregel	Risico-score	Fin effect structureel	Fin effect incidenteel
Bouwen en Wonen	Planschade	Planschade ontstaat, wanneer een belanghebbende waardedaling ervaart van zijn eigendom ten gevolge van een planologische beslissing van de gemeente	Voor ieder particulier initiatief zal een anterieure overeenkomst worden afgesloten waarin in ieder geval de kosten voor eventuele planschade zijn opgenomen (voor rekening initiatiefnemer). Bij gemeentelijke initiatieven zal dit in de GREX moeten worden opgenomen. Een anterieure overeenkomst bij een goed functionerende markt zal leiden tot een verlaging van de verkoopwaarde met een bedrag dat gelijk staat aan de geschatte hoogte van de te honoreren planschade.	1 * 5		€ 100.000
Bouwen en Wonen	Bodemverontreiniging	Bij herontwikkeling van binnenstedelijke locaties is er kans op aantreffen van bodemverontreiniging	Bodembeleid en bodemkwaliteitskaart moeten up-to-date zijn.	1 * 4		€ 18.000
Sociale zaken	Decentralisatie jeugdzorg, AWBZ, Regeling onderkant arbeidsmarkt	Door de (on)bekendheid op dit terrein bestaat het risico onvoldoende budget te hebben voor de nieuwe taken van de gemeente. Tekort 2019 bedroeg een bedrag van € 431.297,=.	Van het totaal nieuwe budget, zoals opgenomen in de begroting 2021, wordt een risico gezien van 2 * tekort op budget 2019; zijnde een bedrag van € 862.594,=. Managen omvang reserve Sociaal Domein waar tekorten mee verrekend kunnen worden.		€ 287.500	€ 862.594
Sociale zaken	Open-einde regelingen	Vanuit de economische crisis is het aantal aanvragen op diverse verstrekkingen toegenomen. Vanuit Corona-perikelen is er risico op toename.	Adequate monitoring ontwikkeling aanvragen. Monitoren of het ministerie SZW de regeling voor het eigen risico niet verder gaat wijzigen.	2 * 5	€ 300.000	

Progr.	Risico	Omschrijving risico	Beheersmaatregel	Risico-score	Fin effect structureel	Fin effect incidenteel
Werk en inkomen	Kwijtscheldingen gemeentelijke belastingen	Door de economische crisis is het beroep op kwijtschelding toegenomen. Dit risico zal gelet op de huidige verslechterende economische situatie en uitbraak corona wellicht gaan toenemen.	Goede inschatting aantal kwijtscheldingen	2 * 3	€ 30.000	
Algemene dekking	Garanties Sociale woningbouw	Na overdracht van het gemeentelijk woningbedrijf aan de Alliantie zijn ook de woningbouwleningen overgenomen. Deze leningen heeft de gemeente Blaricum 100% als 2e achter-vang geborgd. Het betreft een bedrag van ca. € 48 miljoen.	Monitoren van financiële ontwikkelingen aan de hand van jaarrekening en begroting. Risico is als klein aan te merken, de 1e borginstelling (het WSW) heeft een groot vermogen (84 miljard), echter de omvang kan groot zijn bij voordoen.	4 * 3		€ 70.000
Algemene dekking	Algemene uitkering uit gemeentefonds	De exacte hoogte van de algemene uitkering (AU) wordt pas na afsluiten van het rekeningjaar bekend. Dit houdt in dat altijd met ramingen gewerkt wordt, hetgeen inherent een risico inhoudt. Zelfs tussen opeenvolgende officiële bekendmakingen doen zich grote fluctuaties voor. In 2017 / 2018 zou dat m.n. voort kunnen komen vanuit een nieuw regeerakkoord / voorgenomen uitgaven.	Bewaking en actualisatie van de parameters die de hoogte van de algemene uitkering bepalen. Berichtgeving uit Den Haag over de ontwikkelingen rond het gemeentefonds nauwlettend volgen.	2 * 5	€ 300.000	

Progr.	Risico	Omschrijving risico	Beheersmaatregel	Risico-score	Fin effect structureel	Fin effect incidenteel
Algemene dekking	WOZ aanslag en te ontvangen OZB	Door ziekenhuis Tergooi is aangegeven locatie Blaricum af te stoten. Bij verkoop is een risico aanwezig dat er een andere WOZ-waarde gaat ontstaan met lagere opbrengst OZB tot gevolg.	Nauwlettend monitoren wat Tergooi ziekenhuis met locatie Blaricum wil gaan doen. Daar waar mogelijk proberen mee te “sturen” op nieuwe bestemming, mede vanuit (beperkingen) bestemmingsplan.	3 * 4	€ 90.000	
Algemene dekking	Corona	De in 2020 opgetreden Corona-pandemie zal naar alle waarschijnlijkheid in 2021 nog haar sporen nalaten in de Blaricumse economie en daarmee verbonden instellingen	Monitoren of de voorzieningen te Blaricum (cultuurhuizen Blaercom en de Malbak, bibliotheek) in staat blijken economisch voort te blijven bestaan en / of ondersteuning nodig hebben.	3 * 4		€ 90.000
Bedrijfsvoering	Aansprakelijkheid	Het bestuur wordt aansprakelijk gesteld voor schade die ontstaat ten gevolge van nalatigheid in de uitvoering van haar publieke taak. Dit kan zich op verschillende terreinen voordoen.	Goede bedrijfsvoering en goede inspectie. Mediation. Goede communicatie aan de voorkant. Aansprakelijkheidsverzekering	2 * 3		€ 30.000
Bedrijfsvoering	Belastingen	Bij de toepassing van de belastingwetgeving (BTW, BCF, Loonheffing (met name WKR) etc.) kunnen verschillen van inzicht en/of interpretatie ontstaan, of kunnen de regels onjuist worden toegepast. Dit kan leiden tot een naheffing van de zijde van de fiscus. De laatste btw-controle heeft voor de gemeente Blaricum	Door P&C (btw) en P&O (loonheffing) goed volgen van wijzigingen in de belastingregels. Afstemmen met belastingdienst over t.z.t. eventueel regelen van “horizontaal toezicht” o.b.v. met de fiscus te maken afspraken.	2 * 4		€ 54.000

Progr.	Risico	Omschrijving risico	Beheersmaatregel	Risico-score	Fin effect structureel	Fin effect incidenteel
		geleid tot een positieve correctie. Gelet op de steeds wijzigende regels, is het mogelijk dat de gemeente een naheffing krijgt opgelegd (incl. boete)				
Bedrijfsvoering	BEL Combinatie	De kosten van de BEL Combinatie zijn hoog vanwege veel inhuur en ziektevervang. Daarnaast heeft BEL zelve géén eigen reserves meer om tekorten op te kunnen vangen.	Investeren in P&C cyclus BEL combinatie. Monitoring d.m.v. voortgangsrapportages. Extra aandacht voor inhuur en ziekteverzuim	2 * 5	€ 300.000	€ 600.000
Bouwen en Wonen	Milieu	Illegale stort / milieu criminaliteit	In het buitengebied wordt de gemeente soms geconfronteerd met illegale stort van asbest, grof vuil (puin, banden, apparaten) of restanten van XTC-laboratoria. De kosten komen dan voor rekening van de gemeente.	2 * 4		€ 54.000
Totaal risico's					€ 1.607.500	€ 2.078.594

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de structurele - en incidentele weerstandscapaciteit.

Structurele weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit (in de exploitatie) bestaat uit de volgende onderdelen:

Nr.	Post	Bedrag
1.	Onroerendezaakbelasting (onbenutte belastingcapaciteit)	€ 1.698.100
2.	Rioolrechten	-
3.	Afvalstoffenheffing	-
4.	Leges en andere heffingen	-
5.	Onvoorzien	€ 29.000
Totaal structureel weerstandsvermogen		€ 1.727.100

Onroerendezaakbelasting

De onbenutte belastingcapaciteit zijn de extra structurele middelen die gegenereerd kunnen worden door de OZB te verhogen. De theoretisch onbenutte belastingcapaciteit wordt berekend door de maximale belastingtarieven te vergelijken met de belastingtarieven in de gemeente. Voor de maximale belastingtarieven wordt gebruik gemaakt van de normen voor het zogenaamde 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.

De actuele normen voor dit artikel 12-beleid staan steeds in de circulaire Gemeentefonds. Voor het jaar 2021 is dit percentage berekend op 0,1809%. De gemeente Blaricum hanteert een OZB-tarief van gemiddeld 0,1364%. Het verschil van 0,04448% (0,1905% minus 0,1364%) afgezet tegen de totale waarde van de woningen geeft een onbenutte capaciteit in (cf. meicirculaire 2020) van € 1.698.100. Theoretisch biedt dit ruimte voor een eventuele tariefsverhoging. De onbenutte belastingcapaciteit zijn de extra structurele middelen die gegenereerd kunnen worden door de OZB te verhogen.

Rioolrechten

De rioolrechten zijn maximaal 100% kostendekkend. Eventuele overschotten en tekorten bij realisatie worden verrekend met de hiervoor ingestelde reserve.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is maximaal 100% kostendekkend. Eventuele overschotten en tekorten bij realisatie worden verrekend met de hiervoor ingestelde voorziening.

Leges en andere heffingen

De tarieven voor de publieksleges zijn maximaal 100% kostendekkend.

Onvoorzien

In de begroting is een post onvoorzien voor incidentele uitgaven ad € 29.000,- opgenomen. Er mag alleen van de post onvoorzien gebruik gemaakt worden als er sprake is van de drie O's: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar.

Incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit is het bedrag wat in de reservepositie vrij aanwendbaar is. In onderstaande overzicht treft u de standen aan uit de jaarrekening 2018.

Nr.	Reserve	Stand 31-12-2019
1.	Algemene reserve	17.849.573
2.	Bestemmingsreserves (niet geoormerkt)	-
Totaal reserves		17.849.573
3.	Stille reserves	2.580.723
Totaal incidenteel weerstandsvermogen		20.430.296

1. Algemene reserve

Deze reserve is bedoeld voor het opvangen van onvoorziene uitgaven voortvloeiende uit: opkomende verplichtingen, calamiteiten en het opvangen van rekeningtekorten. Over de algemene reserve mag géén rente meer worden toegerekend vanaf 2017 cf. nieuwe Wet en regelgeving vanuit het BBV. Derhalve kan de totale algemene reserve toegerekend worden aan de weerstandscapaciteit. Ultimo 2019 (exclusief eventuele winstbestemming) is de stand van de algemene reserve € 17.849.573,-.

2. Vrij besteedbare deel van de bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves nemen een bijzondere plaats in de begroting in. De raad heeft de bestemming van deze reserves vastgelegd. In die zin kunnen de saldi niet zondermeer bij het beschikbare weerstandsvermogen worden opgeteld. Anderzijds is de raad bevoegd om de bestemming van reserves te wijzigen. Bij grote calamiteiten, waarbij het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve niet toereikend is, kan de raad besluiten ook bestemmingsreserves anders in te zetten.

Voor de berekening van het weerstandsvermogen wordt voorgesteld alleen reserves mee te nemen die niet beklemd of geoormerkt zijn. Op basis van de nu bekende gegevens alsmede de beslaglegging vanuit het traject decentralisaties Sociaal Domein vanuit de Rijksoverheid zijn er geen toe te rekenen bestemmingsreserves meer aan te wenden.

3. Stille reserves

De stille reserves bestaan uit een aantal onroerende zaken die (voor een groot deel) zijn afgeschreven. Per object wordt de WOZ-waarde (peildatum 1 januari 2019) vermeld, eventueel gecorrigeerd met aanwezige boekwaarde(n), of op basis van een eventueel bekend zijnde extra gegeven, namelijk de economische huurwaarde. De laagste van deze waarden wordt in de staat van de stille reserves verwerkt. Deze is op basis van een onderzoek naar de bezittingen van de gemeente Blaricum licht verhoogd.

TOTAAL STAAT VAN STILLE RESERVES					
(Verkoopbaar op Korte (< 1 jaar) en Langere termijn)					
omschrijving	herbouwwaarde Taxatie ultimo 2018 incl. indexering €	WOZ taxaties per 1-1-2018 €	economische huurwaarde +boekwaarde €		waarde €
Wetering, woensbergweg, Kerklaan (geact.)	1.502.584	1.702.500	1.702.500		1.702.500
Grondposities in eigendom gemeente (Verloren Engh etc.)					3.036.000
dit is ook incl. grond Blaricummeent - nog niet verkocht in GREX					-2.838.000
landbouwgrond deel-overdracht ASB en grondruil De Kampen - niet in stille reserve					573.755
gemeentelijk kunstbezit (taxatie 2017)					470.000
Aandelen BNG					
Intrinsieke waarde van 5.967 aandelen				223.763	
Af:					
boekwaarde				-13.539	
Intrinsieke waarde (€ 37,50) gebaseerd op waarde per 31 december 2018 na dividenduitkering in 2018					210.223
Totaal bezittingen gemeente Blaricum				Totaal	3.154.478
Bezittingen t.b.v. de stille reserve (verkoopbaar < 1jaar)					2.580.723

In het volgende overzicht worden de hierboven genoemde risico's in verband gebracht met het beschikbare weerstandsvermogen.

		Structureel	Incidenteel
A	Geïnterpreteerde risico's	1,6 mln.	2,1 mln.
B	Beschikbare weerstandscapaciteit	1,7 mln.	20,8 mln.
C = B - A	Saldo	+/- 0,1 mln.	+/- 18,7 mln.

De kpi weerstandsratio kan met betrekking tot de incidentele posten als volgt berekend worden:

$$\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \text{Ratio weerstandsvermogen} \quad \frac{18,7 \text{ miljoen}}{2,1 \text{ miljoen}} = 9$$

De norm is vastgesteld op groter dan 2. De feitelijke uitkomst is daarmee ruimschoots boven de norm.

Financiële kengetallen

Gemeenten zijn verplicht om financiële kengetallen op te nemen in de begroting. Hieronder staande kengetallen die voor de gemeente Blaricum van toepassing zijn.

Kengetallen	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijz.	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
1 Netto schuldquote	-52,3%	-80,3%	-76,3%	-90,3%	-123,9%	-123,2%
2 Netto schuldquote gecorr. voor alle leningen	-54,8%	-83,7%	-79,7%	-93,9%	-129,0%	-128,2%
3 Solvabiliteitsratio	60,6%	66,7%	76,8%	85,7%	85,5%	85,6%
4 Grondexploitatie	3,0%	-7,7%	-18,6%	-32,5%	-45,4%	-44,8%
5 Structurele exploitatieruimte	0,5%	0,5%	0,3%	-0,9%	0,2%	1,3%
6 Belastingcapaciteit	162,2%	158,1%	156,6%	154,7%	154,6%	154,5%

Toelichting financiële kengetallen

Een afzonderlijk kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk of en wat er aan eigen vermogen en baten tegenover die schuld staat en hoe groot de kans is dat de schuld weer wordt afgelost. Het is dus, met andere woorden, niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente.

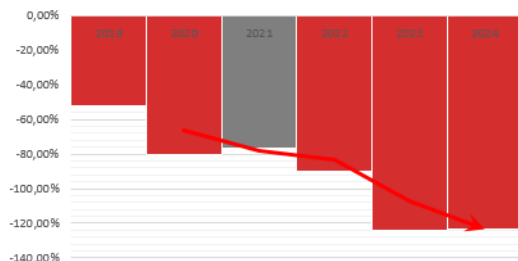
Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote is de verhouding van de netto schuld ten opzichte van de totale baten (exclusief mutatie reserves). In het algemeen ligt de netto schuldquote van een gemeente tussen de 0% en 90%. Een netto schuldquote van tussen de 100% en 130% is hoog en wanneer de netto schuldquote boven de 130% uitkomt bevindt een gemeente zich in de gevarenzone.

Voor de gemeente Blaricum ligt de netto schuldquote in 2021 ruimschoots onder de 90%, waarmee geen sprake is van een risico op de korte termijn. De sterke daling van de netto schuldquote wordt voornamelijk veroorzaakt door de aflossing van de langlopende leningen (vreemd vermogen). Voor een genuanceerder beeld van de schuldpositie moet ook worden gekeken naar de voorraad bouwgronden en de uitgeleende gelden. Bij de netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen worden deze leningen geëlimineerd.

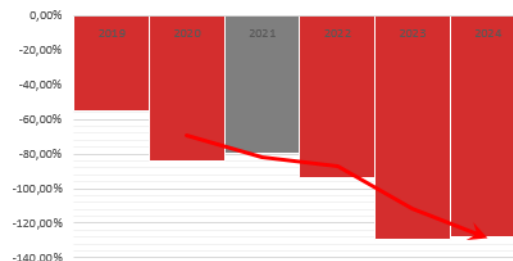
Netto Schuldquote

Hoe lager dit percentage, hoe beter



Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen

Hoe lager dit percentage, hoe beter

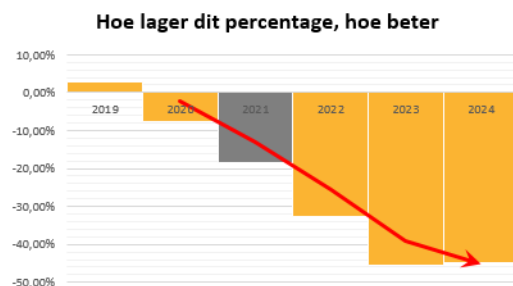
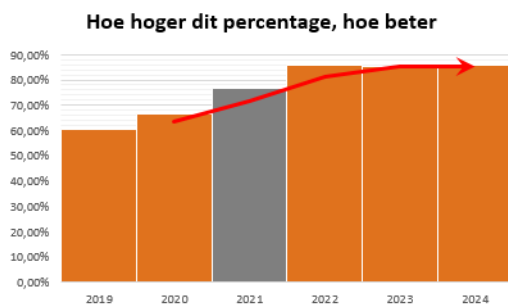
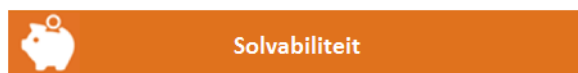


Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit is het percentage van het vermogen dat uit eigen vermogen bestaat. Deze ratio geeft een goed beeld van de mate waarin bezittingen zijn gefinancierd met eigen vermogen of vreemd vermogen. De norm voor de solvabiliteit ligt doorgaans tussen de 25% en 40%. De solvabiliteit van de gemeente Blaricum is ruim hoger dan de norm en neemt naar verwachting de komende jaren nog verder toe. De toename wordt voornamelijk veroorzaakt door de sterke afname van het vreemd vermogen.

Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van het totaal aan baten. Een grondexploitatie van 10% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar. Het risico in de grondexploitatie neemt verder af van -18,6% in 2021 tot -44,8% in 2024.

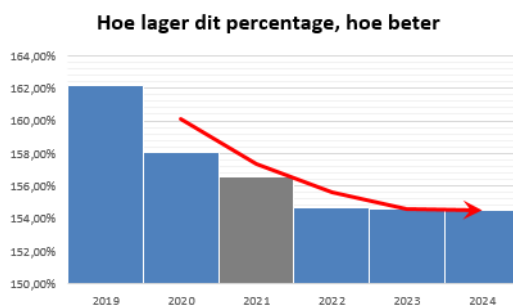
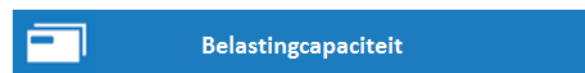
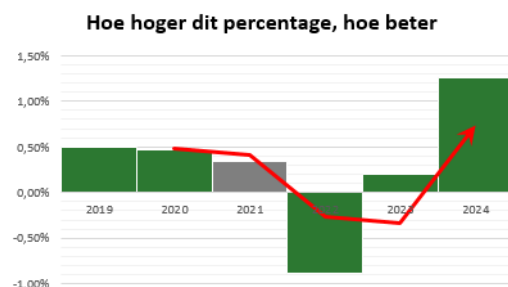
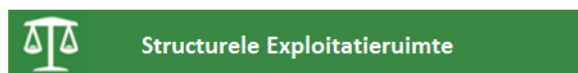


Structurele exploitatieruimte

Om vast te stellen of de begroting structureel in evenwicht is dient de structurele exploitatieruimte te worden berekend. De structurele exploitatieruimte die hoger is dan nul geeft aan dat de structurele baten van de gemeente hoger zijn dan de structurele lasten. Met uitzondering van boekjaar 2022 is er sprake van een structureel evenwicht.

Belastingcapaciteit

Onder de woonlasten worden verstaan de OZB-belasting op basis van de gemiddelde WOZ-waarde in de gemeente, de rioolheffing voor een meerpersoonshuishouden en de afvalstoffenheffing voor een meerpersoonshuishouden. De belastingcapaciteit wordt berekend door de woonlasten te vergelijken met het landelijk gemiddelde. Uitgedrukt in een percentage betekent dit de belastingcapaciteit van Blaricum 156,6% bedraagt in 2021. Dit is een lichte daling ten opzichte van voorgaande jaren. Dit wordt veroorzaakt doordat de gemiddelde woonlasten in Nederland harder stijgen dan in Blaricum.



C. PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Algemeen

De gemeente Blaricum heeft de openbare ruimte in beheer. Daarin vinden veel activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Hiervoor zijn veel kapitaalgoederen nodig: wegen, riolering, kunstwerken, groen, verlichting, speelvoorzieningen en gebouwen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningenniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten.

Beheerplannen

Voor de instandhouding van kapitaalgoederen wordt in Blaricum gewerkt met diverse beheerplannen. In deze beheerplannen worden het meerjarig onderhoudsprogramma en de daarbij behorende financiële middelen vastgelegd. Daarin wordt ook het gewenste kwaliteitsniveau van de openbare voorziening vastgelegd. De beheerdata voor wegen, groen, bomen, speelplaatsen en openbare verlichting zijn opgenomen in het integraal databeheersysteem Greenpoint. De beheerdata voor riolering zijn geactualiseerd opgenomen in het databeheersysteem Kikker van Riodesk.

De volgende beheerplannen zijn vastgesteld/worden vastgesteld:

Beheerplan	Wanneer vastgesteld:
• Begraafplaatsen, beheerverordening begraafplaats	2013
• Beheerplan civiele kunstwerken 2018-2020	2018
• Beleid Maatschappelijk Vastgoed, een toetsingskader	2013
• Actualisatie onderhoud gemeentelijk Vastgoed 2017	2017
• Integraal huisvestingsplan	2017
• Groenvisie	2006
• Bomenbeleidsplan	2008
• Bomenstructuurkaart	2009
• Bomenbeheerplan	2012
• Nota bermenbeleid	2009
• Gemeentelijk rioleringsplan 2018-2022	2018
• Beleids- en beheerplan openbare verlichting 2015-2024	2014
• Speelplaatsenbeleid	2009
• Wegenbeheerplan 2017-2021	2016
• Stedelijk waterplan 2010-2015	2009

Schoolgebouwen

Per 1 januari 2015 zijn de schoolbesturen naast het onderhoud binnen ook verantwoordelijk geworden voor het buitenonderhoud van de schoolgebouwen. Zijn ontvangen daarvoor financiering van het Rijk. De gemeente blijft verantwoordelijk voor de bekostiging van het binnen- en buitenonderhoud voor het deel van de schoolcomplexen Bijvanck en Dorp waarin de peuterspeelzalen zijn gehuisvest. Ten behoeve van de peuterspeelzalen en algemene ruimten is ultimo 2019 nog € 198.995 voorzien.

Onderhoud gemeentelijke gebouwen

In 2016 is een start gemaakt met het opstellen van nieuwe (meerjaren)onderhoudsplannen (MJOP), dit is in 2017 afgerond. De onderhoudsplannen betreffen de bouwkundige elementen (extern en intern), de gebouw gebonden installaties, de terreininstallaties en de bouwkundige inventaris.

De werkzaamheden zijn onderverdeeld naar jaarlijks uit te voeren onderhoudswerkzaamheden en vervanging en groot onderhoud dat niet jaarlijks, maar wel periodiek plaats dient te vinden. In principe wordt onderhoudsniveau 3 (redelijke conditie) nagestreefd.

Het MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP) voor de gemeentelijke gebouwen wordt jaarlijks intern geactualiseerd. In 2019 zijn installatietechnische en bouwkundige herinspecties uitgevoerd op diverse gemeentelijke panden. De resultaten daarvan zijn verwerkt in de meerjarenonderhoudsprogramma's. De benodigde dotaties aan de voorzieningen MJOP zijn voor de begroting 2021 – 2024 hierop herrekend.

Het jaarlijks installatietechnisch en klein bouwkundig onderhoud van alle vastgoedobjecten van de BEL-gemeenten, inclusief BEL-gebouwen, is grotendeels via contracten bij externe partijen ondergebracht. De kosten hiervan worden jaarlijks geactualiseerd. Er worden ook bedragen in de begroting voorzien voor het oplossen van storingen en incidenten.

Het meerjarenonderhoud (vervanging en groot onderhoud) wordt in regie opgedragen.

In 2019 zijn alle panden opnieuw getaxeerd voor actualisatie van de verzekerde opstalwaarde. Het effect op de te betalen premies is verwerkt in de begroting 2021-2024.

Onderhoudsvoorzieningen gemeentelijke gebouwen

De gemeente Blaricum beschikt over verschillende voorzieningen voor onderhoudslasten verbonden aan de bij de gemeente in eigendom zijnde gebouwen. Deze voorzieningen wordt ingezet als een egalisatievoorziening om de kosten voor het onderhoud gelijkmatig te spreiden op basis van tienjaarlijks voortschrijdend gemiddelde. De dotatie aan de voorziening is gebaseerd op berekeningen van meerjarenonderhoudsplannen van de gemeentelijke gebouwen, de daadwerkelijk uitgegeven lasten worden direct met de voorziening verrekend.

Stedelijk waterplan

Het Stedelijk waterplan Blaricum voor de periode 2009-2015 is door de raad in 2009 vastgesteld. In 2019 wordt gewerkt in de geest van dit plan. In het plan zijn reguliere maatregelen voor het beheer en onderhoud van het grond- en oppervlaktewatersysteem opgenomen. De werkzaamheden worden in onderlinge afspraak met het waterschap uitgevoerd. De gemeente heeft o.a. de taak om de drijfvuil/zwerfvuil te verwijderen en taluds te maaien. Het onderhoud wordt bekostigd uit reguliere budgetten (exploitatie). In het plan zijn geen activiteiten opgenomen met betrekking tot havenbeheer, baggeren watergang en onderhoud beschoeiingen. Hierover worden aparte afspraken met het waterschap gemaakt.

Civiele kunstwerken (bruggen, singels, duikers en beschoeiingen)

In 2018 is het beheerplan civiele kunstwerken door het College vastgesteld. Het betreft hierbij om onderhoud van 17 kunstwerken waarvan 10 bruggen. Het kwaliteitsniveau is conform CROW richtlijnen. In 2020 zijn geen vervangingen nodig. Daarnaast wordt reguleer onderhoud uitgevoerd conform dit plan.

Financieel overzicht kapitaalgoederen (bedragen x € 1.000)

Beheerplan	Begroting	2021	2022	2023	2024
Openbare verlichting	Onderhoudsbudget	34	34	34	34
	Kapitaallasten	34	34	34	34
	Investeringsplanning	-	-	-	3

Beheerplan	Begroting	2021	2022	2023	2024
Groen	Onderhoudsbudget	599	614	614	614
	Kapitaallasten	7	7	7	7
Riolering	Onderhoudsbudget	149	149	149	149
	Kapitaallasten	238	240	240	236
	Investeringsplanning	-	33	55	66
Wegen	Onderhoudsbudget	267	267	267	267
	Kapitaallasten	163	161	161	162
	Investeringsplanning	-	20	32	44
Speelplaatsen	Onderhoudsbudget	7	7	7	7
	Kapitaallasten	33	33	27	27
	Investeringsplanning	-	-	14	16
Gebouwen	Onderhoudsbudget	69	69	69	69
	Kapitaallasten	479	476	475	475

SPEELPLAATSEN

Naam beheersplan	Speelplaatsenplan	Jaar vaststelling	2009
Naam Voorziening		Actualisatie	2024
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Alle gemeentelijke speelplaatsen		
Doel:	Het beheerplan geeft inzicht in de complete onderhoudsstaat van de speelplaatsen en de benodigde budgetten voor het uitvoeren van het onderhoud en de renovaties binnen de planperiode.		
Beleidskader:	In het in 2010 vastgestelde speelplaatsenplan is de situatie rond speeltoestellen beschreven. Daarbij is ook gekeken naar de leeftijdsopbouw van de jeugd en zijn hun opmerkingen ook meegenomen. Op basis van die visie wordt een aantal speelplaatsen gerenoveerd en is een investeringsplanning opgesteld. In 2020 wordt het speelplaatsenplan geactualiseerd.		
Financiële situatie begrotingsjaar:	De jaarlijkse lasten voor de renovaties en onderhoud van speeltoestellen worden ten laste gebracht van de exploitatie.		

OPENBARE VERLICHTING

Naam beheersplan	Beleids- en beheerplan OVL	Jaar vaststelling	2014
Naam Voorziening		Actualisatie	2025
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Gemeente Blaricum heeft in totaal circa 2.270 lichtmasten in haar beheer.		
Doel:	Inzicht krijgen in de complete onderhoudsstaat van de openbare verlichting en de benodigde budgetten voor het uitvoeren van onderhoud en renovaties binnen de planperiode.		
Beleidskader:	De Raad heeft in 2014 het Beleids- en beheerplan openbare verlichting voor de planperiode 2015-2024 vastgesteld. Als kwaliteitsnorm geldt hoofdzakelijk het kwaliteitsniveau "B" volgens CROW standaard kwaliteitsniveaus voor het onderhoud. Tijdens de wegreconstructies worden de lichtmasten naar behoefte vervangen. Ook bij de grote schade worden de masten vervangen.		

Financiële situatie begrotingsjaar:	Met het onderhoudsplan is het actuele meerjarenperspectief op het onderhoud van de OVL in Blaricum vastgesteld en zijn de nodige investeringen inzichtelijk gemaakt. De budgetten zijn afgestemd op het kwaliteitsniveau "B".
-------------------------------------	---

GROEN



Naam beheersplan	Groenvisie	Jaar vaststelling	2006
Naam Voorziening		Actualisatie	2018
Te onderhouden kapitaalgoederen:	De gehele groene inrichting van het gemeentelijk openbaar gebied, te weten: hagen, heesters, gazons, ruw gras, plantsoenen, bosplantsoenen, perken, bermen etc.		
Doel:	Met de groenvisie en in het verlengde daarvan het bomenbeleidsplan, de bomenstructuurkaart en het bomenbeheersplan, wordt een aanzet gegeven tot doelgerichte inrichting en beheer van het gemeentelijk groen. Hierbij staat de missie "Instandhouding van een samenhangende groenstructuur" voorop, waarin duurzaam beheer centraal staat en overlast van groen wordt voorkomen.		
Beleidskader:	De beleidskaders zijn opgenomen in de door de gemeenteraad vastgestelde groenvisie van 2006. Op basis van deze visie en een onderhoudscontract vindt het beheer en onderhoud van de groenvoorzieningen plaats. Als kwaliteitsniveau wordt niveau "B" van de CROW Standaard Kwaliteitsniveaus voor het Onderhoud aangehouden. Vanaf 2020 zijn veel werkzaamheden in 1 integraal onderhoudsbestek opgenomen.		
Financiële situatie begrotingsjaar:	Vrijwel alle baten en lasten van het openbaar groen lopen via de exploitatiebegroting. Er een voorziening voor "vervangen bomen Eemnesserweg" en een "reserve vervanging bomen". In de exploitatie zijn de kosten opgenomen voor het onderhoud. Het onderhoud wordt uitgevoerd door zowel de BEL Combinatie, als door externen. De budgetten zijn afgestemd op de groenvisie en kwaliteitsniveau "A" in het centrum en "B" in de overige gebieden.		

RIOLERING



Naam beheersplan	GRP 2018 - 2022	Jaar vaststelling	2018
Naam Voorziening		Actualisatie	2022
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Het gehele gemeentelijk rioolstelsel, inclusief overstortvoorzieningen, de vrijverval riolering en de drukriolering, inclusief vier rioolgemalen en bijbehorende zaken. De gemeente Blaricum heeft 69 kilometer vrijverval riolering in beheer. Daarnaast zijn er vier rioolgemalen, 2,7 kilometer persleiding en 10 pompunits met 1,2 kilometer persleiding in beheer. De onlangs overgedragen deelgebied van Blaricummermeent is op het moment van dit schrijven hierin nog niet opgenomen.		
Doel:	Het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) geeft inzicht in de noodzakelijke onderhouds- en nieuwbouwwerkzaamheden en de daartoe benodigde budgetten over de planperiode. De planmatige opzet van het GRP vormt tevens de basis voor de raming van de jaarlijkse lasten en daarmee voor de bepaling van de hoogte van het rioolrecht. In het GRP is een lijst van investeringen opgenomen die noodzakelijk zijn om de riolering in de gemeente op het vereiste niveau te houden. Deze lijst bevat investeringen voor vervanging, rioolrenovaties, rioolreparaties en de maatregelen conform nieuw beleid.		
Beleidskader:	In het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP 2018 t/m 2022) zijn beleidskaders en speerpunten voor de planperiode vastgesteld. Hierbij wordt toekomstige visie, ambitie en beleidsspeerpunten van het bestuur vastgesteld. Op basis van het meerjaren GRP wordt een BPR (Beheerplan riolering) en aansluitend elk jaar een Uitvoeringsprogramma GRP opgesteld. Hierbij wordt nader beschreven welke activiteiten in het betreffende jaar uitgevoerd gaan worden. Het kwaliteitsniveau is volgens de richtlijnen van RIONED en relevante NEN- normen.		
Financiële situatie begrotingsjaar:	Het algemeen onderhoud en rioolvernieuwingen worden bepaald met behulp van de jaarlijkse inspecties, het geautomatiseerde rioleringsbeheersysteem en het jaarlijkse uitvoeringsprogramma. Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met het kwaliteitsniveau conform de richtlijnen van RIONED en NEN 3398-2015. De budgetten zijn afgestemd op het vereiste kwaliteitsniveau.		

WEGEN



Naam beheersplan	Beheerplan Wegen 2017- 2021	Jaar vaststelling	2016
Naam Voorziening		Actualisatie	2021
Te onderhouden kapitaalgoederen:	De grijze inrichting van het gemeentelijk openbaar gebied, te weten: wegen (zand, asfalt en klinkers), trottoirs, fiets- en voetpaden, pleinen, parkeerplaatsen, tunnels etc. De gemeente heeft circa 42 hectare verharding in beheer.		
Doel:	Inzicht krijgen in de complete onderhoudsstaat van de wegen en de benodigde budgetten voor het uitvoeren van onderhoud en renovaties binnen de planperiode.		
Beleidskader:	Het beleidskader wordt bepaald door enkele wetten, als de Wegen en Verkeerswet, Wet Herverdeling Wegenbeheer, het BW en de Wet Milieubeheer. Er is ook een relatie met andere beleidsterreinen, zoals riolering (gezamenlijke aanleg), verkeersveiligheid, milieu en sociale veiligheid, ruimtelijke ordening, nieuwbouwprojecten etc. Met ingang van 2017 wordt gewerkt conform een nieuw Wegenbeheerplan voor de planperiode 2017 t/m 2021. Als kwaliteitsnorm wordt hoofdzakelijk het kwaliteitsniveau "B" volgens CROW standaard kwaliteitsniveaus voor het onderhoud aangehouden.		
Financiële situatie begrotingsjaar:	Met het beheerplan wegen wordt het meest actuele meerjarenperspectief op het onderhoud van de wegen in Blaricum geschetst en worden de nodige investeringen inzichtelijk gemaakt. De budgetten zijn afgestemd op het kwaliteitsniveau "B".		

GEBOUWEN



Naam beheersplan	Beleid maatschappelijk vastgoed, een toetsingskader	Jaar vaststelling	2013
Naam Voorziening	Instandhouding gemeentelijke gebouwen	Actualisatie	Jaarlijks
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Het integrale onderhoud van alle vastgoedobjecten van de BEL-gemeenten, inclusief BEL-gebouwen, wordt intern beheerd door het cluster Vastgoed en Grondzaken van de afdeling Ruimtelijke Ontwikkeling		
Doel:	De gebouwen planmatig en naar behoren te onderhouden met het beschikbaar gesteld budget. In principe wordt onderhoudsniveau 3 (redelijke conditie) nagestreefd.		
Beleidskader:	In 2016 is een start gemaakt met het opstellen van nieuwe (meerjaren)onderhoudsplannen (MJOP), dit is in 2017 afgerond. De werkzaamheden zijn onderverdeeld naar jaarlijks uit te voeren onderhoudswerkzaamheden en vervanging en groot onderhoud dat niet jaarlijks, maar wel periodiek plaats dient te vinden. In principe wordt onderhoudsniveau 3 (redelijke conditie) nagestreefd. Het MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP) voor de gemeentelijke gebouwen wordt jaarlijks intern geactualiseerd. In 2019 zijn installatietechnische en bouwkundige herinspecties uitgevoerd op diverse gemeentelijke panden. De resultaten daarvan zijn verwerkt in de meerjarenonderhoudsprogramma's.		
Financiële situatie begrotingsjaar:	Ultimo 2019 was nog € 602.556 beschikbaar in de onderhoudsvoorzieningen.		

D. PARAGRAAF FINANCIERING

Algemeen

De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. Onder de treasuryfunctie valt niet het garanderen van geldleningen aan derden. Deze activiteiten vallen onder het desbetreffende programma.

Treasurystatuut

Per 1 januari 2001 geldt de Wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden). Het belangrijkste uitgangspunt van de wet is het beheersen van risico's. Dat uit zich in een tweetal randvoorwaarden. De eerste is dat het aangaan en verstrekken van leningen evenals het verlenen van garanties alleen zijn toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. De tweede houdt in dat uitzettingen en derivaten een prudent karakter moeten hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatige risico's. Verder uit het beheersen van risico's zich in de kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan financiering door middel van achtereenvolgens korte schuld en lange schuld. In 2014 is het treasurystatuut voor het laatst herzien in verband met het invoeren van het schatkistbankieren eind 2013.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet heeft tot doel de renterisico's op kortlopende (opgenomen) geldleningen te beperken. Jaarlijks wordt door het ministerie aangegeven, welk bedrag een gemeente mag financieren met kortlopende geldleningen: de kasgeldlimiet. Het betreft een percentage (8,5%) van het totaal van de begroting. Indien deze kasgeldlimiet structureel wordt overschreden dient de kortlopende schuld omgezet te worden in een langlopende schuld. Door het jaar heen kan er wel, goedkoop, kort geld worden geleend. Bij de financiering wordt er rekening mee gehouden dat deze kasgeldlimiet niet structureel wordt overschreden. De gemeente Blaricum zal incidenteel van deze mogelijkheid gebruik moeten maken wanneer liquiditeitsschommelingen een negatief saldo veroorzaken.

Renterisiconorm

Om ongewenste financiële gevolgen van rentewijzigingen te beperken wordt door het ministerie ook jaarlijks een renterisiconorm aangegeven. Dit is een percentage (20%) van de totale begroting van de gemeente. De uitkomst hiervan mag niet overschreden worden, wat bereikt kan worden met of een geringe omvang aan leningen of een goede spreiding van leningen in omvang, looptijden en rente aanpassingen. Omdat de lange termijn financiering gelijk loopt aan de aflopende investeringen voor de Blaricummermeent is aanvullende financiering voorlopig niet nodig.

Omslagrente

De omslagrente is de rente die gehanteerd wordt voor het berekenen van de rentecomponent van de kapitaallasten. Met ingang van 2017 dient het percentage jaarlijks berekend te worden aan de hand van de werkelijke rentekosten. In de begroting en de meerjarenraming is dit percentage 0% omdat de gemeente Blaricum voor de begroting van de programma's geen externe financiering heeft aangetrokken.

Berekening van rente over eigen vermogen

Met ingang van boekjaar 2017 wordt dit, op advies van de commissie BBV, niet meer gedaan.

Financiering en Rente

Om er voor te zorgen dat in de begroting en verantwoording de totale rentelasten en de daar aan gekoppelde financieringsbehoefte inzichtelijk zijn, wordt in artikel 13 voorgeschreven dat de paragraaf financiering voortaan ook in ieder geval inzicht geeft in de rentelasten, het renteresultaat, de financieringsbehoefte en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend (artikel 1, onderdeel H).

Financieringsbehoefte

Voor de uitoefening van de reguliere taken zijn er voldoende liquiditeiten aanwezig. Voor de grondexploitatie Blaricummermeent bestaat er een financieringsbehoefte tot eind 2021. Daarna ontstaat er een zogenaamde negatieve boekwaarde (de opbrengsten overtreffen de lasten). Voor dit project is een aantal leningen aangetrokken en eind 2014 is een deel nog tegen gunstige rente tarieven geherfinancierd. De leningen hebben een wisselende looptijd en dekken samen de financieringsbehoefte tot 2022 af. Het verloop van de langlopende leningen is als volgt:

Verloop leningen	Saldo ultimo 2020	Saldo ultimo 2021	Saldo ultimo 2022	Saldo ultimo 2023	Saldo ultimo 2024
BNG 40.108.380 (fixed)	9.000.000	-	-	-	-
BNG 40.109.335 (fixed)	6.000.000	6.000.000	-	-	-
Totaal	15.000.000	6.000.000	-	-	-

Beleggingsportefeuille

Na de scheiding van de financiering van de Blaricummermeent in 2010 en de overige afgewikkelde activiteiten (verkoop gronden als ook afronding verkoop Nederheem), resteerde een liquide overschot van circa vier miljoen euro. Dit is belegd in obligaties met een gemiddeld rendement van 3%. Het verloop van de beleggingsportefeuille en geldleningen uitgeleend geld is hieronder weergegeven.

Verloop beleggingen	Saldo ultimo 2020	Saldo ultimo 2021	Saldo ultimo 2022	Saldo ultimo 2023	Saldo ultimo 2024
Frankrijk 4,25%	319.159	316.106	313.053	-	-
ING 4,00%	-	-	-	-	-
Rabobank NED 4,125%	-	-	-	-	-
Rabobank NED 4,125%	-	-	-	-	-
Nordea 4,00%	-	-	-	-	-
Bank Nederlandse Gemeenten	13.539	13.539	13.539	13.539	13.539
Totaal	332.698	329.645	326.592	13.539	13.539

Verloop langlopende leningen uitgeleend geld	Saldo ultimo 2020	Saldo ultimo 2021	Saldo ultimo 2022	Saldo ultimo 2023	Saldo ultimo 2024
Eteck Geldlening (0%)	-	-	-	-	-
Startersleningen SVN (2,9%)	530.864	537.204	543.544	549.884	556.224
Duurzaamheidslening SVN (1,6%)	448.999	500.000	500.000	500.000	500.000
Blijverslening SVN (2,8%)	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Totaal	1.079.863	1.137.204	1.143.544	1.149.884	1.156.224

Verloop financiering korte termijn

Overschotten (liquide middelen > 250.000) worden ondergebracht bij 's Rijks schatkist. Kortdurende tekorten worden gedekt door kasgeldleningen. De verwachting is dat er geen kasgeldleningen worden aangetrokken.

Rentevisie

Zoals hiervoor opgemerkt worden overschotten ondergebracht bij de schatkist. Hoe de rente zich gaat ontwikkelen is moeilijk te voorspellen. Voor de toekomst is de verwachting dat de huidige lage rentestand nog een tijdje aanhoudt. Voor kasgeldleningen en fixed-leningen met een looptijd van 15 jaar is de rente op dit moment negatief.

Renteresultaat

Opbrengsten

De gemeente heeft een beleggingsportefeuille waaruit rente baten voortvloeien. Deze rente komt ten goede aan het exploitatieresultaat (op het taakveld treasury).

Verloop renteresultaat	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Beleggingen	-33.666	-13.175	-13.175	-10.757	-
Langlopende leningen UG	-18.249	-18.439	-18.623	-18.807	-18.990
Totaal	-51.915	-31.614	-31.798	-29.563	-18.990

Kosten

De gemeente heeft daarnaast een langlopende leningenportefeuille die volledig aangetrokken is als projectfinanciering voor de Blaricummeent. Dit betekent dat alle rentelasten hiervoor ten laste van de grondexploitatie gebracht worden. Het verloop van de kosten ziet er als volgt uit:

Verloop renteresultaat	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Langlopende leningen OG	262.938	126.965	62.157	-	-
Totaal	262.938	126.965	62.157	-	-

Berekening omslagrente

De voorschriften van de BBV schrijven een overzicht voor om de wijze van berekening van de omslagrente inzichtelijk te maken. Gezien het meerjarenverloop van financiering, de beleggingen en het verloop van kortdurende transacties, blijft de komende jaren de omslagrente naar verwachting op 0%. Daarom is enkel het renteschema voor boekjaar 2021 opgenomen. Het renteschema is opgenomen op de volgende pagina.

Renteschema boekjaar 2021:

a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		126.965
b.	De externe rentebaten (idem)	-/-	31.614
	Saldo rentenlasten en rentebaten		95.351
c.1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	126.965
c.2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	-
c.3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken, die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+	-
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		-/- 31.614
d.1	Rente over eigen vermogen	+/+	-
d.2	Rente over voorzieningen	+/+	-
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		-/- 31.614
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	- ³
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury		-/- 31.614

³ Wanneer het saldo van rentelasten en rentebaten negatief is (de baten zijn hoger dan de lasten), dan blijft dit renteresultaat op het taakveld treasury. Er wordt geen negatieve renteomslag (rentebate) toegerekend aan de taakvelden (V&A 2016-086, commissie BVV).

E. PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING

De paragraaf betreffende de bedrijfsvoering geeft ten minste inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. De bedrijfsvoering heeft als reikwijdte de gemeentelijke organisatie. De ambtelijke staf van Blaricum bestaat uit de gemeentesecretaris, griffier en het bestuurssecretariaat. De gemeentelijke taken worden uitgevoerd door de BEL Combinatie.

Uitgangspunten bedrijfsvoering

Inwoners verwachten van de gemeente dat de gelden rechtmatig, doelmatig en doeltreffend worden besteed, dat de gemeente een betrouwbare partner is en transparant handelt. Deze verwachtingen zijn leidraad voor de bedrijfsvoering. De bedrijfsvoering ondersteunt de uitvoering van de programma's. Het welslagen van de programma's is zodoende in belangrijke mate afhankelijk van de kwaliteit van de bedrijfsvoering. Er is ook een samenhang tussen het programma bestuur en de paragraaf bedrijfsvoering. Het programma bestuur richt zich met name op de relatie tussen inwoner en gemeente. De paragraaf bedrijfsvoering richt zich op de reguliere, operationele kaders voor de bedrijfsvoering.

Bedrijfsvoering

Voor wat betreft de bedrijfsvoering binnen de BEL Combinatie wordt verwezen naar het programma bedrijfsvoering van de begroting van de BEL Combinatie. Binnen dit programma wordt de focus in 2021 vanuit de gemeente bepaald door de volgende onderwerpen:

De BEL Combinatie stelt zichzelf ook in 2021 het doel haar dienstverlening verder te verbeteren en de programma's van de BEL- gemeenten efficiënt en effectief uit te voeren. Een blijvende opgave voor de organisatie is om de interne bedrijfsvoering op orde te brengen en houden. Naast de interne bedrijfsvoering zal de focus ook worden gericht op het realiseren van doelen voor onze inwoners en bestuurders.

De ontwikkelpunten die in het programma bedrijfsvoering centraal staan wil de BEL Combinatie op korte termijn ook daadwerkelijk implementeren en borgen. In 2020 zal de kwaliteitsverbeterslag van Heffen en Waarden voortgezet worden en zullen er voorstellen opgesteld worden voor het uitbesteden van de taken. Daarnaast is er eind 2019 en begin 2020 de huidige werkwijze binnen team C&F geëvalueerd. De evaluatie geeft inzicht op welke punten via een concreet plan op korte termijn - in ieder geval nog in 2020 - geïntervenieerd zal gaan worden om de ambities van een stevige robuuste bedrijfsvoering te kunnen waarmaken.

Realiseren collegeprogramma's

Gebruik van het instrument integrale bestuurlijke (meerjaren)planning en projectplanning. Aandacht voor prioritering, samenhang met DVO – beschikbare capaciteit, sturing en bewaking van de uitvoering.

Opdrachtgeven – opdrachtnemen (OGON)

Optimaliseren van de invulling van goed opdrachtgeverschap versus opdrachtnemerschap. Hierbij is samenhang met de hierboven genoemde DVO en het instrument van projectmatig werken.

Informatieveiligheid en Privacy

Bij het organiseren van de informatiebeveiliging is het recht op privacy een onlosmakelijk onderdeel. Elke inwoner heeft het recht om erop te kunnen rekenen dat vertrouwelijke gegevens alleen gebruikt worden voor het doel waarvoor ze verstrekt zijn, dat deze gegevens niet langer bewaard worden dan noodzakelijk en tijdig vernietigd worden conform wetgeving. Tevens heeft een inwoner het recht om de eigen gegevens in te zien. De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) voorziet hierin.

De AVG is echter niet de technisch-juridische aangelegenheid die er vaak van wordt gemaakt. Inhoudelijk draait de AVG om grip op administratieve processen en innovatie, en om praktische oplossingen op het gebied van kwaliteit, continuïteit, veiligheid, doelmatigheid en klantgerichtheid ('mens centraal'). Om deze inhoud vorm te geven is focus op data gestuurd/procesgericht werken van groot belang. Waarbij de voorschriften in de AVG randvoorwaardelijk zijn.

De BEL Combinatie neemt maatregelen op gebied van informatieveiligheid en privacy. Voor 2020-2021 zijn verschillende activiteiten opgenomen, zoals een upgrade van het privacy beleid en -reglement naar een SMART en risico gestuurd data protectie management-aanpak ('DPMS'). Onze proceseindverantwoordelijken zullen zich in komende jaren een scherp beeld vormen van zowel hun werkprocessen en bijbehorende gegevensverwerking als de intrinsieke risico's hiervan. Op deze manier wordt de bescherming van persoonsgegevens operationeel gewaarborgd en voldoet de gemeente 'binnenshuis' aan de AVG.

Digitale dienstverlening

De verdere (digitale) ontwikkeling van onze producten en diensten is een belangrijke randvoorwaarde voor een betere dienstverlening. Wanneer deze verbeteringen een informatievoorziening component en/of een technisch aspect bevatten, zijn ze opgenomen in de Roadmap I en ICT. Er zijn al diverse projecten gestart voor nieuwe of verbeterde (digitale) producten en diensten en dit zal de komende jaren ook zo blijven.

Beleid Informatievoorziening & ICT 2020 - 2023

Mede naar aanleiding van de evaluatie van het programma Informatie en ICT 2016-2019 zijn de afgelopen periode aanzienlijke verbeteringen gerealiseerd. In 2020 zal er een nieuw en herijkt beleidsplan voor Informatievoorziening & ICT opgeleverd worden voor de periode 2020-2023, waardoor de beleidskaders voor een ieder duidelijk zijn. De CIO en teamleiders trekken hierin samen op om de verdere stappen te zetten in informatievoorziening en het vormgeven van de digitale agenda. Dit doen zij op basis van reguliere afstemming en het verder inzetten op projectmatiger werken.

F. PARAGRAAF VERBONDEN PARTIJEN

Algemeen

1.1 Beleid verbonden partijen

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarin de gemeente een financieel en/of bestuurlijk belang heeft. Met een verbonden partij zet de gemeente Blaricum één of meerdere taken op afstand. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij kunnen worden verhaald op de gemeente. Voorbeelden hiervan zijn een subsidie of een garantstelling.

De gemeente Blaricum heeft een strategische visie rondom verbonden partijen op laten stellen via de BEL Combinatie. Deze visie kan op basis van spelregels een inzicht geven in de status van de verbonden partij. De spelregels horen bij drie verschillende fasen die een verbonden partij kent:

- Oprichten: In deze fase komen vragen aan de orde als 'Wanneer wordt een verbonden partij opgericht' en: 'Welke rechtsvorm heeft de verbonden partij'.
- Beheersen: In deze fase wordt beschreven welk beheer instrumentarium wordt gehanteerd voor het risicomanagement en toezicht op verbonden partijen. In dit kader is het ook goed aan te geven dat er door het College, in goede afstemming met de GR-en zelf, ondersteunende spelregels inzake financiën, weerstandsvermogen en risicobeheersing zijn gemaakt.
- Evalueren en beëindigen: In deze fase wordt ingegaan op de evaluatie van verbonden partijen en de vraag of voortzetting van de samenwerking in de huidige vorm nog het meest passend is.

1.2 Beheer verbonden partijen

Met het op afstand zetten van één of meerdere taken van de gemeente in verbonden partijen moet de gemeente Blaricum het toezicht op verbonden partijen inrichten. De ene verbonden partij heeft meer risico's dan de andere, waardoor het benodigde toezicht per verbonden partij verschilt. Na oprichting van een verbonden partij wordt het risicoprofiel van de verbonden partij bepaald en daarmee bepalen we of de verbonden partij een hoog, gemiddeld of laag risicoprofiel heeft. Bij een hoog risicoprofiel wordt het toezicht op de verbonden partij intensiever dan bij een laag risicoprofiel. Bij een hoog risicoprofiel wordt minimaal twee keer per jaar een risicoanalyse uitgevoerd, terwijl bij een laag risicoprofiel een analyse van de begroting en de jaarrekening volstaat.

1.3 Risicoanalyse verbonden partijen

Het risicoprofiel van een verbonden partij wordt bij oprichting bepaald en periodiek geëvalueerd. Aan de hand van een vragenlijst worden de risico's van de verbonden partijen op een gestandaardiseerde wijze in kaart gebracht. De vragen variëren van 'harde' bestuurlijke en financiële gegevens tot meer zachte informatie zoals ziekteverzuim en de organisatie van het toezicht. De vragen zijn samengevat in dertien indicatoren die gezamenlijk een beeld geven van het risicoprofiel van een verbonden partij. Onderstaand is een overzicht van de indicatoren opgenomen en waarom deze vragen iets zeggen over het risico van een partij:

Bestuurlijke indicatoren

- Op dit onderdeel wordt gekeken naar de stemverhouding en aanvullende bevoegdheden die zijn vastgelegd in statuten of een gemeenschappelijke regeling. Daarnaast wordt gekeken in hoeverre verbonden partijen aan eventuele nog op te stellen kaderstellende spelregels voldoen.

Financiële indicatoren

- Baten: Er wordt gekeken naar de afhankelijkheid van subsidies, het aandeel van de gemeente in subsidies en de hoogte van de inkomsten uit kernactiviteiten.
- Lasten: Er wordt gekeken naar het percentage vaste lasten dat wordt gedekt door de vaste inkomsten en het exploitatieresultaat.
- Vermogenspositie: Er wordt gekeken naar de liquiditeit en solvabiliteit van de organisatie.
- Planning en control: Er wordt gekeken naar de aanwezigheid van tussentijdse rapportages voor de sturing van de organisatie.

Politieke indicatoren:

- Bij het politieke belang staat de publieke en maatschappelijke betrokkenheid van een verbonden partij centraal. Het gaat hier bijvoorbeeld om de substantiële werkgelegenheid die de verbonden partij biedt in de gemeente Blaricum of om de vraag of de verbonden partij zich bijvoorbeeld richt op kwetsbare groepen in de samenleving of op de veiligheid van de burger. Bij dit deelgebied wordt ook een inschatting gemaakt over de kans op imagoschade voor de gemeente Blaricum.

Omgevingsindicatoren:

- Omgevingsfactoren die een rol spelen zijn:
 - is de verbonden partij gevoelig voor economische bedreigingen (bijvoorbeeld recessie, ontwikkelingen arbeidsmarkt)
 - afhankelijkheid van veranderende wet- en regelgeving
 - risicomanagement: zijn er veel niet beheersbare risico's? Wat is de kans dat deze zich voordoen?

Overige indicatoren:

- Toezicht: Er wordt gekeken naar de periodieke bijeenkomsten van het toezicht en de specialismen (o.a. financieel, vakinhoudelijk, juridisch) in het toezicht.
- Directie en management: Er wordt gekeken naar de voortijdige wisselingen op sleutelposities, de termijn dat sleutelposities worden bekleed (zeer kort/zeer lang) en het aantal personen dat deelneemt binnen de directie/dagelijkse leiding.
- Personeel: Er wordt gekeken naar het ziekteverzuimpercentage, het verloop onder het personeel en de omvang van het personeel dat in vaste dienst is.
- Bedrijfsvoering: Er wordt gekeken naar de aanwezigheid van tussentijdse rapportages en de aanwezigheid van een meerjarenbegroting.
- Concurrentiepositie: Er wordt gekeken naar de concurrentiepositie en de toenemende concurrentie.
- Fusie/verhuizing/reorganisatie: Er wordt gekeken naar de ontwikkelingen rondom fusies, verhuizingen en/of reorganisaties.

Deze risicoprofilering wordt stelselmatig geactualiseerd en moet beheerd gaan worden zodat een inzicht ontstaat in het risicoprofiel alsmede de ontwikkeling daarin. Het aangaan van banden met derde partijen komt voort uit het publieke belang. Verbindingen met derde partijen is een manier om een bepaalde publieke taak uit te voeren. Dit betekent dat deze partijen veelal beleid uitvoeren dat ook door de gemeente zelf gedaan zou kunnen worden, maar om allerlei redenen aan deze partijen wordt 'overgelaten'.

De kaderstellende en controlerende taak blijft wel bij de gemeente liggen. Deze laatste taak is vanuit het financieel controlerende oogpunt belangrijker aan het worden, mede door de vanuit de Single information / Single audit (SiSa) aangescherpte Wet- en regelgeving alsmede de vanaf 2017 nieuwe / meer gespecificeerde regelgeving vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), aan welke de GR-en zelf ook onderworpen zijn.

1.4 Ontwikkelingen in Wet- en regelgeving m.b.t. Gemeenschappelijke Regelingen

De nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is op 8 juli 2014 door de Eerste Kamer aangenomen. Met de nieuwe wet wordt de positie van gemeenteraden rond het bestuur en het beleid van de gemeenschappelijke regeling versterkt. Het traject inzake vaststelling van de begroting en begrotingswijzigingen wordt aangepast om de deelnemers meer sturing en invloed te geven op het openbaar lichaam:

- Het dagelijks bestuur stuurt uiterlijk voor 1 augustus de vastgestelde begroting aan Gedeputeerde Staten (art. 34 Wgr). Dit vloeit voort uit de verlengde zienswijzetermijn voor de deelnemers van zes naar acht weken (art. 35 Wgr);
- Uiterlijk op 15 april van het lopende jaar biedt het dagelijks bestuur de conceptbegroting en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten aan, zodat de raden deze informatie beschikbaar hebben ten behoeve van de zogeheten zomernota

Verder krijgen gemeenten binnen de Wgr een mogelijkheid erbij om een lichte vorm van samenwerking met elkaar aan te gaan door invoering van een bedrijfsvoeringorganisatie met rechtspersoonlijkheid. Er bestaat al geruime tijd behoefte aan een samenwerkingsvorm die wel rechtspersoonlijkheid heeft, maar geen geëeld bestuur met een algemeen bestuur, een dagelijks bestuur en een voorzitter, met alle bestuurlijke drukte die daarmee samenhangt. Binnenkort kunnen gemeenten die met elkaar een samenwerkingsverband willen aangaan en daarvoor de Wgr gebruiken kiezen uit een openbaar lichaam, een gemeenschappelijk orgaan of een bedrijfsvoering organisatie.

De wijzigingen in de wet geven aanleiding tot wijziging van de bestaande gemeenschappelijke regelingen. De gemeente Blaricum ziet erop toe dat deze wijzigingen tijdig worden doorgevoerd.

Overige wijzigende Wet- en regelgeving welke ook invloed hebben op Gemeenschappelijke Regelingen:

- Vennootschapsbelasting

Op 16 september 2014 is het Voorstel van wet tot wijziging van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969 en enige andere wetten in verband met de modernisering van de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsonderneming “Wet Vpb-plicht” voor overheidsondernemingen aangeboden aan de Tweede Kamer. Met dit wetsvoorstel wil de regering concurrentievervalsing door verschillen in belastingplicht tussen private ondernemingen en publieke ondernemingen voorkomen. Dit wetsvoorstel is per 1 januari 2016 effectief in werking getreden. In de nieuwe regeling is elke overheidsonderneming in beginsel belastingplichtig. Er zijn diverse vrijstellingen opgenomen voor o.a. interne activiteiten, wettelijke taken en samenwerkingsverbanden. Er geldt een algehele vrijstelling indien de organisatie ten minste 90% vrijgestelde activiteiten verricht én de behaalde winst niet meer dan € 15.000 bedraagt. De vrijstelling voor samenwerkingsverbanden kent strikte voorwaarden.

De nieuwe regeling heeft niet alleen impact op de gemeente Blaricum, maar ook op de gemeenschappelijke regelingen en andere verbonden partijen. Het komende jaar zal de gemeente Blaricum de consequenties in kaart brengen en daar waar nodige aanpassingen in het risicobeheer doorvoeren.

➤ **Wijzigende Wet Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)**

Met ingang van het opstellen van de begroting 2017 gemeenten, en eigenlijk daaraan voorafgaand al bij de GR-en zijn er voorschriften van kracht geworden een vijftal financiële kengetallen op te nemen als ook de financiële gegevens in de programma's maar ook in de paragraaf verbonden partijen op te nemen. Daarnaast is met ingang van het begrotingsjaar 2018 ook voor de Gemeenschappelijke Regeling het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) van toepassing geworden. De GR-en hebben deze wijziging in de begroting 2018 weten door te voeren, daarbij bijvoorbeeld ook de 'overhead' naar 1 programma gebracht, waardoor de vergelijkende cijfers in 2018 op niveau beleidsproducten lastig te maken waren, echter op totaalniveau logischerwijs nog wel. Vanaf 2019 kan er weer gebruik gemaakt worden van het in detail kunnen vergelijken van cijfers o.b.v. bestaand beleid.

1.5 Bepaling / berekening van aan GR verbonden risicoprofiel

Een hoog risicoprofiel bij een gemeenschappelijke regeling met een openbaar lichaam wordt vaak veroorzaakt door een grote financiële bijdrage in de gemeenschappelijke regeling door de gemeente Blaricum. In een aantal gevallen wordt dit beeld nog verzaamd door een beperkte invloed in het Algemeen Bestuur (stemverhouding). Daarnaast spelen factoren een rol als recessie, bezuinigingen en politieke gevoeligheid, maar ook veranderende wet- en regelgeving en decentralisatie van taken vanuit het Rijk.

Een hoog risicoprofiel bij privaatrechtelijk verbonden partijen wordt vaak veroorzaakt door het financieel belang van de gemeente Blaricum in de verbonden partij heeft. Aandelenkapitaal, maar ook leningen en garantstellingen, spelen een rol. Ook hier is de recessie van belang: als het economisch minder gaat, kopen bedrijven en burgers minder gronden en huizen. De verbonden partij kijkt dan vaak naar andere mogelijkheden om de omzet te verhogen, maar hier is toezicht vanuit de aandeelhouders van belang. Als het gaat om risicovolle projecten of projecten buiten de eerder vastgestelde doelstellingen, wordt door de gemeente Blaricum extra risico gelopen.

Hieronder wordt weergegeven de onderwerpen waarop de betreffende verbonden Partij in basis beoordeeld is en van een risicoprofiel / -waardering is voorzien:

Omrekeningstabel benoemde risico's GR-en / m.n. financieel en politiek / hestuurlijk benoemd:							
Klasse	Algemene items				financiële items		
	Bijdrage	Punten		politiek	range ratio	sovabiliteit	liquiditeit
1	< 100.000	2		2	tot 20%	10	10
2	< 250.000	5		4	tot 24%	8	8
3	< 500.000	10		6	tot 28%	6	6
4	<1.000.000	15		8	tot 32%	4	4
5	>1.000.000	20		10	33% en groter	2	2

Lijst van gemeenschappelijke regelingen waarin de gemeente Blaricum deelneemt:

Gemeenschappelijke regeling	Doel deelname	Deelnemers
Gemeenschappelijke regeling BEL	Kennisconcentratie, efficiencyvoordeel en behoud zelfstandigheid	Blaricum, Eemnes, Laren
Regio Gooi en Vechtstreek – voormalige Gewest Gooi en Vechtstreek	Efficiencyvoordeel door schaalvergroting. Onvoldoende capaciteit in eigen huis. Kennis.	Blaricum, Gooise Meren, Huizen, Hilversum, Laren, Weesp en Wijdmeren, Eemnes (deels)
GR Veiligheidsregio (GR VGV)	Efficiencyvoordeel door schaalvergroting. Kennis	Blaricum, Gooise Meren, Huizen, Hilversum, Laren, Weesp en Wijdmeren
Gemeenschappelijke regeling uitvoering sociale zaken (SoZa H-BEL)	Efficiencyvoordeel en voldoen aan Wet- en regelgeving	Blaricum, Eemnes (deels), Huizen en Laren
Tomingroep	Efficiencyvoordeel en voldoen aan Wet- en regelgeving	Blaricum, Gooise Meren, Huizen, Hilversum, Laren, Weesp en Wijdmeren en Almere
Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Flevoland en Gooi & Vechtstreek	Efficiencyvoordeel. Kennis. Beter kunnen voldoen aan wet en regelgeving	Blaricum, Gooise Meren, Laren Hilversum, Huizen, Weesp, Wijdmeren, 6 gemeenten Flevoland en de provincies Flevoland en Noord-Holland.
Rioolwaterzuiveringsinstallatie Gooiergracht en vijzelgemaal Eemmeer	Efficiencyvoordeel. Kennis.	Blaricum, Laren

Lijst met stichtingen, waarin de gemeente participeert:

Stichting Gooisch Natuurreservaat	Efficiencyvoordeel en kennisconcentratie	De Provincie Noord-Holland (25%), A'dam (10%) en de 5 Gooise gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen en Laren (65%) nemen deel in de uitbesteding van het natuurbeheer
-----------------------------------	--	--

Blaricum - waardering Gemeenschappelijke Regelingen o.b.v. toegekende punten risicoprofiel:							Begr 2021
			totaal	11.524.003	PUNTEN vanuit ..		TOTAAL
			Omv bijdrage	bijdrage	Politiek	afh. Ext. Invloeden / omgeving	PUNTEN
gemeenschappelijke regelingen						stemverhouding ov externe invl	
GR BEL Combinatie			6.948.963	20	10	2	8 40
GR Regio G&V			1.868.564	20	10	4	2 36
GR veiligheidsregio G&V (GR VGV)			844.342	15	8	4	4 31
GR Bevolkingszorg (Onderdeel GR VGV)			49.404				
GR SoZa HBEL			1.400.100	20	8	6	6 40
GR TOMIN werkvoorzieningsschap (via Rijk)			180.000	10	6	4	6 26
GR Omgevingsdienst Flevoland Gooi Vechtstreek			125.650	2		10	2 14
GNR			106.980	2		2	6 10

Indeling Verbonden Partijen (GR-en) in risicoprofiel				
Financieel belang				
	€ 1.000.000,=			<u>GR Belcombinarie (40)</u> <u>GR Regio G&V (36)</u> <u>GR SoZa HBEL (40)</u> <u>GR Veiligheidsregio G&V (31)</u>
	€ 100.000,=	GR OFGV (14) GNR (10)	GR Werkvoorzieningschap TOMIN (26)	
	€ 5.000,=		GR GVE / RWZI (16)	
		tot 15	tot 30	tot 50
		RISICOSCORE		

Uit bovenstaande overzicht blijkt dat de focus van de aandacht ligt bij de verbonden Partijen waar in de bijdrage het grootst is en daarnaast de invloed klein tot gematigd is. Hieronder volgt in het kort per Verbonden Partij (GR-en) enkele kenmerken met financiële gegevens en ratio's. Daar waar mogelijk is gebruik gemaakt van recent door de Gemeenschappelijke Regelingen aangeleverde informatie vanuit (concept)jaarrekening 2018 / begroting 2020, daar waar nog géén informatie voorhanden was zijn de laatst bekende gegevens, aangeleverd bij het opstellen van de begroting 2018 (in september 2017), opgenomen.

Gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie gemeenten Blaricum, Femnes en Laren

De Gemeenschappelijk Regeling BEL Combinatie is 1 januari 2008 operationeel geworden waarbij per dezelfde datum al het operationele en beleid makende personeel van de deelnemende gemeenten in dienst van de gemeenschappelijke regeling is getreden. In februari 2017 is de kleine staf met de beleidsregisseurs en de gemeentelijke controller alsnog naar de BEL Combinatie overgeheveld. Door de BEL Combinatie worden de gezamenlijke werkzaamheden voor de drie deelnemende (samen circa 30.000 inwoners) met een personeelbestand van circa 190 FTE uitgevoerd. Momenteel wordt er onderzocht hoe de topstructuur van de BEL Combinatie moet worden en zal op basis van een benchmark gekeken worden naar de desbetreffende personeelsbezettingen.

Ontwikkelingen

De huidige structuur en aansturing van de BEL Combinatie en de relatie met de gemeenten vanuit de opdrachtgever / opdrachtnemer rollen, hebben aanleiding gegeven tot een doorontwikkeling - en procesmodel aanpassing. Hierbij zijn de rol en positie van de beleidsregie van de respectievelijke gemeenten herbezien. Deze functionarissen zijn naar de BEL Combinatie overgeheveld en vervullen daar, naast de meegenomen taken vanuit de staven, extra werkzaamheden waarmee de BEL Combinatie verder versterkt is.

In 2018 heeft de Doorontwikkeling van de BEL Combinatie als werkapparaat van de gemeenten een vervolg gekend in het meerjarenprogramma Organisatieontwikkeling. Als gemeentelijke werkorganisatie is wendbaarheid nodig om producten en dienstverlening aan te kunnen blijven sluiten op wat lokale en landelijke maatschappelijke ontwikkelingen en Wet- en regelgeving van ons vragen. Het einde van de Arhi procedure in oktober 2018 heeft rust gebracht in de gemeentelijke werkorganisatie. De ontwikkeling van de organisatie krijgt op verschillende niveaus vorm: bij de teamleiders, de teams en de medewerkers. Hiernaast loopt er onderzoek hoe de topstructuur van de BEL Combinatie moet worden en zal op basis van een benchmark gekeken worden naar de desbetreffende personeelsbezettingen.

Opleidingen en trainingen zijn essentiële instrumenten in de cultuurverandering die is ingezet richting een eigentijdse wendbare organisatie. Medewerkers, teams en teamleiders worden met opleidingen en ontwikkelaanbod optimaal gefaciliteerd in hun professionele en persoonlijke ontwikkeling. Hier wordt in toenemende mate gebruik van gemaakt. Het is de verwachting dat deze trend zich de komende jaren zal voortzetten. Vanuit de gemeentelijk organisatie wordt hieraan richting de achtergebleven ambtelijke staf ook gewerkt.

Bestuurlijk belang

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling bestaat uit de collegeleden van de drie gemeenten en heeft volledige zeggenschap. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door 1 vertegenwoordiger vanuit de drie gemeenten aangevuld met de directeur van de BEL.

Basisgegevens BEL Combinatie

Gemeenschappelijke Regeling BEL Combinatie						GR BEL
Algemene gegevens:				Ratio:		
Balanstotaal			23.933.961	Solvabiliteit		0,25%
Eigen vermogen			59.315			
Kort vreemd vermogen			2.944.715	Liquiditeiten		19.816
Omvang totale begroting GR 2021			20.893.370			
Aandeel gemeente Blaricum in begrotingsvolume			6.948.963			
Werkelijke lasten 2019 gemeente Blaricum			6.525.579			
Exploitatieresultaat begroting 2021			-			
Stemaandeel /-verhouding			33,33%	Risicopunten		40

Financieel belang

De drie gemeenten staan financieel garant voor de werkorganisatie. Door de gemeente Blaricum wordt bij de werkorganisatie via een dienstverleningsovereenkomst een werkpakket inclusief bijkomende door te belasten kosten ter waarde van € 6.948.963,= afgenomen. Begroot bedrag 2020 bedroeg € 6.731.963,=. In deze bijdrage is overigens mede versleuteld de toename van de kosten door de indexaties en CAO effecten.

Relatie met de taakvelden benoemd onder de financiële programma's

De bijdrage vanuit de gemeente Blaricum aan de GR BEL Combinatie zijn verantwoord onder alle voorkomende programma's, de BEL Combinatie werkt namelijk als het gemeentelijk werkapparaat voor de gemeente Blaricum.

Regio Gooi en Vechtstreek

De GR Regio is een samenwerkingsverband van de 7 gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek. De Regio GV voert regionale taken uit, ontwikkelt beleid en behartigt de belangen van de zeven regiogemeenten (Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdereen) die ze gezamenlijk willen oppakken of afstemmen. De Regio heeft als centrale opdracht van de gemeenten om ervoor te zorgen dat in Gooi en Vechtstreek een evenwichtige en harmonische ontwikkeling plaatsvindt. In het kader van werkzaamheden Sociaal Domein heeft de gemeente Eemnes de voor haar benodigde werkzaamheden(deels) bij de GR Regio ingekocht.

De dienstverlening van GR Regio is grofweg te verdelen over 2 deelgebieden: het Sociaal- en Fysiek Domein. Deze worden overigens niet meer in separate programma's begroot vanwege de per 2018 ook voor de GR-en geldende gewijzigde regels vanuit het BBV. Daarnaast verleend zij ook medewerking aan bovenregionale initiatieven.

Ontwikkelingen

Vanuit het opgestelde rapport door de Regio inzake herijking regionale samenwerking "Meer samen; samen meer" is de zogenoemde Regionale Samenwerking Agenda (RSA) opgesteld. Deze is opgesteld vanuit inbreng van alle deelnemende gemeenten en in 2019, op basis van input nieuw gekozen raden en raadsleden aangepast, op basis van de door de raadsleden als belangrijk en uit te werken aandachtspunten geactualiseerd. Na vaststelling van de vernieuwde RSA in 2019 worden nu de in de agenda verwerkte initiatieven opgepakt en verder uitgewerkt. Hierbij valt te denken aan regionaal uit te voeren activiteiten zoals inrichten van een regionaal wandelnetwerk, voorbereiding op effecten Floriade 2022 Almere e.d. Daarnaast is er via de regio een eerste stap gemaakt op het aanhaken op activiteiten binnen de Metropool Regio Amsterdam (MRA) bijvoorbeeld bovenregionale zaken m.b.t. woonvisies. Door de Regio wordt regelmatig aan de betrokken raden, mede via de vanuit de raden aangestelde "ambassadeurs" informatie verstrekt over de voortgang en overige ontwikkelingen. De MRA behartigt ondertussen ook aangelegenheden welke onder de "MIRT" vallen waarbij MIRT staat voor Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport. Hiernaast is een nieuwe ontwikkeling de opstart van de Regio Vervoer BV welke vanaf 2021 actief gaat worden. Door het oppakken en uitwerken van deze activiteiten neemt de omvang van de begroting GR Regio G&V overigens verder toe.

Bestuurlijk belang

Het algemeen bestuur heeft 7 leden met stemrecht, te weten de hiervoor benoemde wethouders vanuit de 7 deelnemende Gooise gemeenten. Het Bestuur wordt voorgezeten door de burgemeester van de grootste gemeente (Hilversum), deze heeft echter geen stemrecht.

Basisgegevens GR Regio G&V

Gemeenschappelijke Regeling Regio Gooi en Vechtstreek							GR Regio
Algemene gegevens:					Ratio:		
Balanstotaal			60.753.000		Solvabiliteit		14,75%
Eigen vermogen			8.960.000				
Kort vreemd vermogen			20.082.000		Liquiditeiten		7.188.000
Omvang totale begroting GR 2021			87.732.000				
Aandeel gemeente Blaricum in begrotingsvolume			1.868.564				
Werkelijke lasten 2019 gemeente Blaricum			1.596.083				
Exploitatieresultaat begroting 2021			128.000				
Stemaandeel /-verhouding	7 deelnemers		14,29%				
	op inwonertal		4,51%		Risicopunten		36

Financieel belang

De bijdrage van de gemeente Blaricum aan de Regio Gooi- en Vechtstreek is voor 2021 begroot op een bedrag van € 1.868.564,=, in 2020 was primitief een bedrag van € 1.723.376,= begroot.

Relatie met de taakvelden benoemd onder de financiële programma's

In grote lijnen komen de lasten voort uit de 2 aangegeven deelgebieden en zijn derhalve verantwoord in 2 programma's van de gemeentelijke begroting:

Programma 7 – Sociaal domein	€	769.200,-
Programma 9 – Bouwen en wonen (m.n. GAD)	€	1.099.364,-

Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi- en Vechtstreek (GR VGV)

De GR VGV is een gemeenschappelijke regeling waarin deelnemende gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdemeeren hun taken inzake veiligheid (m.n. brandweertaken) hebben ondergebracht. Hiernaast is de zogenoemde Gemeentelijke Bevolkingszorg als aandachtspunt onder deze GR gepositioneerd als bijkomende losse activiteit.

De samenwerking heeft tot doel een meer doelmatige, georganiseerde en gecoördineerde preventie en hulpverlening bij ongevallen en rampen in het verzorgingsgebied te bewerkstelligen.

Zij heeft onder andere de navolgende taken: het instellen en in stand houden van een regionale brandweeralarmcentrale, het aanschaffen en beheren van gemeenschappelijk materieel, het voorbereiden van coördinatie bij de rampenbestrijding, het verzamelen en evalueren van gegevens t.b.v. de waarschuwing en alarmering van de bevolking door middel van het sirenenet in geval van een ramp of van ernstige vrees voor het ontstaan daarvan, het verkennen van gevaarlijke stoffen en het verrichten van ontsmetting, het adviseren van besturen van de deelnemende gemeenten op het gebied van:

- brandpreventie en bluswatervoorziening;
- voorbereidende maatregelen t.b.v. de brandbestrijding en –beperking in bepaalde objecten;
- het aanschaffen van materieel.

Ontwikkelingen

Na jaren van opgelegde bezuinigingen was de GR Veiligheidsregio aan de bodem van haar mogelijkheden terecht gekomen. In haar begroting over de jaren 2018 / 2019 waren veel autonome, en daarmee niet door de Veiligheidsregio beïnvloedbare, extra lasten opgenomen vanuit Brandweer

Nederland en het IFV welke ook nog doorwerken in 2020 en 2021. De ontwikkeling in toename van de kosten in 2021 wordt geheel veroorzaakt door CAO- en pensioenpremieverhogingen. In 2018 en 2019 is gestart met het opzetten van verregaande bestuurlijke samenwerking met de Veiligheidsregio Flevoland, zo is bijvoorbeeld de regiocommandant G&V ook regiocommandant Flevoland. Wetgeving houdt momenteel nog verdergaande fusie tegen, hierbij moet overigens ook aangetekend worden dat fusie met de Veiligheidsregio Utrecht naar verwachting meer efficiencyvoordelen zou kunnen opleveren. Vanuit deze verregaande samenwerking zijn er reeds kleine financiële meevallers in de begroting verwerkt.

Bestuurlijk belang

Het algemeen bestuur heeft 7 leden en 7 plaatsvervangers. De gemeente Blaricum is met 1 lid vertegenwoordigd in het bestuur.

Basisgegevens GR Veiligheidsregio G&V

Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek							GR VGV
Algemene gegevens:					Ratio:		
Balanstotaal			14.812.342		Solvabiliteit		9,82%
Eigen vermogen			1.454.891				
Kort vreemd vermogen			2.500.000		Liquiditeiten		-301.975
Omvang totale begroting GR 2021			37.930.000				
Aandeel gemeente Blaricum in begrotingsvolume			893.746				
Werkelijke lasten 2019 gemeente Blaricum			782.220				
Exploitatieresultaat rekening 2018			26.027		Netto schuldquote		39,98%
Stemaandeel /-verhouding	7 deelnemers		14,29%				
	op inwonertal		4,51%		Risicopunten		31

Financieel belang

Jaarlijks geeft de gemeente Blaricum een bijdrage aan de regionale brandweer en de bevolkingszorg. In 2020 is de bijdrage op de regionale brandweer begroot op € 844.342,= (2020 was dat € 813.226,=). Voor de bevolkingszorg, die ook bij de Veiligheidsregio mee begroot wordt, is in 2021 een bedrag van € 49.404,= geraamd.

Relatie met de taakvelden benoemd onder de financiële programma's

De bijdrage vanuit de gemeente Blaricum aan de GR Veiligheidsregio GV is onder navolgende programma verantwoord:

Programma 3 – Openbare Orde en Veiligheid € 893.746,=

Gemeenschappelijke regeling uitvoering sociale zaken (SOZA H-BEL)

De gemeenten Huizen, Blaricum, Eemnes en Laren werken via deze GR samen in de uitvoering van de regelingen in de sociale wetgeving. Daarbij is Huizen de centrumgemeente. Voor deze (maatwerk-) samenwerkingsvorm is tussen de gemeenten afgesproken dat de BEL gemeenten bijdragen in de apparaatskosten van Huizen. In feite betreft het hier een zogenaamde "Lege GR"; de werkorganisatie is de afdeling Sociale Zaken van de gemeente Huizen die tevens de werkzaamheden verbonden aan de Wet maatschappelijk ondersteuning (Wmo), participatie, jeugdzorg en ouderenzorg ondersteunen.

Ontwikkelingen

Vanaf de begroting voor 2016 en meerjarig is door de GR SOZA HBEL rekening gehouden met een toename in het personeelbestand van 9 fte vanwege de nog almaar toenemende werkzaamheden

Ontwikkelingen

Het Werkvoorzieningsschap Tomingroep, ook wel bekend als 'het Schap', is een deelneming onder de Tomingroep B.V. Complicerende factor is de transformatie in het kader van de decentralisaties in het sociale domein, en met name op het vlak van de Participatiewet per 1-1-2015. In 2015 is er meer duidelijk worden over de status en ontwikkeling van "het Schap" en de relatie met de Tomingroep BV. Per 1-6-2016 is het Schap op grond van de participatiewet ook verantwoordelijk geworden voor de werkgeversdienstverlening. De opdracht vanuit de Wet aan het Schap is de realisatie van 30% uitstroom van mensen met een loonwaarde van 40%-80% en 80%-100%. Dit in samenwerking met het UWV.

Tevens is er een proces inzake 'Transformatie en Herstructurering' opgezet o.b.v. het "Bedrijfsplan Tomingroep 2015" en worden activiteiten uitgewerkt tot het versterken, vereenvoudigen en aanpassen van de governance van Tomingroep, welke in 2018 is geïmplementeerd. Hiertoe was medio 2017 de besluitvorming opgestart om te komen tot herziening van de GR waarbij met name gekeken wordt naar stemrecht (op basis van 10 jaars-gemiddelde aantal werkzame WsW-ers per gemeente) waarbij deze verdeelsleutel ook van toepassing gaat worden op eventuele verliesbijdragen vanuit de gemeenten maar ook op het recht van de door de Tomingroep BV uitgekeerde dividenden.

Ondanks de afnemende rijksbijdrage per Subsidiabele Equivalent (SE) is het Schap in 2021 in staat de gevraagde werkzaamheden uit te voeren met een iets kleiner tekort van € 781.000,= (2020 was dat nog € 987.000,=) welke door de Tomingroep B.V. wordt aangezuiverd. Wel is de administratieve uitvoering verlegd naar de centrumgemeente Huizen vanwege de daar reeds aanwezige expertise waarmee de administratieve last binnen het Schap zelf zijn verlicht.

Bestuurlijk belang

In het bestuur hebben alle 9 deelnemende gemeenten zitting. Bovendien zijn er twee externe adviseurs aan het bestuur toegevoegd. Vanuit Blaricum neemt 1 vertegenwoordiger deel in het bestuur van de Tomingroep.

Basisgegevens GR Werkvoorzieningsschap Tomin

Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap TOMIN (onderdeel Tomingroep BV)					GR Tomin	
Algemene gegevens:				Ratio:		
Balanstotaal 2020 (exclusief Tomingroep BV)	11.987.000			Solvabiliteit (incl BV)	17,78%	
Eigen vermogen 2020 (exclusief Tomingroep BV)	1.906.000					
Kort vreemd vermogen (het Schap)	2.831.000			Liquiditeiten (schap)	1.211.000	
Omvang totale begroting GR 2021	26.159.000					
Aandeel gemeente Blaricum in begr. volume (via Ri)	180.000					
Werkelijke lasten 2019 gemeente Blaricum	161.330					
Exploitatieresultaat begroting 2021 (het Schap)	-781.000					
Stemaandeel /-verhouding	9,09%			Risicopunten	26	

Financieel belang

De gemeentelijke bijdrage aan het Werkvoorzieningsschap Tomin is met de invoering van de nieuwe participatiewet per 1 januari 2015 vervallen. De financiering geschiedt vanuit de doorgestorte rijksbijdragen alsmede loonkostenvergoeding vanuit de Tomingroep BV, alwaar personeel werkzaam is. De bijdrage betreft de via het gemeentefonds, voorheen benoemd in het sociale deelfonds,

ontvangen bijdrage die 1:1 aan het Schap wordt doorbetaald. Voor de gemeente Blaricum betreft dit in 2021 een bedrag van € 180.000,=-; in de begroting 2020 was de bijdrage € 169.589,=-.

Relatie met de taakvelden benoemd onder de financiële programma's

De bijdrage vanuit de gemeente Blaricum aan de werkvoorzieningsschap TOMIN is onder navolgende programma verantwoord:

Programma 7 – Sociaal Domein € 180.000,=-

Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek

Sinds begin 2013 zijn de milieutaken voor de gemeente Laren en Blaricum ondergebracht bij de Gemeenschappelijk Regeling Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV). Naast Laren en Blaricum zijn 15 andere gemeenten en provincies uit de regio Flevoland en Gooi en Vechtstreek deelnemer van deze Gemeenschappelijke Regeling. De OFGV behandelt de milieutaken op het gebied vergunningverlening, toezicht en handhaving uit het omgevingsrecht.

Ontwikkelingen

Nu de opstart- en aanloopfase zijn afgerond is er een stabiele organisatie tot stand gekomen. Vanuit deze stabiele situatie is het nu mogelijk om te komen tot afspraken in het kader van zogenoemde dienstverlenings-overeenkomsten (DVO) en bepaling van kostprijsstarieven voor de geleverde diensten aan de deelnemende gemeenten. Dit proces is opgestart in 2017. De begroting 2018 is als eerste begrotingsjaar op basis van de kostprijsystematiek opgesteld. Medio 2017 is de kostprijsystematiek uitgelegd en besproken met de participanten, waaruit bleek dat bij invoering van deze systematiek de kleinere gemeenten duurder uit zijn. Dit heeft geleid tot bestuurlijk overleg waarin afgesproken is dat er een overgangsregeling tot stand moet gaan komen om daarmee een ingroeiperiode te creëren, hierbij is KPS-systeem in 2018 voor 50% ingevoerd en met begrotingsopstelling 2019 voor 100%. In 2020 is op basis van een evaluatie de doorgevoerde systematiek opnieuw bekeken worden, de kostprijzen opnieuw berekend en heeft als positief gevolg voor de gemeente Blaricum een dalende bijdrage opgeleverd.

Bestuurlijk belang

Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling bestaat uit 15 bestuurders van alle deelnemers en heeft volledige zeggenschap hierin.

Basisgegevens GR OFGV

Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Flevoland Gooi en Vechtstreek						GR OFGV
Algemene gegevens:					Ratio:	
Balanstotaal			5.548.670		Solvabiliteit	16,56%
Eigen vermogen			919.000			
Kort vreemd vermogen			4.729.669		Liquiditeiten	5.384.000
Omvang totale begroting GR 2021			14.259.311			
Aandeel gemeente Blaricum in begrotingsvolume			125.650			
Werkelijke lasten 2019 gemeente Blaricum			141.463			
Exploitatieresultaat begroting 2021			-			
Stemaandeel /-verhouding	aandeel totaalbudget		0,93%		Risicopunten	14

Financieel belang

De bijdrage van de gemeente Blaricum wordt voor 2020 begroot op een bedrag van € 125.650,=-. De begroting 2020 o.b.v. de bijstelling kostprijsystematiek was begroot op € 154.187,=-.

Relatie met de taakvelden benoemd onder de financiële programma's

De bijdrage vanuit de gemeente Blaricum aan de OFGV is onder navolgende programma verantwoord:

Programma 10 – Bouwen, Wonen, Milieu en Duurzaamheid € 125.650,=

Stichting Goois natuurreservaat

In 1932 is door de Gooise gemeenten (Blaricum, Bussum, Huizen, Laren, Naarden en Hilversum) samen met de provincie Noord-Holland en de gemeente Amsterdam de stichting Goois Natuurreservaat opgericht. Het statutaire doel van de Stichting Goois Natuurreservaat is:

- De instandhouding van het natuurschoon in 't Gooi door de verkrijging van de daar gelegen terreinen, om deze ten eeuwigden dagen ongeschonden als natuurreservaat te behouden;
- Het publiek door vrije toegang tot die terreinen onder eventueel te stellen bepalingen, het genot van dat natuurschoon te verzekeren.

Ontwikkelingen

Door de gemeente Amsterdam is aangegeven dat zij wilde gaan uittreden uit deze Stichting. Na verregaande juridische procedures is door de Hoge Raad uitgesproken dat de voorgenomen uittreding niet toegestaan is. Daarmee dient de gemeente Amsterdam weer aan haar verplichtingen inzake het GNR te gaan voldoen, zij heeft echter wel aangegeven haar basisbijdrage te bevriezen op het niveau van het jaar 2016.

Vanuit de financiële en operationele continuïteit, en om het eventuele verlies van de bijdrage van de gemeente Amsterdam op te kunnen vangen, heeft het GNR een strategische toekomstvisie opgesteld. Vanuit deze visie bleek dat een uitbouw van de samenwerking met een strategische partner het verder onderzoeken waard was. Dit onderzoek heeft geleid tot aanpassing van de besturing van het GNR, een bijstelling van de financiering van het GNR, en het verder door ontwikkelen van het GNR. Dit om in de toekomst haar rol inzake natuurbeheer, - behoud en als aantrekkelijk gebied voor recreatie en toerisme te kunnen blijven vervullen. Als vervolg op alle ingezette acties is in 2017 het opgestelde transitieplan aan de gemeenteraden ter vaststelling aangeboden. Aan dit transitieplan is een projectplan toegevoegd met een inschatting van de projectkosten, hoe het GNR de nabij komende jaren (tot 2021) kan gebruiken en overleven om te komen tot een stabiele nieuwe GNR. Door de Provincie en de gemeente Amsterdam is aangegeven dat zij dit projectplan omarmen, maar dat zij dit als een uitdaging van de Gooise gemeenten zien en zij daar financieel niet aan bijdragen.

Overigens heeft de Provincie Noord-Holland recent ook aangegeven het GNR te willen verlaten waarbij zij aangeven dat de governance (met 2 petten op - en in het bestuur van het GNR te zitten en daarnaast als subsidieverstrekker betrokken zijn) de aanleiding voor dit besluit is. Momenteel wordt door de bestuurders bekeken hoe zij, een overigens niet ondersteund door de Gooise gemeenten, uittreden van Amsterdam en de Provincie Noord Holland kunnen regelen, de mindere opbrengsten kunnen gaan opvangen zodat de belangrijke natuurwaarde van het Gooise natuurgebied behouden kan blijven.

Bestuurlijk belang

Het bestuur bestaat uit leden van de verschillende gemeenteraden, colleges van B&W, en van Gedeputeerde Staten en Provinciale Staten van Noord-Holland. Het bestuur heeft zodoende momenteel nog 7 leden, 2 externe adviseurs en een onafhankelijk voorzitter (deze 3 laatste bestuursleden hebben geen stemrecht). Hiernaast is de situatie rondom de Samenwerkingsovereenkomst (SOK) GNR aan verandering onderhevig gezien de geuite wens van uittreden van de gemeente Amsterdam en de Provincie Noord Holland (mede vanuit de door hen gevoel dubbele pet als participant maar ook als bestuurder van het GNR). De SOK zal daarom t.z.t. na een akkoord op de voorgenomen uittredingen bijgesteld moeten worden.

Basisgegevens Goois Natuur Reservaat (GNR)

Goois NatuurReservaat (participatie in stichting)							GNR
Algemene gegevens:					Ratio:		
Balanstotaal			2.418.900		Solvabiliteit		60,91%
Eigen vermogen			1.473.300				
Kort vreemd vermogen			670.000		Liquiditeiten		1.051.808
Omvang totale begroting GR 2021			7.466.194				
Aandeel gemeente Blaricum in begrotingsvolume			106.980				
Werkelijke lasten 2019 gemeente Blaricum			89.536				
Exploitatieresultaat begroting 2021			-				
Stemaandeel /-verhouding	statutair aandeel		5,00%		Risicopunten		10

Financieel belang

De Stichting Goois Natuurreservaat wordt via een vastgestelde verdeelsleutel door de deelnemende gemeenten gesubsidieerd. De bijdrage aan het GNR is vanaf 2016 aan het oplopen door de extra gevraagde en toegezegde bijdrage in de transitiekosten als ook de uitvoering van her verbeterproject governance en ICT. De werkelijk betaalde nettobijdrage 2019 is uitgekomen op € 89.536,=. Er is voor 2021 en bedrag begroot van € 106.980,= versus begroot in 2020 € 106.320,=.

Relatie met de taakvelden benoemd onder de financiële programma's

De bijdrage vanuit de gemeente Blaricum aan het GNR is onder navolgende programma verantwoord:

Programma 6 – Cultuur en Recreatie € 106.980,=

GR Gooiergracht en Vijzelgemaal Eemmeer (GR GVE)

Deze gemeenschappelijke regeling (Blaricum en Laren) heeft in 1961 de opdracht gekregen de rioolwaterzuivering en bijbehorende afvoerleidingen te exploiteren. Al vrij snel werd de rioolwaterzuivering eigendom van het Waterschap. De gemeenschappelijke regeling draagt sindsdien nog wel zorg voor het exploiteren en het onderhouden van de afvoerleidingen, d.w.z. de Gooiergracht en het Vijzelgemaal aan het einde van voornoemde gracht wat statutair in 1986 is vastgelegd. In 2004 zijn besprekingen met het Waterschap AGV gestart met als doel de opheffing van de gemeenschappelijke regeling en overdracht van eigendommen en taken. In 2007 is er door het bestuur van het Waterschap een besluit genomen over de overname. Over deze principe overeenkomst (ook te vinden in besluitenlijst bestuur Waternet) heeft echter geen besluitvorming in de gemeenten Blaricum en Laren plaatsgevonden. In 2017 is de overeenkomst wel weer onder aandacht van het Waterschap gebracht, nadat zij de wens uitgesproken hebben de Gooiergracht te willen opwaarderen tot primaire watergang. Het is de intentie van alle partijen om de voorbereiding voor de opheffing van de gemeenschappelijke regeling daadwerkelijk af te ronden waarbij het Waterschap de verantwoording en lasten voor de sanering van de Gooiergracht (met Rijkssubsidie) voor haar rekening neemt. Op dit moment wordt een onderzoek uitgevoerd, door een externe partij, naar het stroomgebied van de Gooiergracht en nabije omgeving. Dit onderzoek wordt bekostigd door de 4 betrokken partijen, zijnde Blaricum en Laren met daarbij extra de gemeente Eemnes en het Waterschap.

Bestuurlijk belang

Van het algemeen bestuur is een lid van het College van B&W Blaricum voorzitter en de gemeentesecretaris van Blaricum secretaris. Verder maakt 1 raadslid deel uit van het algemeen bestuur. Laren is met eenzelfde aantal leden vertegenwoordigd.

Basisgegevens GR Gooiergracht / Vijzelgemaal / Rioolwaterzuivering

Gemeenschappelijke Regeling Gooiergracht / Vijzelgemaal / Rioolwaterzuivering						GVE	
Algemene gegevens:						Ratio:	
Balanstotaal				195.270		Solvabiliteit	98,38%
Eigen vermogen				192.111			
Kort vreemd vermogen				3.159		Liquiditeiten	147.980
Omvang totale begroting GR 2021				28.504			
Aandeel gem. Blaricum in begrotingsvolume 2021				13.996			
Werkelijke lasten 2019 gemeente Blaricum				3.996			
Exploitatieresultaat begroting 2021				-			
Stemaandeel /-verhouding				50,00%		Risicopunten	16

Financieel belang

De laatste bijdrage aan de GR die daadwerkelijk betaald is, in 2017, bedroeg € 6.000,=. De in de begroting 2021 weergegeven bijdrage bedraagt € 13.996,= (2020 was € 6.825,=) dit is inclusief het aandeel van Blaricum in het overige negatieve exploitatieresultaat als ook 25% van de kosten naar het onderzoek stroomgebied Gooiergracht.

G. PARAGRAAF GRONDBELEID

Algemeen

Onder grondbeleid verstaan we het gehele instrumentarium dat de gemeente ter beschikking staat om de ruimtelijke, en deels ook economische doelstellingen te kunnen realiseren. De resultaten op grondexploitaties en de beheersing van de daarmee gepaard gaande financiële risico's zijn van groot belang voor de algemene financiële positie van de gemeente.

Grondbeleid van de gemeente

In Blaricum is de nog te vergeven ruimte zeer schaars, met weinig ruimte voor ontwikkelingen. Het grondbeleid voor de gemeente, vastgelegd in de nota Grondbeleid van september 2009, is vooral gericht op de regisserende functie van de gemeente. De gemeente heeft een belangrijke taak op het gebied van het behoud van de leefbaarheid en het karakter van de gemeente en de versterking van de aanwezige kwaliteit.

De gemeente heeft naast de eigen beleidsregels natuurlijk ook te maken met de regelgeving van de overheid. In 2016 zijn de BBV-regels aangepast en geactualiseerd. In de Notitie faciliterend grondbeleid zijn de verslagleggingsregels aangepast. Dit komt voort uit de scherpere afbakening van de taken en ook door de invoering van de Vennootschapsbelasting (Vpb).

In de notitie is het onderscheid tussen het actieve en het faciliterend grondbeleid nader toegelicht. Bij actief grondbeleid voert de gemeente zelf alle fasen uit. Aankoop, sloop, bouw- en woonrijp maken tot het uitgeven van de kavels aan toe. De gemeente heeft hierbij de gronden in bezit. Bij faciliterend grondbeleid treedt de gemeente alleen op als overheid die de plannen van de particulier faciliteert. De daarmee gepaard gaande kosten zijn verhaalbaar. Dit op grond van de Wet ruimtelijke ordening (Wro) en het Besluit ruimtelijke ordening (Bro) die het mogelijk maken de kosten op degene die daarvan profijt hebben, worden verhaald.

In de boven genoemde notitie worden nog een aantal zgn. stellige uitspraken (vergelijkbaar met wetgeving, waarbij slechts gemotiveerd kan worden afgeweken). De belangrijkste hebben betrekking op de wijze dat de kosten en opbrengsten moeten worden verantwoord.

Het beleid van de gemeente moet worden aangepast aan het bepaalde in de BBV voorschriften. De regelgeving betekent niet dat de gemeente haar beleidsvrijheid verliest. De BBV regelgeving is meer gericht op de wijze van uitvoering en verantwoording. De keuze voor een actieve of faciliterende grondbeleid blijft een bevoegdheid aan de raad

In 2020 is een nieuwe nota grondbeleid vastgesteld. In de begroting is hiertoe een bedrag opgenomen. De Nota is bedoeld om de handelswijze van de gemeente Blaricum aan te geven op welke wijze zij wenst om te gaan met haar grondbeleid, rekening houdende met de gewijzigde BBV-voorschriften in deze.

Drie typen projecten grondbeleid

1. Projecten met een gemeentelijke grondexploitatie (actieve rol)

Voor deze projecten, met name de projecten Blaricummermeent (apart project) en centrumgebied Bijvanck is de (financiële) beheersing sinds 2010 verder geprofessionaliseerd, mede door aanbevelingen van rekenkamercommissie. Dit heeft geresulteerd in een uniforme opzet voor de exploitaties (met uitzondering dus van Blaricummermeent als apart project) die het gemakkelijk maakt de wettelijke verplichte jaarlijkse actualisatie van de grondexploitaties uit te voeren.

In 2021 loopt alleen nog de grondexploitatie van de Blaricummermeent. Het project De Blaricummermeent wordt uitgevoerd op basis van het in 2005 vastgestelde "Masterplan De Blaricummermeent". De in 2008 ontstane financieel economische situatie heeft er toe geleid dat de jaarlijkse actualisatie van het financieel raamwerk (de grondexploitatie van het te ontwikkelen gebied) uitgaat van een looptijd tot 2022.

In de periode 2017 - 2020 is aanzienlijke voortgang geboekt in de ontwikkeling van de Blaricummermeent. De opleving in de grond- en vastgoedmarkt, die na 2014 zichtbaar werd, heeft zich de afgelopen jaren doorgezet. Dit heeft geresulteerd in veel grondverkoop en een verdere verbetering van de financiële positie van het project.

Hoewel we in de eerste helft van 2020 nog te maken hadden met een onzeker economisch vooruitzicht, als gevolg van de Corona-problematiek, heeft dat tot op heden nauwelijks tot geen gevolgen gehad voor de verkoop van gronden.

Inmiddels zijn alle woningen in deelplan A, deelplan B en deelplan C1 t/m C3 opgeleverd en bewoond. Per 1 jan. 2020 is het beheer en onderhoud van de openbare ruimte gelegen in de deelplannen eerder genoemde deelplannen (alsmede ook het bijbehorende deel van het lineair park, het geluidscherm en de vaargeul) overgedragen van het Projectbureau naar de BEL. Dit betekent dat een groot deel van de beheerkosten van De Blaricummermeent niet meer ten laste worden gebracht van de grondexploitatie.

De voortvarende grondverkoop in de periode 2016-2020 heeft ook geresulteerd in een versnelling in de ontwikkeling van deelplan D en G1 t/m G3. In 2019 is het merendeel van de woningen in deelplan D opgeleverd en wordt dit deelplan in 2020 woonrijp gemaakt en verder ingericht. Eind 2019 werd deelplan G1 en G3 bouwrijp gemaakt en werd gestart met de bouw van de eerste woningen in G3.

In 2020 zijn ook de selectieprocedures voor de ontwikkeling van de deelplannen G1 t/m G3 afgerond en in 2020 worden naar verwachting alle woningen in deelplan G1 en G3 opgeleverd.

In de periode 2020 t/m 2021 zal deelplan G2 verder worden uitgewerkt en gerealiseerd.

In overleg met Staatsbosbeheer is inmiddels ook invulling gegeven aan een upgrade van de recreatieve functie van het strand op het Voorland.

Voor wat betreft het onderdeel bedrijvenpark: op dit moment ligt binnen het Businesspark²⁷ nog een beperkt aantal hectare aan bouwrijpe grond om snel in te kunnen springen op wensen en ideeën van initiatiefnemers m.b.t. bedrijven en/of kantoren.

2. Project met een kostenverhaal (faciliterende rol)

De grondexploitatiewet biedt gemeenten de gelegenheid om gemeentelijke kosten te verhalen op een initiatiefnemer en/of grondeigenaar, wanneer de gemeente bij een ontwikkeling geen eigen grondbezit heeft. De gemeente gaat er allereerst vanuit het kostenverhaal privaat te regelen aan de hand van een zogenaamde anterieure overeenkomst.

Mocht het sluiten van een anterieure overeenkomst niet haalbaar blijken , zal de gemeente gebruik maken van de wettelijke mogelijkheden. Een project is de herontwikkeling de melkfabriek.

3. Voorbereidingskrediet

Wanneer in de aanloop naar het openen van een grondexploitatie gemeentelijke kosten worden gemaakt om de haalbaarheid van een ontwikkeling te onderzoeken, een ontwikkelstrategie te bepalen of contracten voor te bereiden, wordt budget aangevraagd.

Het budget wat hiervoor nodig is, wordt door de gemeenteraad gevoteerd in de vorm van een voorbereidingskrediet. Deze kosten kunnen (onder voorwaarden) worden opgenomen in de gemeentelijke grondexploitatie en worden verrekend.

Stand van zaken overige activiteiten 2020

Herontwikkeling voormalige brandweerkazerne

Het terrein van de voormalige brandweerkazerne is beschikbaar voor herontwikkeling naar woningbouw. In 2020 is gestart met de bouw. Oplevering zal plaatsvinden eind 2020, begin 2021.

FINANCIËLE BEGROTING

3. OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN EN DE TOELICHTING

3.1 Meerjarenbegroting 2021-2024

Omschrijving	Realisatie 2019	Begr. 2020 v. wijziging	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Programma:	Saldo	Saldo	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
1. Bestuurszaken	1.011.181	936.755	936.755	-	1.005.857	1.005.857	905.857	905.857	905.857
2. Burgerzaken	406.840	319.732	319.732	-177.500	582.860	405.360	405.360	405.360	405.360
3. Openbare orde en veiligheid	1.311.867	1.474.555	1.484.555	-23.000	1.496.296	1.473.296	1.434.426	1.434.424	1.434.424
4. Wegen, groen, water en verkeer	2.307.020	2.435.980	2.685.132	-2.144.800	4.648.781	2.503.981	2.345.146	2.369.238	2.393.110
5. Onderwijs	756.744	734.740	734.740	-113.268	1.006.617	893.349	786.252	786.251	786.251
6. Cultuur, sport en recreatie	838.622	1.013.107	1.013.107	-22.798	945.138	922.340	894.321	902.140	655.200
7. Sociaal Domein	7.044.227	6.094.408	6.170.202	-1.699.525	8.395.279	6.695.754	6.637.471	6.435.619	6.399.756
8. Milieu en duurzaamheid	105.042	188.768	188.768	-263.769	428.079	164.310	158.541	150.652	147.302
9. Bouwen en wonen	-1.764.929	-529.103	-130.239	-3.371.730	2.774.832	-596.898	-628.328	-637.420	-640.654
10. GREX, dorpsvernieuwing en economie	-7.028.860	32.757	62.757	-9.429.544	9.515.440	85.897	85.897	85.897	85.897
Totaal programma's	4.987.754	12.701.699	13.465.509	-17.245.933	30.799.180	13.553.247	13.024.943	12.838.019	12.572.504
Algemene dekkingsmiddelen	-16.593.255	-15.677.148	-15.589.465	-17.086.257	475.835	-16.610.422	-16.195.672	-16.413.860	-16.675.983
Overhead	3.955.218	3.730.288	3.730.288	-35.000	4.026.381	3.991.381	4.011.060	4.047.835	4.047.835
Onvoorzien	-	29.000	29.000	-	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Vennootschapsbelasting	1.110.762	-	-	-	-	-	-	-	-
Geraamde saldo van baten en lasten	-6.539.522	783.839	1.635.332	-34.367.190	35.330.395	963.206	869.331	500.994	-26.644
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	-1.763.879	-1.060.123	-1.788.933	-1.228.938	10.000	-1.218.938	-800.304	-533.235	-158.625
Het geraamde resultaat	-8.303.400	-276.284	-153.601	-35.596.127	35.340.395	-255.732	69.026	-32.241	-185.270

3.2 Effecten na programmabegroting 2020

Na de vaststelling van de programmabegroting 2020 en de meerjarenraming 2021-2024 is voor de meerjarenbegroting 2021-2024 een aantal begrotingswijzigingen van toepassing. Voor een deel heeft de raad zich daarover al uitgesproken in de kaderbrief 2021. Daarbovenop heeft zich een aantal nieuwe mutaties voorgedaan, hetzij door bestuurlijke besluitvorming, hetzij door autonome ontwikkelingen.

In onderstaande tabel worden alle nieuwe mutaties genoemd. De toelichting op deze verschillen zijn per programma opgenomen in het eerder gepresenteerde programmaplan.

Meerjarenperspectief 2021 - 2024	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Meerjarenbegroting programmabegroting 2020	-225.243	155.619	-219.123	-219.123
• Mutaties kaderbrief	235.060	413.516	678.654	678.654
Meerjarenbegroting kaderbrief 2021	9.817	569.135	459.531	459.531
Nieuwe mutaties per programma na kaderbrief 2021				
Programma 1. Bestuurszaken				
• Buffer verwachte coronakosten	100.000	-	-	-
• Overige kleine mutaties	-5.943	-6.023	-6.005	-6.005
Totaal programma 1. Bestuurszaken	94.057	-6.023	-6.005	-6.005
Programma 2. Burgerzaken				
• Actualisatie legesinkomsten burgerzaken	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
• DVO 2021 - BEL Combinatie	72.386	69.413	70.091	70.091
• Overige kleine mutaties	-2.327	-2.327	-2.327	-2.327
Totaal programma 2. Burgerzaken	56.259	53.286	53.964	53.964
Programma 3. Openbare orde en veiligheid				
• Extra bijdrage opvang van dieren	2.286	2.286	2.286	2.286
• DVO 2021 - BEL Combinatie	-48.194	-50.749	-50.167	-50.167
• Aansluiting regiobegroting G&V	5.012	5.012	5.012	5.012
• Overige kleine mutaties	5.162	5.162	5.162	5.162
Totaal programma 3. Openbare orde en veiligheid	-35.734	-38.289	-37.707	-37.707
Programma 4. Wegen, groen, water en verkeer				
• Bomen kappen/herplanten	7.000	7.000	7.000	7.000
• Budgettaire verschuiving	12.800	12.800	12.800	12.800
• Hogere legesinkomsten wegen, straten en pleinen	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
• Energiekosten Blaricummeent	15.000	15.000	15.000	15.000
• Bijdrage maaitechniek Gastvrije Randmeren	2.500	-	-	-
• Formatie Verkeer en Vervoer	30.000	30.000	30.000	30.000
• DVO 2021 - BEL Combinatie	-173.540	-181.625	-179.781	-179.781
• Actualisatie kapitaallasten en investeringsplanning	-38.504	-14.546	-6.996	16.877
• Toerekening groenonderhoud Blaricummeent vervalt	25.000	25.000	-	-
• Bijdrage HOV-onderzoek	187.500	-	-	-

Meerjarenperspectief 2021 - 2024	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
• Overige kleine mutaties	4.400	4.400	4.400	4.400
Totaal programma 4. Wegen, groen, water en verkeer	59.656	-114.471	-130.077	-106.205
Programma 5. Onderwijs				
• Correctie dubbel geraamde inkomsten	23.900	23.900	23.900	23.900
• Uitbreiding eerste inrichting Pionier/Bernardus	7.482	-	-	-
• Onderhoud en overige kosten gemeentelijk vastgoed	8.763	8.763	8.763	8.763
• Kosten leerlingvervoer	-2.000	-32.000	-32.000	-32.000
• Budgettaire verschuiving	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
• DVO 2021 - BEL Combinatie	14.577	14.491	14.511	14.511
• Dekking vervanging gymzaalattributen van reserves naar voorzieningen	85.823	-41.920	-8.214	-8.214
• Overige kleine mutaties	-6.958	-374	-374	-374
Totaal programma 5. Onderwijs	109.586	-49.140	-15.415	-15.415
Programma 6. Cultuur, sport en recreatie				
• Strandonderhoud reeds onderdeel integraal beheer	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
• Bijdrage voor digi en taal	5.570	5.570	5.570	5.570
• DVO 2021 - BEL Combinatie	-47.360	-48.747	-48.431	-48.431
• Bijstelling diverse subsidies	4.896	4.896	4.896	4.896
• Cultuureducatie met kwaliteit	8.850	8.850	8.850	8.850
• Terugdraaien dubbel verwerkte subsidie	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
• Extra onderhoud Stichtse Strand	25.000	-	-	-
• Uitblijven financieringsbehoefte sport	-	-	-	-250.000
• Overige kleine mutaties	-2.150	-2.431	2.442	5.501
Totaal programma 6. Cultuur, sport en recreatie	-64.194	-90.862	-85.673	-332.613
Programma 7. Sociaal Domein				
• Vervallen budget buurtbus	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
• Ondersteuning Blaercom door Versa + indexering en jongerenwerk	43.425	19.451	8.823	8.823
• Budgettaire verschuiving	23.000	23.000	23.000	23.000
• DVO 2021 - BEL Combinatie	-22.193	-23.832	-23.458	-23.458
• Toename apparaatskosten HBEL	48.400	17.400	9.400	9.400
• Verlaging stelpost t.b.v. nieuwe beleid	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
• extra projecten met financiering gemeentefonds	36.341	4.290	-	-
• Mutaties bijstandsuitkeringen	-13.500	43.500	-9.500	-9.500
• Participatie	-48.838	-48.334	-76.133	-102.281
• Individuele voorzieningen WMO	57.000	47.000	37.000	27.000
• Maatwerkdienstverlening WMO	141.000	141.000	141.000	141.000
• Maatwerkdienstverlening Jeugd	136.200	136.200	136.200	136.200
• Regio Gooi en Vechtstreek deel Sociaal Domein	-18.076	-18.019	-18.020	-17.735
• uitvoeringskosten Wet Inburgering	15.660	34.806	38.290	38.290
• Toename inkomsten	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Meerjarenperspectief 2021 - 2024	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
• Overige kleine mutaties	-20.527	-34.227	-34.227	-34.227
Totaal programma 7. Sociaal Domein	282.892	247.235	137.375	101.512
Programma 8. Milieu en duurzaamheid				
• Extra uren projectmanager duurzaamheid	10.850	10.850	10.850	10.850
• DVO 2021 - BEL Combinatie	5.596	4.095	4.437	4.437
• Dotatie minus vrijval voorziening grafrechten	-13.269	-13.269	-13.269	-13.269
• Extra inkomsten grafrechten	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
• Uitvoeringsbudget hondenbeleid	10.000	10.000	10.000	10.000
• Overige kleine mutaties	1.221	15.452	8.759	5.409
Totaal programma 8. Milieu en duurzaamheid	-10.602	2.128	-4.223	-7.573
Programma 9. Bouwen en wonen				
• Verschuiving budget Vastgoed naar OR - wegen, waterschapslasten	-12.800	-12.800	-12.800	-12.800
• Bijstelling en bezuiniging van beleid en onderhoud riolering	-27.250	-27.250	-27.250	-27.250
• DVO 2021 - BEL Combinatie	32.583	25.553	27.156	27.156
• Vastgoedbeleid en huisvestingsplan	7.500	-	-	-
• Actualisatie kapitaallasten en investeringsplanning	-32.331	-8.116	6.120	13.494
• Autonome ontwikkeling Regio G&V	-7.359	-6.867	-6.665	-19.638
• Kostendekkendheid afvalstoffenheffing	-108.335	-108.810	-109.082	-93.385
• Kostendekkendheid rioolheffing	79.150	26.047	17.001	3.669
• Verhoging tarief bouwleges	-106.413	-106.413	-106.413	-106.413
• Bijstelling verwachte inkomsten uit bouwleges	100.000	100.000	100.000	100.000
• Overige kleine mutaties	-13.163	-16.163	-16.163	-16.163
Totaal programma 9. Bouwen en wonen	-88.418	-134.819	-128.095	-131.329
Programma 10. GREX, dorpsvernieuwing en economie				
• DVO 2021 - BEL Combinatie	53.315	53.282	53.290	53.290
• Overige kleine mutaties	1.842	1.842	1.842	1.842
Totaal programma 10. GREX, dorpsvernieuwing en economie	55.157	55.124	55.132	55.132
Algemene dekkingsmiddelen				
• Treasury	764	2.241	6.623	13.943
• Gemeentefonds - algemene uitkering	-501.394	-501.959	-395.894	-512.162
• Herverdeling scenario 2 BEL	82.853	55.225	6.624	-29.275
• Inkomsten onroerende zaakbelasting (OZB)	-94.306	-117.036	-117.977	-235.253
• DVO 2021 - BEL Combinatie	135.852	144.741	145.074	145.074
• Vervallen stelpost	-13.580	-13.578	-13.579	-13.579
• Overige kleine mutaties	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-397.810	-438.367	-377.129	-639.252
Overhead				
• Actualisatie salarissen	-16.787	-16.787	-16.787	-16.787
• DVO 2021 - BEL Combinatie	-21.351	-4.871	-10.989	-10.989

Meerjarenperspectief 2021 - 2024	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
• Administratieve correctie doorbelastingen aan projecten	152.522	152.522	140.422	140.422
• 4 mei herdenking	5.000	5.000	5.000	5.000
• Overige kleine mutaties	3.868	3.868	3.868	3.868
Totaal overhead	123.252	139.732	121.513	121.513
Mutatie reserves				
• Onttrekking reserve vervanging bomen voor de kap/herplant	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
• Sociaal Domein	-250.559	-172.877	-80.808	18.062
• Bijdrage HOV-onderzoek	-187.500	-	-	-
• Bijstelling onttrekking preventief Voorveld	-	-	-	25.740
• Reserve correcties	-4.592	54.234	12.374	262.374
Totaal mutatie reserves	-449.651	-125.643	-75.434	299.176
Meerjarenbegroting programmabegroting 2021	-255.732	69.027	-32.242	-185.270

3.3 Incidentele baten en lasten

Volgens de BBV is het verplicht om een overzicht te presenteren van de incidentele baten en lasten. Op die manier kan beoordeeld worden of en in hoeverre er sprake is van een structureel sluitende begroting. Incidentele baten en lasten zijn baten en lasten die zich maximaal drie jaar achtereenvolgens voordoen. Hierbij hanteren wij de volgende uitgangspunten:

- Indien bestaand structureel beleid, niet zijnde een tijdelijke geldstroom, binnen de termijn van drie jaar een wijziging ondergaat dan worden de daarmee samenhangende lasten of baten in het begrotingsjaar niet als incidenteel aangemerkt. Budgetverschillen op activiteiten inzake structureel bestaand beleid kwalificeren wij dus als “structureel”.
- Toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves worden als incidenteel beschouwd als het gaat om niet-structurele toevoegingen aan een bestemmingsreserve of dekking van incidentele lasten. In het overzicht is dit vertaald door naast de incidentele last ook de mutatie uit de reserve te presenteren.
- Meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan de eindigheid vastligt vanwege een bestuursbesluit kwalificeren wij als incidentele baten en lasten, ook als de geldstroom (nog) langer is dan 3 jaar. Hiervan is sprake bij bijvoorbeeld projecten die langer dan 3 jaar duren, maar waarvan wel bekend is dat die bijdrage op termijn stopt.

Incidentele baten en lasten per programma	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A. Incidentele baten				
Bijstelling o.b.v. MJOP gymzaal Bijvanck	-	-	-	-24.537
5. Onderwijs	-	-	-	-24.537
Sport, bewegen en meedoen	-8.580	-8.580	-	-
8. Milieu en duurzaamheid	-8.580	-8.580	-	-
Kostendekkendheid afvalstoffenheffing	-149.610	-76.700	-	-
9. Bouwen en wonen	-149.610	-76.700	-	-
Extra middelen dak- en thuislozen (incidenteel in gemeentefonds)	-32.051	-	-	-
Impulsprogramma en kansrijke start (incidenteel in gemeentefonds)	-4.290	-4.290	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	-36.341	-4.290	-	-
Subsidieplafond sport t.l.v. alg.reserve	-250.000	-250.000	-250.000	-
Preventief voorveld	-40.000	-40.000	-40.000	-14.260
Extra bestrijding eikenprocessierups 2020 - 2021	-34.000	-	-	-
Tijdelijke uitbreiding BOA's	-38.870	-	-	-
Bijdrage t.b.v. kappen en herplanten van bomen	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Budgetneutraal Sociaal Domein	-456.141	-297.877	-30.808	-
HOV-onderzoek	-187.500	-	-	-
Onttrekkingen aan de reserves	-1.013.511	-594.877	-327.808	-21.260
Totaal incidentele baten (A)	-1.208.042	-684.447	-327.808	-45.797
Incidentele baten en lasten per programma	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024

Incidentele baten en lasten per programma	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
B. Incidentele lasten				
Buffer voor eventuele extra coronakosten	100.000	-	-	-
1. Bestuurszaken	100.000	-	-	-
Tijdelijke uitbreiding BOA's	38.870	-	-	-
3. Openbare orde en veiligheid	38.870	-	-	-
HOV-onderzoek	187.500	-	-	-
Verbeteren maaitechniek Gastvrije randmeren	2.500	-	-	-
4. Wegen, groen, water en verkeer	190.000	-	-	-
Uitbreiding inrichting Pionier/Bernardus	7.482	-	-	-
Eenmalige dotatie voorziening gymzaalattributen	75.000	-	-	-
5. Onderwijs	82.482	-	-	-
Extra onderhoud Stichtse Strand	25.000	-	-	-
Cultuureducatie Met Kwaliteit II	8.850	8.850	8.850	8.850
Extra bestrijding eikenprocessierups 2020 - 2021	34.000	-	-	-
Subsidieplafond sport	250.000	250.000	250.000	-
6. Cultuur, sport en recreatie	317.850	258.850	258.850	8.850
Kosten preventief voorveld	40.000	40.000	40.000	14.260
Sport, bewegen en meedoen	99.929	99.929	-	-
Extra ondersteuning Blaercom door Versa	23.974	-	-	-
Jongerenwerk door Versa in Malbak en Blaercom	10.628	10.628	-	-
Extra middelen dak- en thuislozen	32.051	-	-	-
Impulsprogramma en kansrijke start	4.290	4.290	-	-
7. Sociaal Domein	210.872	154.847	40.000	14.260
Onderhoud sensoren voor meten van luchtkwaliteit	1.650	5.000	3.350	-
Bijdrage Ketensamenwerking en gebundelde energiediensten (RSA)	9.162	5.043	-	-
8. Milieu en duurzaamheid	10.812	10.043	3.350	-
Actualisatie vastgoedbeleid en huisvestingsplan	7.500	-	-	-
Juridisch advies contract VVE	3.000	-	-	-
Kostendekkendheid rioolheffing	90.094	38.466	29.421	23.466
Kostendekkendheid afvalstoffenheffing	-	-	884	28.111
9. Bouwen en wonen	100.594	38.466	30.305	51.577
Verbeterplan WOZ (BEL Combinatie)	10.351	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	10.351	-	-	-
Budgetneutraal Sociaal Domein	-	-	-	68.062
Dotatie reserve vervanging bomen	10.000	10.000	10.000	10.000
Toevoegingen aan de reserves	10.000	10.000	10.000	78.062
Totaal incidentele lasten (B)	1.071.831	472.206	342.505	152.749
Saldo incidentele baten en lasten (A + B)	-136.211	-212.241	14.697	106.952

3.4 Structurele mutatie reserves

Een storting en/of onttrekking aan een reserve is per definitie incidenteel, tenzij er redenen zijn deze structureel te ramen (bijvoorbeeld ter dekking van rente- en afschrijvingslasten). In de tabel hieronder worden de ramingen van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves weergegeven.

Structurele mutatie reserves		Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
A. Structurele onttrekkingen reserves					
R.91020	Reserve volkshuisvesting	4.287	4.287	4.287	4.287
R.91023	Kap.lasten school Eemnesserweg	141.684	141.684	141.684	141.684
R.91024	Kapitaalasten school Bijvanck	65.206	65.206	65.206	65.206
R.91039	St. kunstbeheer Laren - Blaricum	4.250	4.250	4.250	4.250
Totaal structurele onttrekkingen		215.427	215.427	215.427	215.427
B. Structurele toevoegingen reserves					
Totaal structurele toevoegingen		-	-	-	-
(A - B) Saldo structurele mutaties		215.427	215.427	215.427	215.427

3.4 Structureel en reëel evenwicht

In verband met de aanscherping van het financieel toezicht is de Gemeentewet gewijzigd met de introductie van *structureel en reëel evenwicht* in de begroting en meerjarenraming. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is ter nadere uitwerking van die wetswijziging aangepast, zodat uw raad en de financieel toezichthouder in staat zijn om vast te stellen of sprake is van een structureel en reëel evenwicht in de begroting en de meerjarenraming. Van structureel evenwicht is sprake als de structurele lasten worden gedekt door structurele baten.

De bepaling van het structurele evenwicht verloopt als volgt:

$$\begin{array}{rcl}
 & \text{Het totaal van de structurele lasten en baten programma's en alg. dekkingsmiddelen} & \\
 +/- & \text{De structurele verrekeningen met de reserves} & \\
 = & \text{Geeft het totaal structureel begrotingssaldo en meerjarenraming} &
 \end{array}$$

De tabel voor de bepaling van het structurele evenwicht is hierna opgenomen. De mutaties zijn in meerjarig perspectief beoordeeld op het incidentele karakter. In de jaren 2021, 2023 en 2024 is op basis van de ramingen sprake van een positief saldo. Boekjaar 2022 laat echter een niet structureel evenwicht zien. Desalniettemin is het evenwicht in het jaar 2023 alweer hersteld waardoor het risico op een begrotingstekort in de meerjarenraming niet aan de orde is.

Berekening structureel begrotingssaldo		Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Geraamd resultaat (na mutatie reserves)		-255.732	69.026	-32.241	-185.270
-/-	Incidentele lasten	-1.061.831	-462.206	-332.505	-74.687
+	Incidentele baten	194.531	89.570	-	24.537
-/-	Incidentele toevoegingen reserves	-10.000	-10.000	-10.000	-78.062
+	Incidentele onttrekkingen reserves	1.013.511	594.877	327.808	21.260
Structureel saldo begroting		-119.521	281.267	-46.938	-292.221
Structureel evenwicht?		Ja	Nee	Ja	Ja

4. UITEENZETTING FINANCIËLE POSITIE

4.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans

Balans	Realisatie 2019	Begr. 2020 na wijziging	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Activa						
(Im)materiële vaste activa	22.476.382	22.383.876	24.499.162	25.002.159	24.954.357	24.729.116
- Geactiveerde investeringen	22.476.382	22.383.876	21.305.092	20.228.464	19.169.721	18.116.536
- Investeringsplanning	-	-	3.194.070	4.773.696	5.784.636	6.612.580
Financiële vaste activa	2.596.234	1.412.561	1.466.849	1.470.136	1.163.423	1.169.763
Voorraden	1.346.704	-2.452.936	-6.387.361	-10.386.819	-10.386.819	-10.386.819
- Onderhanden werk GREX	1.346.704	-2.452.936	-6.387.361	-10.386.819	-10.386.819	-10.386.819
Uitzettingen met looptijd < 1 jaar	49.597.293	44.794.958	36.528.188	33.126.527	32.986.668	33.168.886
Liquide middelen	326.816	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Overlopende activa	492.374	492.374	492.374	492.374	492.374	492.374
Totaal activa	76.835.802	66.880.833	56.849.212	49.954.377	49.460.004	49.423.320
Passiva						
Eigen vermogen	46.545.481	44.621.582	43.658.376	42.789.045	42.288.051	42.314.695
- Algemene reserve	17.849.573	17.461.328	17.211.328	16.961.328	16.711.328	16.711.328
- Bestemmingsreserve(s)	20.392.508	27.006.653	26.037.715	25.487.411	25.204.176	25.045.550
- Te bestemmen resultaat (boekjaar)	8.303.400	153.601	255.732	-69.027	32.241	185.270
- Nog te bestemmen resultaat (cumulatief)	-	-	153.601	409.333	340.306	372.548
Voorzieningen	1.926.371	1.898.331	1.829.916	1.804.412	1.811.033	1.747.705
Vaste schulden met looptijd > 1 jaar	23.003.029	15.000.000	6.000.000	-	-	-
Vlottende schulden met looptijd < 1 jaar	979.547	979.547	979.547	979.547	979.547	979.547
Overlopende passiva	4.381.373	4.381.373	4.381.373	4.381.373	4.381.373	4.381.373
Totaal passiva	76.835.802	66.880.833	56.849.212	49.954.377	49.460.004	49.423.320

4.2 Toelichting geprognosticeerde balans

(Im)materiële vaste activa

Alle (im)materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en eventuele bijkomende kosten), verminderd met de ontvangen subsidies, de direct gerelateerde bijdragen, de jaarlijkse afschrijvingslasten en de afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Ten behoeve van de berekening van het EMU-saldo is hierbij onderscheid gemaakt tussen activa dat reeds is geactiveerd en de nog te activeren en af te schrijven investeringen. De nieuwe investeringen inclusief afschrijvingslasten zijn opgenomen in de investeringsplanning.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor een gedetailleerd overzicht van de meerjarige financiële activa wordt verwezen naar de paragraaf financiering.

Voorraden

De voorraden bestaan volledig uit opgenomen bouwgronden in exploitatie (onderhanden werk). Deze zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Deze balanspost bestaat voornamelijk uit de uitzetting in 's Rijks schatkist (schatkistbankieren) en de debiteuren. In de geprognosticeerde balans wordt deze balanspost gebruikt als sluitpost voor het in evenwicht brengen van de activa en passiva.

Liquide middelen

Voor de meerjarige balans is uitgegaan van een constante balanspositie in overeenstemming met de balanspositie per 31 december 2019. Indien de balanspost groter is dan het limiet van het schatkistbankieren (€250.000) wordt het overtollig saldo toegevoegd aan de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

Overlopende activa

De overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor de meerjarige balans is uitgegaan van een constante balanspositie in overeenstemming met de balanspositie per 31 december 2019.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten. Voor een overzicht van het verloop van reserveposities wordt verwezen naar de staat van reserves. Het geprognosticeerde begrotingsresultaat staat gepresenteerd in het overzicht van de meerjarenbegroting 2021-2024.

Vaste schulden

De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de te verwachten aflossingen. Voor een gedetailleerd overzicht van de meerjarige vaste schulden wordt verwezen naar de paragraaf financiering.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor de meerjarige balans is uitgegaan van een constante balanspositie in overeenstemming met de balanspositie per 31 december 2019.

Overlopende passiva

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor de meerjarige balans is uitgegaan van een constante balanspositie in overeenstemming met de balanspositie per 31 december 2019.

4.3 Investeringsplanning 2021 - 2024

Investeringsplanning 2021-2024	Jaar van investering	Invest.-bedrag	Afschrijf-termijn	Boekjaar 2021	Boekjaar 2022	Boekjaar 2023	Boekjaar 2024
Programma 04. Wegen, groen water en verkeer							
Voorbereiding en uitvoering maatregelen GVP	2019	173.500	25	-	6.940	6.940	6.940
Voorbereiding en uitvoering maatregelen GVP	2020	300.000	25	-	12.000	12.000	12.000
Voorbereiding en uitvoering maatregelen GVP	2021	300.000	25	-	12.000	12.000	12.000
Voorbereiding en uitvoering maatregelen GVP	2022	300.000	25	-	-	12.000	12.000
Voorbereiding en uitvoering maatregelen GVP	2023	275.000	25	-	-	-	11.000
Voorbereiding en uitvoering maatregelen GVP	2024	275.000	25	-	-	-	-
Totaal verkeersmaatregelen (kostenplaats 91210004)				-	30.940	42.940	53.940
Reconstructie wegen (Bouwvenen)	2019	293.400	40	-	-	-	7.335
Reconstructie wegen	2019	181.730	40	-	4.543	4.543	4.543
Reconstructie wegen Draverspad/Grasplak	2019	190.000	40	-	4.750	4.750	4.750
Reconstructie wegen	2020	181.730	40	-	-	4.543	4.543
Reconstructie wegen (Raadhuisstraat-Tweede Molenweg)	2021	302.000	40	-	-	7.550	7.550
Reconstructie wegen (oude dorp noord)	2021	438.600	40	-	10.965	10.965	10.965
Reconstructie wegen	2022	181.730	40	-	-	-	4.543
Reconstructie wegen	2023	181.730	40	-	-	-	-
Reconstructie wegen	2024	181.730	40	-	-	-	-
Totaal wegen, straten en pleinen (kostenplaats 91210000)				-	20.258	32.352	44.230
Openbare verlichting (Bouwvenen) masten	2019	67.000	40	-	-	-	1.675
Openbare verlichting (Bouwvenen) armaturen	2019	33.000	20	-	-	-	1.650
Totaal openbare verlichting (kostenplaats 91210002)				-	-	-	3.325
Programma 05. Onderwijs							
Inrichting gymlokaal Bijvanck	2020	65.840	10	-	6.584	6.584	6.584
Totaal gymzaal Bijvanck (kostenplaats 91420004)				-	6.584	6.584	6.584
Programma 06. Cultuur en recreatie							
Renovatie speelplaatsen (Bouwvenen)	2019	26.600	10	-	-	-	2.660
Renovatie speelplaatsen (speelplaats Kauw)	2019	31.120	10	-	-	3.112	3.112
Renovatie speelplaatsen (speelplaats Buizerd-Loot)	2020	45.920	10	-	-	4.592	4.592
Renovatie speelplaatsen (speelplaats Booket)	2021	2.800	10	-	-	280	280
Renovatie speelplaatsen Bijvanck	2022	58.140	10	-	-	5.814	5.814
Totaal speeltuinen (kostenplaats 91570006)				-	-	13.798	16.458
Programma 08. Milieu en duurzaamheid							
Zonnepanelen openbare gebouwen	2019	225.000	15	-	15.000	15.000	15.000
Totaal milieu (kostenplaats 91740000)				-	15.000	15.000	15.000
Programma 10. Bouwen en wonen							
Systeemmaatregelen/objectmaatregelen (Bouwvenen)	2019	140.000	40	-	-	-	3.500
Systeemmaatregelen/objectmaatregelen	2019	516.500	40	-	12.913	12.913	12.913
Afkoppelmaatregelen	2019	100.000	40	-	2.500	2.500	2.500
Renovatie: Draverspad / Grasplak	2019	45.000	40	-	1.125	1.125	1.125
Systeemmaatregelen/objectmaatregelen	2020	482.750	40	-	-	12.069	12.069
Afkoppelmaatregelen	2020	100.000	40	-	-	2.500	2.500
Systeemmaatregelen/objectmaatregelen	2021	186.700	40	-	-	4.668	4.668
Afkoppelmaatregelen	2021	100.000	40	-	-	2.500	2.500
Renovatie: oude dorp noord	2021	657.900	40	-	16.448	16.448	16.448
Systeemmaatregelen/objectmaatregelen	2022	200.000	40	-	-	-	5.000
Afkoppelmaatregelen	2022	100.000	40	-	-	-	2.500
Systeemmaatregelen/objectmaatregelen	2023	200.000	40	-	-	-	-
Afkoppelmaatregelen	2023	100.000	40	-	-	-	-

Systeemmaatregelen/objectmaatregelen	2024	200.000	40	-	-	-	-
Afkoppelmaatregelen	2024	100.000	40	-	-	-	-
Totaal riolering (kostenplaats 91720000)				-	32.985	54.721	65.721
Totaal investeringsplanning 2021 - 2024				-	105.767	165.395	205.258

4.4 Staat van de reserves 2021 - 2024

De algemene reserve is voor incidentele zaken beschikbaar. Over het algemeen dient deze reserve als een buffer tegen onverwachte risico's. Bij bestemmingsreserves heeft de raad vooraf bepaald voor welke bestemming de reserve in het leven is geroepen. Ze zijn gevormd om ongewenste schommelingen in uitgaven op te vangen of om een bepaalde activiteit c.q. doel te realiseren.

		Begroting 2020			Begroting 2021			Begroting 2022
Reserves		Eindsaldo	Toevoegingen	Onttrekkingen	Eindsaldo	Toevoegingen	Onttrekkingen	Eindsaldo
R.91000	Algemene reserve	17.461.328	-	250.000	17.211.328	-	250.000	16.961.328
Totaal algemene reserve		17.461.328	-	250.000	17.211.328	-	250.000	16.961.328
R.91020	Reserve volkshuisvesting	4.350.699	-	4.287	4.346.411	-	4.287	4.342.124
R.91022	Reserve riolering	585.343	-	-	585.343	-	-	585.343
R.91023	Kapitaallasten school Eemnesserweg	3.117.785	-	141.684	2.976.101	-	141.684	2.834.417
R.91024	Kapitaallasten school Bijvanck	1.173.701	-	65.206	1.108.495	-	65.206	1.043.289
R.91025	Tariefegalisatiereserve begraafrechten	-	-	-	-	-	-	-
R.91026	Reserve sociaal domein	1.934.089	-	456.141	1.477.948	-	297.877	1.180.071
R.91030	Reserve preventief Voorveld	134.260	-	40.000	94.260	-	40.000	54.260
R.91033	Reserve incidentele initiatieven	856.931	-	72.870	784.061	-	-	784.061
R.91034	Reserve onderzoekskosten Bijvanck	3.167.500	-	-	3.167.500	-	-	3.167.500
R.91035	Fonds verbetering fysieke leefomgeving	11.231.041	-	-	11.231.041	-	-	11.231.041
R.91036	Reserve vervanging bomen	94.069	10.000	7.000	97.069	10.000	7.000	100.069
R.91037	Reserve renovatie woonwagenterrein	49.000	-	-	49.000	-	-	49.000
R.91038	Reserve HOV-onderzoek	187.500	-	187.500	-	-	-	-
R.91039	Reserve st. kunstbeheer Laren - Blaricum	124.736	-	4.250	120.486	-	4.250	116.236
Totaal bestemmingsreserves		27.006.653	10.000	978.938	26.037.715	10.000	560.304	25.487.411
Totaal reserves		44.467.981	10.000	1.228.938	43.249.043	10.000	810.304	42.448.739

		Begroting 2022	Begroting 2023			Begroting 2024		
Reserves		Eindsaldo	Toevoegingen	Onttrekkingen	Eindsaldo	Toevoegingen	Onttrekkingen	Eindsaldo
R.91000	Algemene reserve	16.961.328	-	250.000	16.711.328	-	-	16.711.328
Totaal algemene reserve		16.961.328	-	250.000	16.711.328	-	-	16.711.328
R.91020	Reserve volkshuisvesting	4.342.124	-	4.287	4.337.837	-	4.287	4.333.550
R.91022	Reserve riolering	585.343	-	-	585.343	-	-	585.343
R.91023	Kapitaallasten school Eemnesserweg	2.834.417	-	141.684	2.692.733	-	141.684	2.551.049
R.91024	Kapitaallasten school Bijvanck	1.043.289	-	65.206	978.083	-	65.206	912.877
R.91025	Tariefegalisatiereserve begraafrechten	-	-	-	-	-	-	-
R.91026	Reserve sociaal domein	1.180.071	-	30.808	1.149.263	68.062	-	1.217.324
R.91030	Reserve preventief Voorveld	54.260	-	40.000	14.260	-	14.260	-
R.91033	Reserve incidentele initiatieven	784.061	-	-	784.061	-	-	784.061
R.91034	Reserve onderzoekskosten Bijvanck	3.167.500	-	-	3.167.500	-	-	3.167.500
R.91035	Fonds verbetering fysieke leefomgeving	11.231.041	-	-	11.231.041	-	-	11.231.041
R.91036	Reserve vervanging bomen	100.069	10.000	7.000	103.069	10.000	7.000	106.069
R.91037	Reserve renovatie woonwagenterrein	49.000	-	-	49.000	-	-	49.000
R.91038	Reserve HOV-onderzoek	-	-	-	-	-	-	-
R.91039	Reserve st. kunstbeheer Laren - Blaricum	116.236	-	4.250	111.986	-	4.250	107.736
Totaal bestemmingsreserves		25.487.411	10.000	293.235	25.204.176	78.062	236.687	25.045.550
Totaal reserves		42.448.739	10.000	543.235	41.915.504	78.062	236.687	41.756.878

Toelichting reserves

Algemene reserve

Het doel van de algemene reserve is het afdekken van algemene risico's en onvoorzienbare, niet uitstelbare en onvermijdelijke uitgaven, voor zover daarvoor geen dekking kan worden gevonden binnen de exploitatie. De algemene reserve dient als buffer voor eventuele tekorten en maakt onderdeel uit van het weerstandsvermogen.

Reserve volkshuisvesting

In 1997 gevormde reserve door de verkoop van het gemeentelijke woningbezit. Deze is beschikbaar voor aanwending in het belang van de volkshuisvesting. Structureel wordt deze aangewend voor de kapitaallasten van de BSO (de Wetering).

Reserve riolering

Het college streeft naar een kostendekkend tarief voor de riolering. Dit betekent dat overschotten binnen de riolering worden toegevoegd aan de reserve en eventuele tekorten uit de reserve worden onttrokken.

Reserve kapitaallasten school Eemnesserweg

Gevormd ter dekking van de jaarlijkse meer-kapitaallasten van de school. Jaarlijks wordt een vast bedrag van € 141.684 onttrokken gedurende de resterende afschrijvingsduur van de school. Hiermee wordt het grootste deel van de kapitaallasten van de school gecompenseerd.

Reserve kapitaallasten school Bijvanck

Gevormd ter dekking van de jaarlijkse meer-kapitaallasten van de school. Jaarlijks wordt een vast bedrag van € 65.206 onttrokken gedurende de resterende afschrijvingsduur van de school. Hiermee wordt het grootste deel van de kapitaallasten van de school gecompenseerd.

Reserve Sociaal Domein

Met ingang van 2015 (de nieuwe decentralisaties) is één programma Sociaal Domein gecreëerd en daarbij één reserve ingesteld waarmee overschotten en tekorten van het programma Sociaal Domein opgevangen worden. Met ingang van de begroting 2020 is de omvang van de reserve Sociaal Domein bepaald om een maximale omvang van € 2.000.000,-.

Reserve preventief voorveld

Uit het rekeningresultaat Sociaal Domein van 2016 is een specifieke reserve ingesteld voor innovatieve investeringen in het preventief voorveld binnen het Sociaal Domein. Met name nieuwe initiatieven in de vorm van incidentele subsidies of bewonersprojecten, komen voor financiering uit deze reserve in aanmerking. Onttrekking aan de reserve vindt plaats aan de hand van daadwerkelijk gerealiseerde bijdragen of kosten. Jaarlijks is een onttrekking begroot van € 40.000 totdat de reserve nihil is.

Reserve incidentele initiatieven

Deze reserve is gevormd uit het rekeningresultaat 2017. De reserve is in beginsel ingesteld voor incidentele initiatieven. Vanuit deze reserve kunnen incidentele uitgaven waartoe de raad beslist plaatsvinden.

Reserve onderzoekskosten Bijvanck

Deze reserve is gevormd uit het rekeningresultaat 2017. De reserve is ingesteld voor de dekking van de onderzoekskosten voor de totale aanpak van de Bijvanck.

Fonds verbetering fysieke leefomgeving

Deze reserve is gevormd uit het rekeningresultaat 2017. De reserve is ingesteld voor de verbetering van de fysieke leefomgeving in Blaricum. Dit betreft renovatie van de buitenomgeving en riolering, alsook het wegwerken van achterstallig onderhoud aan straten en groeninrichting.

Reserve vervanging bomen

Deze reserve is gevormd voor de vervanging van bomen in Blaricum. Om snel te kunnen acteren en omdat de besteding eenduidig is, heeft de raad het college gemachtigd tot het doen van uitgaven ten laste van de reserve onder de volgende voorwaarden:

- onttrekking alleen voor de vervanging van bomen;
- onttrekking naar behoefte tot de reserve leeg is;
- onttrekking op basis van een collegebesluit met bijbehorend besluit tot begrotingswijziging;
- verantwoording over het gebruik van de reserve en de bijbehorende begrotingswijzigingen vindt achteraf plaats in de jaarstukken.

Reserve renovatie woonwagenterrein

Deze reserve is gevormd uit het rekeningresultaat 2018. De reserve is bedoeld voor de renovatie van het woonwagenterrein. Onttrekking aan de reserve vindt plaats aan de hand van daadwerkelijk gerealiseerde bijdragen of kosten.

Reserve HOV-onderzoek

Deze reserve is gevormd uit het rekeningresultaat 2018. De reserve is bedoeld voor de uitgaven ten behoeve van het hoogwaardig openbaar vervoer-onderzoek. Onttrekking aan de reserve vindt plaats aan de hand van daadwerkelijk gerealiseerde bijdragen of kosten.

Reserve stichting kunstbeheer Laren - Blaricum

Deze reserve is gevormd uit het rekeningresultaat 2018. De reserve is ingesteld ter dekking van de jaarlijkse bijdragen aan de in 2018 opgerichte stichting beheer kunstcollecties Blaricum en Laren.

4.5 Staat van de voorzieningen 2021 - 2024

		Begroting 2020	Begroting 2021			Begroting 2022		
Voorzieningen		Eindsaldo	Toevoegingen	Onttrekkingen	Eindsaldo	Toevoegingen	Onttrekkingen	Eindsaldo
V.91200	Toekomstige pensioenen voormalig wethouders	252.323	-	-	252.323	-	-	252.323
V.91201	Pensioenen voormalig wethouders	207.966	-	16.043	191.923	-	16.043	175.881
Voorzieningen toekomstige verplichtingen		460.289	-	16.043	444.246	-	16.043	428.204
V.91300	Kerklaan 16, Gemeentehuis	59.141	13.100	35.548	36.693	13.100	71	49.722
V.91301	Dorpsstraat 1, Muziektent	12.699	1.200	1.436	12.463	1.200	-	13.663
V.91302	Torenlaan 16, Kerktoren	25.070	1.300	1.155	25.215	1.300	-	26.515
V.91303	Woensbergweg 1, Aula	26.011	3.500	9.853	19.658	3.500	-	23.158
V.91304	Achter Capitten 1-3-5, Woonwagencentrum	19.137	1.800	5.790	15.147	1.800	-	16.947
V.91305	Eemnesserweg 18b, Gymzaal	91.847	13.400	24.578	80.669	13.400	-	94.069
V.91306	Levensboom 6, Gymzaal	122.960	16.000	43.234	95.726	16.000	986	110.740
V.91307	Levensboom 4-8-12, basisschool Bijvanck	115.910	12.761	-	128.671	12.761	-	141.432
V.91309	Wetering 20, Kinderopvang	83.668	8.600	38.912	53.356	8.600	1.170	60.786
V.91310	Levensboom, aula	21.334	-	-	21.334	-	-	21.334
V.91312	Levensboom 2, Peuterspeelzaal	17.737	4.750	-	22.487	4.750	-	27.237
V.91315	Singel 15a, Brandweerkazerne	68.002	13.200	1.660	79.542	13.200	-	92.742
V.91316	Stichtseweg 3, Voorland Stichtsebrug	5.400	900	-	6.300	900	-	7.200
V.91317	Wetering 122, Malbak	23.387	13.900	666	36.621	13.900	445	50.076
V.91318	Wetering 124, JGZ	3.950	2.400	-	6.350	2.400	1.012	7.738
Voorzieningen ter egalisatie van kosten		698.653	106.811	162.832	642.632	106.811	3.684	745.759
V.91202	Afkoop onderhoud graven	241.675	-	13.269	228.406	-	13.269	215.138
V.91207	Voorziening riolering	266.508	90.094	-	356.602	38.466	-	395.068
V.91208	Voorziening afvalstoffenheffing	231.206	-	149.610	81.596	-	76.700	4.896
V.91212	Gymzaalattributen	-	86.324	9.890	76.433	11.324	72.410	15.347
Voorzieningen gelden derden, gebonden bestemming		739.389	176.418	172.769	743.038	49.790	162.378	630.449
Totaal voorzieningen		1.898.331	283.229	351.643	1.829.916	156.601	182.105	1.804.412

		Begroting 2022	Begroting 2023			Begroting 2024		
Voorzieningen		Eindsaldo	Toevoegingen	Onttrekkingen	Eindsaldo	Toevoegingen	Onttrekkingen	Eindsaldo
V.91200	Toekomstige pensioenen voormalig wethouders	252.323	-	-	252.323	-	-	252.323
V.91201	Pensioenen voormalig wethouders	175.881	-	16.043	159.838	-	16.043	143.796
Voorzieningen toekomstige verplichtingen		428.204	-	16.043	412.161	-	16.043	396.119
V.91300	Kerklaan 16, Gemeentehuis	49.722	13.100	-	62.822	13.100	69.597	6.325
V.91301	Dorpsstraat 1, Muziektent	13.663	1.200	-	14.863	1.200	-	16.063
V.91302	Torenlaan 16, Kerktoren	26.515	1.300	16.500	11.315	1.300	116	12.499
V.91303	Woensbergweg 1, Aula	23.158	3.500	-	26.658	3.500	191	29.967
V.91304	Achter Capitten 1-3-5, Woonwagencentrum	16.947	1.800	852	17.895	1.800	-	19.695
V.91305	Eemnesserweg 18b, Gymzaal	94.069	13.400	16.761	90.708	13.400	720	103.388
V.91306	Levensboom 6, Gymzaal	110.740	16.000	15.133	111.607	16.000	16.769	110.838
V.91307	Levensboom 4-8-12, basisschool Bijvanck	141.432	12.761	-	154.193	12.761	-	166.954
V.91309	Wetering 20, Kinderopvang	60.786	8.600	-	69.386	8.600	50.406	27.580
V.91310	Levensboom, aula	21.334	-	-	21.334	-	-	21.334
V.91312	Levensboom 2, Peuterspeelzaal	27.237	4.750	30.746	1.241	4.750	-	5.991
V.91315	Singel 15a, Brandweerkazerne	92.742	13.200	-	105.942	13.200	58.795	60.347
V.91316	Stichtseweg 3, Voorland Stichtsebrug	7.200	900	2.288	5.812	900	48	6.664
V.91317	Wetering 122, Malbak	50.076	13.900	4.692	59.284	13.900	-	73.184
V.91318	Wetering 124, JGZ	7.738	2.400	-	10.138	2.400	-	12.538
Voorzieningen ter egalisatie van kosten		745.759	106.811	86.972	765.598	106.811	196.642	675.767
V.91202	Afkoop onderhoud graven	215.138	-	13.269	201.869	-	13.269	188.601
V.91207	Voorziening riolering	395.068	29.421	-	424.489	23.466	-	447.955
V.91208	Voorziening afvalstoffenheffing	4.896	884	-	5.780	28.111	-	33.891
V.91212	Gymzaalattributen	15.347	11.324	25.536	1.135	11.324	7.086	5.373
Voorzieningen gelden derden, gebonden bestemming		630.449	41.629	38.805	633.273	62.901	20.355	675.819
Totaal voorzieningen		1.804.412	148.440	141.819	1.811.033	169.712	233.039	1.747.705

Toelichting voorzieningen

Toekomstige pensioen voormalige wethouders

Het in financiële zin voorzien in de pensioenaanspraken die voormalige wethouders, of hun nabestaanden, hebben op de gemeente en het separeren van de voor dat doel overgedragen middelen. Wanneer deze voorziening niet wordt gevormd, wordt de exploitatie geconfronteerd met forse lasten, vanaf het moment dat een aanspraak wordt geëffectueerd. Jaarlijks vindt hierbij actualisatie plaats van te betalen pensioenen en te hanteren rekenrente.

Pensioenen voormalige wethouders

Het in financiële zin voorzien in de pensioenaanspraken die voormalige wethouders, of hun nabestaanden, hebben op de gemeente en het separeren van de voor dat doel overgedragen middelen. Wanneer deze voorziening niet wordt gevormd, wordt de exploitatie geconfronteerd met forse lasten, vanaf het moment dat een aanspraak wordt geëffectueerd. Jaarlijks vindt hierbij actualisatie plaats van te betalen pensioenen en te hanteren rekenrente.

Onderhoudsvoorzieningen gemeentelijk vastgoed

Dit betreft het saldo van alle onderhoudsvoorzieningen gemeentelijk vastgoed (nummer V.91300 tot en met V.91318). Deze voorzieningen worden ingezet als egalisatievoorziening om de kosten voor het onderhoud gelijkmatig te spreiden op basis van tienjarig-jaarlijks voortschrijdend gemiddelde. De dotatie aan de voorziening is gebaseerd op berekeningen van de geactualiseerde MJOP's.

Afkoop onderhoud graven

Met ingang van 2019 is het in Blaricum weer mogelijk om het jaarlijks grafonderhoud af te kopen. Op grond van het BBV dient een deel van de ontvangen afkoopsommen in een voorziening te worden gestopt ter dekking van de kosten in latere jaren. Het volledig laten vrijvallen van de voorziening afkoop onderhoud graven is derhalve niet meer toegestaan. Bij de jaarrekening 2020 wordt op basis van de realisatie 2020 de juiste stand van de voorziening bepaald.

Het college is voornemens om deze regeling te herstellen naar de situatie van voor 2019. Eind 2020 volgt hier de definitieve besluitvorming over bij de behandeling van de legesverordening graf- en begraafrechten.

Voorziening riolering

In november 2014 is de notitie riolering van de commissie BBV uitgekomen. Op basis hiervan wordt het jaarlijkse overschot op de kapitaallasten toegevoegd aan deze voorziening, en bij besteding ervan weer onttrokken.

Voorziening afvalstoffenheffing

Het college streeft naar een kostendekkend tarief voor de afvalstoffenheffing. Wanneer de heffing niet kostendekkend is, wordt het tekort verrekend met de voorziening. Mocht bij realisatie blijken dat de baten hoger zijn dan de kosten, dan wordt het overschot toegevoegd aan deze voorziening.

Gymzaalattributen

Het vervangen van gymzaalattributen bij de gymzaal in de Bijvanck en de gymzaal aan de Eemnesserweg wordt gedaan d.m.v. een MJOP. Aan de hand van de MJOP wordt jaarlijks een vast bedrag gedoteerd aan de voorziening om zo de kosten van de vervangingen te spreiden.

4.6 EMU-saldo 2021 - 2024

Het EMU-saldo is het saldo van inkomsten en uitgaven van de overheid op transactiebasis in een bepaalde periode (boekjaar). Eenvoudig gezegd geeft het EMU-saldo aan of er in een bepaald jaar meer geld is uitgegeven dan er in dat jaar is binnengekomen, of dat er netto geld is overgehouden. Het EMU-saldo is daarmee een indicatie voor de ontwikkeling van de liquiditeits- en financiële positie (eigen vermogen en schulden) van de gemeenten. Tevens heeft het EMU-saldo een vergelijkbare functie als het kasstroomoverzicht.

Toelichting

Om de overheidsfinanciën in de Eurozone robuust te houden, zijn in Europees verband afspraken gemaakt over het toegestane maximale tekort van het EMU-saldo op nationaal niveau. Omdat het EMU-saldo van alle decentrale overheden onderdeel uitmaakt van het EMU-saldo op nationaal niveau is het daarmee ook relevant voor de decentrale overheden om het eigen EMU-saldo te volgen. Om de gemeente een beeld te geven van hun aandeel in het gezamenlijke EMU-tekort worden jaarlijks individuele referentiewaarden gepubliceerd door het Ministerie van BZK. Wanneer het berekende EMU-saldo onder de referentiewaarde valt is de bijdrage van de gemeente aan het totale EMU-saldo geen aandachtspunt, mits de andere overheden zich aan hun referentiewaarden houden. Als het berekende EMU-saldo boven de referentiewaarde uitstijgt, is de bijdrage van de gemeente aan het landelijke EMU-saldo een aandachtspunt. Een of meer andere overheden moeten onder hun referentiewaarde blijven, om ervoor te zorgen dat de Nederlandse overheid als geheel onder de EMU-norm van 3% blijft.

Berekening EMU-saldo

Het EMU-saldo komt voor het boekjaar 2021 naar verwachting uit op € 787.518. Dit betekent dat in EMU-termen de uitgaven € 787.518 lager zijn dan de inkomsten. Het verschil tussen het gerealiseerde EMU-saldo en de gegeven referentiewaarde voor de gemeente Blaricum is zelfs nog groter. Daarmee draagt de gemeente Blaricum dus positief bij aan het EMU-saldo van Nederland. Hieronder volgt een overzicht van de berekening van het meerjarige EMU saldo.

Berekening EMU-saldo (bedragen x €1.000)		Begr. 2020 na wijz.	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Periode		T-1	T	T+1	T+2	T+3
A.	Geraamd exploitatiesaldo vóór mutatie reserves	-1.635	-963	-869	-501	27
B.	Mutatie (im)materiële vaste activa	-93	2.115	503	-48	-225
C.	Mutatie voorzieningen	-28	-68	-26	7	-63
D.	Mutatie voorraden	-3.800	-3.934	-3.999	-	-
E.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-	-	-	-	-
F. Berekend EMU-saldo (A-B+C-D-E)		2.229	788	2.602	-447	189
G.	EMU-saldo referentiewaarde 2020	-1.172	-1.172	-1.172	-1.172	-1.172
H. Verschil EMU-saldo & referentiewaarde (F-G)		3.401	1.960	3.774	725	1.361

BIJLAGEN

Bijlage 1 Renterisico en kasgeldlimiet

Berekening renterisico op de vaste schuld

Op deze staat dient eenmaal per jaar over het voorgaande jaar het renterisico op de vaste schuld te worden gerapporteerd. Het gaat hierbij om het renterisico van het gehele openbaar lichaam, inclusief bedrijven en andere takken van dienst. Deze staat wordt jaarlijks als onderdeel van de financieringsparagraaf bij het jaarverslag naar de toezichthouder verzonden.

Voor Blaricum is in de meerjarenbegroting sprake van een financieringsoverschot. Dit overschot is gesteld bij het Rijk (Schatkistbankieren). Op basis van de meerjarige balans is er geen aanleiding om nieuwe langdurende leningen aan te trekken.

Voor de uitoefening van de reguliere taken zijn er voldoende liquiditeiten aanwezig. Voor de grondexploitatie Blaricummermeent bestaat er een financieringsbehoefte tot eind 2021. Daarna ontstaat er een zogenaamde negatieve boekwaarde (de opbrengsten overtreffen de lasten). Voor dit project is een aantal leningen aangetrokken en eind 2014 is een deel nog tegen gunstige renten geherfinancierd. De leningen hebben een wisselende looptijd en dekken samen de financieringsbehoefte tot 2022 af.

Bedragen x € 1.000	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
(1a) Renteherziening op vaste schuld o/g	-	-	-	-
(1b) Renteherziening op vaste schuld u/g	-	-	-	-
(2) Renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	-	-	-	-
(3a) Nieuw aangetrokken vaste schuld	-	-	-	-
(3b) Nieuw uitgezette lange leningen	-	-	-	-
(4) Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	-	-	-	-
(5) Betaalde aflossingen	9.000	6.000	-	-
(6) Herfinanciering (laagste van 4 en 5, minimaal 0)	-	-	-	-
(7) Renterisico op de vaste schuld (2+6)	-	-	-	-
(8) Renterisiconorm, 20% van begrotingstotaal:	7.068	6.564	4.682	4.648
(9a) Ruimte onder renterisiconorm (8-7)	7.068	6.564	4.682	4.648
(9b) Overschrijding renterisiconorm (7-8)	-	-	-	-
Berekening renterisiconorm				
(10) Begrotingstotaal	35.340	32.819	23.409	23.239
(11) Het bij ministerie beschikking vastg. percentage	20%	20%	20%	20%
(12) Renterisiconorm: (10) * (11)	7.068	6.564	4.682	4.648

Bijlage 2 Toelichting algemene uitkering

Algemeen

De algemene uitkering van het gemeentefonds is de grootste inkomstenbron van de gemeente. Periodiek verschijnen vanuit het Rijk uitgebreide circulaire met daarin de jongste ontwikkelingen. De meicirculaire is de meest bekende en is tevens de richtinggevende circulaire voor de opstelling van de nieuwe begroting voor het volgende jaar. Daarnaast verschijnen er in september en in december circulaire.

In deze toelichting zijn alle effecten opgenomen van de huidige meerjarenraming van de algemene uitkering ten opzichte van de meerjarenraming van de begroting 2020. Kortom, het is een vergelijking van de meicirculaire 2020 ten opzichte van de meicirculaire 2019.

De algemene uitkering is opgebouwd uit een zeer uitgebreide set van uiteenlopende maatstaven zoals bijvoorbeeld het aantal inwoners, aantal woningen, aantal uitkeringsgerechtigden, oppervlak land en dergelijke. Vanaf 2019 is die maatstaven set fors uitgebreid omdat de 3D's niet langer via afzonderlijke integratie-uitkeringen worden vergoed. Daarvoor zijn maatstaven ontwikkeld die gerelateerd zijn aan de sociale demografie. Denk bijvoorbeeld aan aantallen huishoudens met laag inkomen, gemiddeld inkomen en langdurig medicijngebruik. Dit zijn maatstaven die gemeenten zelf niet kunnen meten en waarvoor het verloop dus ook moeilijker is in te schatten voor de gemeentelijke meerjarenbegroting.

De BEL-gemeenten maken gebruik van de applicatie PAUW om de omvang van het gemeentefonds te berekenen en om te analyseren wat de gevolgen zijn van nieuwe ontwikkelingen. Met deze applicatie is de meerjarenraming 2021-2024 berekend.

Na de juni-circulaire is de raad met een raadsinformatiebrief over geïnformeerd over de recente ontwikkelingen: de nieuwe gegevens van de meicirculaire en de extra mutatie voor 2020 als gevolg van corona. Onderstaande informatie komt hiermee grotendeels overeen.

Nieuwe ontwikkelingen

De begroting sluit op twee punten na aan op deze in juni verstrekte raadsinformatiebrief. In de begroting is geanticipeerd op een vooraankondiging op een extra uitkering voor dak- en thuislozen in 2020 en 2021 (waarvan van € 32.051 in 2021) en een extra bijdrage voor het impulsproject "Kansrijke start" (€ 4.290 t.m. 2022). Voor het overige zijn de cijfers gelijk.

Daarnaast heeft het rijk bericht verzonden met aanvullende maatregelen om gemeenten te compenseren voor de extra kosten door de coronacrisis (aanvullend op de maatregel voor de eerste helft van 2020). Deze maatregelen hebben voor een deel betrekking op 2021. Voor dit effect kan een grove inschatting gemaakt worden van € 110.000 extra voor Blaricum. Vooralsnog is de hoogte hiervan nog niet precies bekend. Ook de effecten van corona voor 2021 zijn nog niet bekend. Daarom zijn vooralsnog in de begrotingscijfers achterwege gebleven.

Ook overige maatregelen die in de september-circulaire van 2020 opgenomen zullen worden, zijn niet meegenomen. Deze hebben meestal met name betrekking op het lopende jaar, dus 2020.

Over de herijking van het gemeentefonds verwachten we in het najaar concrete nieuwe informatie. Bij de december-circulaire 2020 zou deze volledig toegelicht worden. Hoewel we nog steeds een afname van het gemeentefonds verwachten, vinden dat we zonder besluitvorming hierover niet op voorhand een voorschot daarop in de begroting moeten opnemen.

Ontwikkelingen (meerjaren)begroting 2021-2024

Ten opzichte van de meicirculaire 2019, waarop de meerjarenbegroting 2020-2023 was gebaseerd, zijn er diverse ontwikkelingen geweest, waarvan de meicirculaire 2020 het grootste effect heeft.

Voor de gemeente Blaricum is het beeld als volgt:

Ontwikkeling gemeentefonds in begroting (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Meerjarenbegroting o.b.v. begroting 2020	11.300	11.456	11.711	11.711
Mutaties septembercirc. '19, conform kadernota	101	81	-9	-9
Correctie verwerking sept. circ.'19	0	0	0	166
Mutatie meicirculaire '20:	465	498	396	346
mutaties vooruitlopend op sept.circulaire '20	36	4		
Meerjarenbegroting o.b.v. begroting 2021	11.902	12.039	12.098	12.214

Uitgangspunten berekening (meerjaren)begroting 2021-2024

Bij de berekening van de algemene uitkering wordt zoveel mogelijk uitgegaan van eigen inzichten op het verwacht toekomstig verloop. Zo wordt de ontwikkeling van aantallen inwoners, huishoudens, woningen en WOZ-waarden ingeschat op basis van woningbouwprogramma's.

Verder worden veel maatstafaantallen ingeschat op basis van ervaringscijfers uit de afgelopen 5 jaar en andere prognoses, zoals leerlingaantallen en aantallen uitkeringstrekkers.

Bij maatstaven waar we zelf niet beschikken over ervaringscijfers of andere inzichten maken we gebruik van de door het Rijk gemiddeld verwachte ontwikkelingscijfers. Dit doet zich voor bij de nieuwe maatstaven zoals gemiddeld inkomen, laag inkomen, medicijngebruik e.d.

Voor de berekening van de algemene uitkering is evenals vorige jaren uitgegaan van de uitkeringsfactor in constante prijzen. Dit houdt in dat we geen rekening houden met mogelijke inflatie.

Schattingsrisico's

Zoals altijd bevatten schattingen het risico op afwijking van daadwerkelijke cijfers. Ten tijde van de berekeningen voor de begroting 2021 (juni 2020) is gebruik gemaakt van de werkelijke cijfers per 1-1-2020 voor zover die bekend zijn. Hiervoor maken we ook gebruik van de meest recente betaalspecificatie die het Rijk verstrekt, betaalspecificatie 2020-05. Deze betaalspecificatie bevat, zoals gebruikelijk, nog weinig definitieve maatstafaantallen per 1-1-2020. Dit betekent dat ook de basiscijfers 2020 ten behoeve van de nieuwe begroting 2021-2024 grotendeels gebaseerd zijn op schattingen.

Bijlage 3 Baten en lasten per taakveld (taakveld)

Taakveld overzicht		Realisatie 2019	Begr. 2020 voor wijz.	Begr. 2020 na wijz.	Begroting 2021		Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Taakveld:		Saldo	Saldo	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	Saldo
0.1	Bestuur	1.011.181	936.755	936.755	-	1.005.857	1.005.857	905.857	905.857
0.2	Burgerzaken	406.840	319.732	319.732	-177.500	582.860	405.360	405.360	405.360
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	127.298	149.599	167.099	-34.445	129.535	95.090	84.591	84.590
0.4	Overhead	3.955.218	3.730.288	3.730.288	-35.000	4.026.381	3.991.381	4.011.060	4.047.835
0.5	Treasury	-61.039	-45.432	-45.432	-41.614	12.434	-29.180	-29.563	-27.529
0.61	OZB woningen	-3.188.953	-3.273.522	-3.185.839	-3.585.107	240.975	-3.344.132	-3.427.558	-3.524.164
0.62	OZB niet-woningen	-688.206	-644.902	-644.902	-827.261	11.622	-815.639	-858.296	-874.825
0.64	Belastingen overig	-1.908.704	-499.805	-499.805	-707.870	1.026	-706.844	-975	-974
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-10.951.923	-11.204.620	-11.204.620	-11.902.405	-	-11.902.405	-12.039.429	-12.097.917
0.8	Overige baten en lasten	208.918	41.268	41.268	-	237.978	237.978	210.350	161.749
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	1.110.762	-	-	-	-	-	-	-
0.10	Mutatie reserves	-1.763.879	-1.060.123	-1.788.933	-1.228.938	10.000	-1.218.938	-800.304	-533.235
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	16.606.801	276.284	153.601	-	225.243	225.243	-155.619	219.123
0.0	Bestuur en ondersteuning	4.864.314	-11.274.478	-12.020.788	-18.540.139	6.483.912	-12.056.228	-11.694.526	-11.234.129
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	939.616	1.016.003	1.016.003	-	1.057.763	1.057.763	1.057.763	1.057.763
1.2	Openbare orde en veiligheid	372.251	458.552	468.552	-23.000	438.532	415.532	376.662	376.661
1.0	Veiligheid	1.311.867	1.474.555	1.484.555	-23.000	1.496.296	1.473.296	1.434.426	1.434.424
2.1	Verkeer en vervoer	1.174.218	1.268.044	1.401.963	-52.800	1.150.810	1.098.010	1.148.175	1.172.267
2.2	Parkeren	12.071	57.078	57.078	-	11.450	11.450	11.450	11.450
2.5	Openbaar vervoer	2.052	1.842	1.842	-2.082.000	2.331.718	249.718	62.218	62.219
2.0	Verkeer, vervoer en waterstaat	1.188.342	1.326.964	1.460.883	-2.134.800	3.493.978	1.359.178	1.221.844	1.245.936
3.1	Economische ontwikkeling	10.240	21.305	21.305	-	21.112	21.112	21.112	21.112

Taakveld overzicht		Realisatie 2019	Begr. 2020 voor wijz.	Begr. 2020 na wijz.	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Taakveld:		Saldo	Saldo	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
3.4	Economische promotie	50.551	-9.683	20.317	-37.000	80.585	43.585	43.585	43.584	43.584
3.0	Economie	60.792	11.622	41.622	-37.000	101.697	64.697	64.697	64.696	64.696
4.1	Openbaar basisonderwijs	5.547	14.000	14.000	-	15.006	15.006	15.006	15.006	15.006
4.2	Onderwijshuisvesting	526.864	550.873	550.873	-19.855	662.237	642.382	566.484	566.484	566.484
4.3	Onderwijsbeleid leerlingenzaken	224.334	169.867	169.867	-93.413	329.373	235.960	204.761	204.761	204.761
4.0	Onderwijs	756.744	734.740	734.740	-113.268	1.006.617	893.349	786.252	786.251	786.251
5.1	Sportbeleid en activering	286.489	408.325	408.325	-	381.821	381.821	381.821	381.821	131.821
5.2	Sportaccommodaties	33.632	29.135	29.135	-19.798	48.494	28.696	25.677	25.677	25.677
5.3	Cultuur presentatie, -productie en - participatie	105.794	91.631	91.631	-	87.149	87.149	87.149	87.149	87.149
5.4	Musea	4.554	4.552	4.552	-	4.552	4.552	4.552	4.552	4.552
5.5	Cultureel erfgoed	31.841	15.059	15.059	-2.000	21.992	19.992	19.992	19.992	19.992
5.6	Media	136.528	144.130	144.130	-	131.840	131.840	131.840	131.839	131.839
5.7	Openbaar groen	1.358.463	1.429.291	1.544.524	-11.000	1.424.092	1.413.092	1.366.592	1.374.413	1.377.473
5.0	Sport, cultuur en recreatie	1.957.300	2.122.123	2.237.356	-32.798	2.099.940	2.067.142	2.017.623	2.025.442	1.778.502
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.774.744	1.091.950	1.091.950	-89.275	1.182.167	1.092.892	1.054.213	955.720	955.720
6.2	Wijkteams	897.735	848.903	848.903	-	845.589	845.589	814.589	806.589	806.589
6.3	Inkomensregelingen	392.934	641.321	641.321	-1.556.250	2.188.271	632.021	657.021	604.021	604.021
6.4	Begeleide participatie	157.025	169.589	169.589	-	131.355	131.355	130.355	102.355	101.355
6.5	Arbeidsparticipatie	136.047	182.971	220.775	-	151.844	151.844	151.844	151.844	126.696
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	62.208	46.000	46.000	-54.000	140.000	86.000	76.000	66.000	56.000
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	1.331.919	1.139.145	1.139.145	-	1.407.717	1.407.717	1.405.417	1.405.417	1.405.417
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	1.653.950	1.300.262	1.300.262	-	1.654.313	1.654.313	1.654.313	1.654.313	1.654.313
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-34.518	5.830	5.830	-	15.327	15.327	15.327	15.327	15.327
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	225.841	202.325	202.325	-	218.339	218.339	218.366	218.379	218.494

Taakveld overzicht		Realisatie 2019	Begr. 2020 voor wijz.	Begr. 2020 na wijz.			Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Taakveld:		Saldo	Saldo	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
6.0	Sociaal domein	6.597.886	5.628.296	5.666.100	-1.699.525	7.934.921	6.235.396	6.177.444	5.979.964	5.943.931
7.1	Volksgezondheid	446.342	466.112	504.102	-	460.358	460.358	460.027	455.655	455.825
7.2	Riolering	-546.580	-463.412	-463.412	-1.164.530	712.799	-451.731	-467.021	-469.927	-475.886
7.3	Afval	-239.941	-256.040	-256.040	-1.277.453	986.353	-291.100	-294.703	-296.177	-293.453
7.4	Milieubeheer	117.295	213.702	213.702	-	241.039	241.039	235.269	228.577	225.227
7.5	Begraafplaatsen	-12.253	-24.934	-24.934	-263.769	187.040	-76.728	-76.728	-77.925	-77.925
7.0	Volksgezondheid en milieu	-235.137	-64.572	-26.582	-2.705.752	2.587.589	-118.163	-143.156	-159.797	-166.211
8.1	Ruimtelijke ordening	186.496	249.751	573.173	-9.000	290.125	281.125	281.124	281.124	281.124
8.2	Grondexploitatie	-7.093.000	-	-	-9.414.544	9.414.544	-	-	-	-
8.3	Wonen en bouwen	-1.292.203	-209.001	-151.059	-886.302	656.020	-230.282	-232.319	-237.030	-237.030
8.0	Volkshuisv., ruimtelijke ord. en stedelijke vernieuwing	-8.198.707	40.750	422.115	-10.309.845	10.360.688	50.843	48.805	44.094	44.094
Totaal (begrotings)resultaat taakvelden		8.303.400	-	-	-35.596.127	35.565.638	-60.978	-86.592	186.882	33.853

Bijlage 4 Baten en lasten per taakveld (programma)

Taakvelden per programma		Realisatie 2019	Begr. 2020 voor wijz.	Begr. 2020 na wijz.	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Taakveld:		Saldo	Saldo	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0.1	Bestuur	1.011.181	936.755	936.755	-	1.005.857	1.005.857	905.857	905.857	905.857
Totaal programma 1. Bestuurszaken		1.011.181	936.755	936.755	-	1.005.857	1.005.857	905.857	905.857	905.857
0.2	Burgerzaken	406.840	319.732	319.732	-177.500	582.860	405.360	405.360	405.360	405.360
Totaal programma 2. Burgerzaken		406.840	319.732	319.732	-177.500	582.860	405.360	405.360	405.360	405.360
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	939.616	1.016.003	1.016.003	-	1.057.763	1.057.763	1.057.763	1.057.763	1.057.763
1.2	Openbare orde en veiligheid	372.251	458.552	468.552	-23.000	438.532	415.532	376.662	376.661	376.661
Totaal programma 3. Openbare orde en veiligheid		1.311.867	1.474.555	1.484.555	-23.000	1.496.296	1.473.296	1.434.426	1.434.424	1.434.424
2.1	Verkeer en vervoer	1.174.218	1.268.044	1.401.963	-52.800	1.150.810	1.098.010	1.148.175	1.172.267	1.196.140
2.2	Parkeren	12.071	57.078	57.078	-	11.450	11.450	11.450	11.450	11.450
2.5	Openbaar vervoer	2.052	1.842	1.842	-2.082.000	2.331.718	249.718	62.218	62.219	62.219
5.7	Openbaar groen	1.118.679	1.109.016	1.224.249	-10.000	1.154.802	1.144.802	1.123.302	1.123.302	1.123.302
Totaal programma 4. Wegen, groen, water en verkeer		2.307.020	2.435.980	2.685.132	-2.144.800	4.648.781	2.503.981	2.345.146	2.369.238	2.393.110
4.1	Openbaar basisonderwijs	5.547	14.000	14.000	-	15.006	15.006	15.006	15.006	15.006
4.2	Onderwijshuisvesting	526.864	550.873	550.873	-19.855	662.237	642.382	566.484	566.484	566.484
4.3	Onderwijsbeleid leerlingenzaken	224.334	169.867	169.867	-93.413	329.373	235.960	204.761	204.761	204.761
Totaal programma 5. Onderwijs		756.744	734.740	734.740	-113.268	1.006.617	893.349	786.252	786.251	786.251
5.1	Sportbeleid en activering	286.489	408.325	408.325	-	381.821	381.821	381.821	381.821	131.821
5.2	Sportaccommodaties	33.632	29.135	29.135	-19.798	48.494	28.696	25.677	25.677	25.677
5.3	Cultuur presentatie, -productie en - participatie	105.794	91.631	91.631	-	87.149	87.149	87.149	87.149	87.149
5.4	Musea	4.554	4.552	4.552	-	4.552	4.552	4.552	4.552	4.552
5.5	Cultureel erfgoed	31.841	15.059	15.059	-2.000	21.992	19.992	19.992	19.992	19.992
5.6	Media	136.528	144.130	144.130	-	131.840	131.840	131.840	131.839	131.839

Taakvelden per programma		Realisatie 2019	Begr. 2020 voor wijz.	Begr. 2020 na wijz.	Begroting 2021			Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Taakveld:		Saldo	Saldo	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
5.7	Openbaar groen	239.784	320.275	320.275	-1.000	269.290	268.290	243.290	251.110	254.170
Totaal programma 6. Cultuur, sport en recreatie		838.622	1.013.107	1.013.107	-22.798	945.138	922.340	894.321	902.140	655.200
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.774.744	1.091.950	1.091.950	-89.275	1.182.167	1.092.892	1.054.213	955.720	955.720
6.2	Wijkteams	897.735	848.903	848.903	-	845.589	845.589	814.589	806.589	806.589
6.3	Inkomensregelingen	392.934	641.321	641.321	-1.556.250	2.188.271	632.021	657.021	604.021	604.021
6.4	Begeleide participatie	157.025	169.589	169.589	-	131.355	131.355	130.355	102.355	101.355
6.5	Arbeidsparticipatie	136.047	182.971	220.775	-	151.844	151.844	151.844	151.844	126.696
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	62.208	46.000	46.000	-54.000	140.000	86.000	76.000	66.000	56.000
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	1.331.919	1.139.145	1.139.145	-	1.407.717	1.407.717	1.405.417	1.405.417	1.405.417
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	1.653.950	1.300.262	1.300.262	-	1.654.313	1.654.313	1.654.313	1.654.313	1.654.313
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-34.518	5.830	5.830	-	15.327	15.327	15.327	15.327	15.327
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	225.841	202.325	202.325	-	218.339	218.339	218.366	218.379	218.494
7.1	Volksgezondheid	446.342	466.112	504.102	-	460.358	460.358	460.027	455.655	455.825
Totaal programma 7. Sociaal Domein		7.044.227	6.094.408	6.170.202	-1.699.525	8.395.279	6.695.754	6.637.471	6.435.619	6.399.756
7.4	Milieubeheer	117.295	213.702	213.702	-	241.039	241.039	235.269	228.577	225.227
7.5	Begraafplaatsen	-12.253	-24.934	-24.934	-263.769	187.040	-76.728	-76.728	-77.925	-77.925
Totaal programma 8. Milieu en duurzaamheid		105.042	188.768	188.768	-263.769	428.079	164.310	158.541	150.652	147.302
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	127.298	149.599	167.099	-34.445	129.535	95.090	84.591	84.590	84.590
7.2	Riolering	-546.580	-463.412	-463.412	-1.164.530	712.799	-451.731	-467.021	-469.927	-475.886
7.3	Afval	-239.941	-256.040	-256.040	-1.277.453	986.353	-291.100	-294.703	-296.177	-293.453
8.1	Ruimtelijke ordening	186.496	249.751	573.173	-9.000	290.125	281.125	281.124	281.124	281.124
8.3	Wonen en bouwen	-1.292.203	-209.001	-151.059	-886.302	656.020	-230.282	-232.319	-237.030	-237.030
Totaal programma 9. Bouwen en wonen		-1.764.929	-529.103	-130.239	-3.371.730	2.774.832	-596.898	-628.328	-637.420	-640.654
3.1	Economische ontwikkeling	10.240	21.305	21.305	-	21.112	21.112	21.112	21.112	21.112

Taakvelden per programma		Realisatie 2019	Begr. 2020 voor wijz.	Begr. 2020 na wijz.	Begroting 2021		Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Taakveld:		Saldo	Saldo	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	Saldo
3.4	Economische promotie	53.900	11.452	41.452	-15.000	79.785	64.785	64.785	64.785
8.2	Grondexploitatie	-7.093.000	-	-	-9.414.544	9.414.544	-	-	-
Totaal programma 10. Grondexploitatie, dorpsver, economie		-7.028.860	32.757	62.757	-9.429.544	9.515.440	85.897	85.897	85.897
0.5	Treasury	-61.039	-45.432	-45.432	-41.614	12.434	-29.180	-29.563	-27.529
0.61	OZB woningen	-3.188.953	-3.273.522	-3.185.839	-3.585.107	240.975	-3.344.132	-3.427.558	-3.524.164
0.62	OZB niet-woningen	-688.206	-644.902	-644.902	-827.261	11.622	-815.639	-858.296	-874.825
0.64	Belastingen overig	-1.908.704	-499.805	-499.805	-707.870	1.026	-706.844	-975	-974
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-10.951.923	-11.204.620	-11.204.620	-11.902.405	-	-11.902.405	-12.039.429	-12.097.917
0.8	Overige baten en lasten	208.918	12.268	12.268	-	208.978	208.978	181.350	132.749
Totaal Algemene dekkingsmiddelen		-16.589.906	-15.656.013	-15.568.330	-17.064.257	475.035	-16.589.222	-16.174.471	-16.654.783
0.4	Overhead	3.955.218	3.730.288	3.730.288	-35.000	4.026.381	3.991.381	4.011.060	4.047.835
Totaal Overhead		3.955.218	3.730.288	3.730.288	-35.000	4.026.381	3.991.381	4.011.060	4.047.835
0.8	Overige baten en lasten	-	29.000	29.000	-	29.000	29.000	29.000	29.000
Totaal Onvoorzien		-	29.000	29.000	-	29.000	29.000	29.000	29.000
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	1.110.762	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Vennootschapsbelasting		1.110.762	-	-	-	-	-	-	-
0.10	Mutatie reserves	-1.763.879	-1.060.123	-1.788.933	-1.228.938	10.000	-1.218.938	-800.304	-533.235
Totaal Mutatie reserves		-1.763.879	-1.060.123	-1.788.933	-1.228.938	10.000	-1.218.938	-800.304	-533.235
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	8.303.400	276.284	153.601	-	225.243	225.243	-155.619	219.123
Totaal resultaat taakvelden		3.349	21.135	21.135	-35.574.127	35.564.838	-9.289	-65.391	208.082