Gemeente Montfoort

Programmabegroting 2023

Gemeente Montfoort



Inhoudsopgave Programmabegroting 2023

1 Inleiding 1
1.1. Aanbiedingsbrief 1
1.2. Financiële hoofdlijnen 3
1.2.1. Meerjarenraming 2024-2026 3
1.2.2. Provinciaal toezicht 5
1.2.3. Conclusie 5
1.3. Dashboard financiën 6
1.3.1. Verdeling saldo begroting 2023 naar programma 6
1.3.2. Ontwikkeling Algemene reserve en weerstandsratio 6
1.3.3. Ontwikkeling weerstandsratio 7
1.3.4. Ontwikkeling weerstandsratio t.o.v. norm 7
1.3.5. Risico top 5 7
2 Programmaverantwoording 8
2.1. Bestuur en organisatie 8
2.2. Openbare orde en veiligheid 12
2.3. Wonen en ruimte 15
2.4. Onderwijs, sport en cultuur 20
2.5. Inkomen, Jeugd en Wmo 24
2.6. Overhead 30
2.7. Algemene dekkingsmiddelen 32
2.8. Heffing Vpb en onvoorzien 34
3 Paragrafen 35
3.1. Lokale heffingen 35
3.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 40
3.3. Onderhoud kapitaalgoederen 47
3.4. Bedrijfsvoering 55
3.5. Verbonden partijen 57
3.6. Grondbeleid 70
3.7. Subsidieverlening 72
4 Financiële begroting 73
4.1. Overzicht baten en lasten 73
4.2. Geprognosticeerde balans 75
4.3. Jaarlijks terugkerende arbeidskosten 76

5 Bijlagen 77
5.1. Reserves 77
5.2. Voorzieningen 78
5.3. Meerjareninvesteringsplan 79
5.4. Verplichte indicatoren 80
5.5. Overzicht van incidentele baten en lasten 83
5.6. EMU saldo 84
5.7. Overzicht begroting naar taakvelden 85

1 Inleiding

1.1. Aanbiedingsbrief

Montfoort, 5 oktober 2022

Aan de leden van de raad van de gemeente Montfoort,

Voor u ligt de programmabegroting 2023 en tevens de meerjarenraming 2024 – 2026, de eerste van onze collegeperiode. Meer dan ooit realiseren wij ons dat de begroting een momentopname is. Wij leven in een onzekere tijd, waarin ontwikkelingen elders in de wereld grote gevolgen kunnen hebben voor de persoonlijke levenssfeer van onze inwoners en op de bedrijfsvoering van onze ondernemers. Als college hebben wij oog voor hun kwetsbare situatie en trachten wij binnen onze mogelijkheden hen te ondersteunen. Als eerste overheid zijn wij voor hen het eerste aanspreekpunt. In onzekere tijden voelen wij nog meer de opgave om in contact te zijn met onze gemeenschap en om samen verder te bouwen aan een toekomstbestendig Linschoten en Montfoort.

Terugblik

In 2021 vielen wij nog onder preventief toezicht van de provincie Utrecht. Het toenmalige college en de organisatie hebben er aan gewerkt om dit toezicht opgeheven te krijgen, onder meer door het reëler maken van de budgettaire inschattingen voor het beheer van de openbare ruimte. Dat is gelukt en sinds 2022 geldt weer het normale (repressieve) toezicht van de provincie. Een belangrijke financiële impuls, die aan deze wending heeft bijgedragen was de septembercirculaire 2021. Daarnaast is er een financieel behoudende koers gevaren, en onder die omstandigheden ‘gewoon’ goede kwaliteit geleverd. Langzamerhand vertonen de cijfers daarom een opwaartse beweging.

Stand van zaken

De begroting 2023 sluit met een positief saldo van € 1.353.000. Het meerjarenbeeld 2024 t/m 2026 geeft achtereenvolgens positieve saldi van € 1.354.000, € 2.627.000 en € 892.000. In onderstaande tabel ‘Ontwikkeling begroting’ geven we inzicht in de financiële doorrekening van de programmabegroting 2023. In hoofdstuk 1.3. ‘Financiële hoofdlijnen’ volgt een analyse van en toelichting op het financiële resultaat.

Ontwikkeling begroting *(Bedragen * € 1.000)*

	2023	2024	2025	2026
Basis 2022 incl. begrotingswijzigingen	393	-437	-258	-115
Autonome ontwikkelingen	1.998	2.050	2.558	857
Actualisatie staand beleid	-1.038	-259	327	150
Totaal	**1.353**	**1.354**	**2.627**	**892**

De septembercirculaire 2022 is hierin nog niet verwerkt. De effecten ervan worden via een raadsinformatiebrief aangeboden voorafgaand aan de besluitvormende raadsvergadering. In bovenstaande saldi is een raming van de rentelasten opgenomen, in verband met het aantrekken van een lening. Deze raming kan nog wijzigen.

Zoals u ziet tonen de saldi van 2023 en de meerjarenramingen van 2024 tot en met 2026 een positief en sluitend perspectief. Dat stemt tot enige tevredenheid, maar de vraag blijft wat de onzekere toekomst ons gaat brengen.

Toekomst

Lokaal staat de toekomst vooral in het teken van de ingezette koers in het uitvoeringsprogramma college (UVP) waar u als raad eind september kennis van heeft genomen. De bestuurlijke koers in het UVP laat zich kenschetsen door het samen verder bouwen aan de toekomstbestendigheid van de gemeenschap. Wij zetten ons in voor een sociale gemeenschap waar het prettig wonen, werken en verblijven is, waar ieder een toekomst kan opbouwen en waar sociale cohesie is. Een gemeenschap die met elkaar in gesprek is en blijft, met elkaar het hoofd biedt aan uitdagingen en ieder in zijn/haar waarde laat. Concreet leggen wij drie accenten:

1. bouwen aan een krachtige gemeenschap;
2. bouwen aan leefbare kernen;
3. bouwen aan een vitaal buitengebied.

Zoals eerder gesteld is het financieel meerjarenperspectief positief. Ondanks dat blijven wij kritisch kijken naar onze uitgaven vanwege diverse onzekerheden om ons heen. Niet alleen internationaal, maar op het niveau van onze landelijke overheid zijn ontwikkelingen direct op onze financiële huishouding van invloed. Zo zijn de opgaven rondom klimaat & energie en de opvang van vluchtelingen en statushouders nog niet lokaal uitgekristalliseerd. Ook komt het Rijk nog steeds niet met structurele middelen over de brug voor bijvoorbeeld de Jeugdhulp en voor in het gemeentefonds. Er is slechts een incidentele toezegging gedaan voor 2026. Voor dat jaar en verder zijn de benodigde financiële middelen nog niet structureel geborgd.

Al met al maken we ons op voor vele en soms complexe opgaven in een onzeker tijd. Hierdoor kiezen wij ervoor financiële ruimte te houden om in te spelen op de actualiteit samen met onze leane ambtelijke organisatie.

We nodigen u uit tot behandeling van de begroting 2023 over te gaan.

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN MONTFOORT

de secretaris,	de burgemeester,
M.H. van der Veer	mr. P.J. van Hartskamp-de Jong

1.2. Financiële hoofdlijnen

1.2.1. Meerjarenraming 2024-2026

Uitgangspunt voor de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026 is het financieel perspectief vanuit de programmabegroting 2022 en de voorjaarsrapportage 2022. Vervolgens worden de financiële effecten van de meicirculaire 2022 en de begrotingswijzingen uit de eerste helft van 2022 verwerkt. De autonome ontwikkelingen en diverse besluiten zijn verwerkt in de meerjarenbegroting. De financiële ontwikkelingen worden hieronder op hoofdlijnen toegelicht. De begrotingswijzigingen zijn per programma in deze begroting te raadplegen.

Meerjarenraming 2024-2026

Ontwikkeling begroting *(Bedragen * € 1.000)*

	2023	2024	2025	2026
Basis 2022 incl. begrotingswijzigingen	393	-437	-258	-115
Autonome ontwikkelingen	1.998	2.050	2.558	857
Actualisatie staand beleid	-1.038	-259	327	150
Totaal	**1.353**	**1.354**	**2.627**	**892**

NB: In bovenstaande saldi is een raming van de rentelasten opgenomen, in verband met het aantrekken van een lening. Deze raming kan nog wijzigen, zie hiervoor paragraaf financiering.

I. Basis 2022 inclusief begrotingswijzigingen

Deze regel geeft de begrotingssaldi weer zoals deze zijn vastgesteld door de raad bij de behandeling van de Voorjaarsrapportage 2022. NB: Tussen deze vaststelling en nu zijn er nog enkele kleine begrotingswijzigingen vastgesteld, welke bij de saldi zijn opgeteld.

II. Autonome ontwikkelingen

*(Bedragen * € 1.000)*

	2023	2024	2025	2026
a. Algemene uitkering gemeentefonds	2.174	2.224	2.732	1.031
b. Ontwikkeling lokale heffingen	-325	-325	-325	-325
c. Loon/prijs-bijstelling	149	151	151	151
Totaal	**1.998**	**2.050**	**2.558**	**857**

a. Algemene uitkering gemeentefonds

In de meicirculaire 2022 is éénmalig voor 2023 de vergoeding voor jeugdhulp vanuit het Rijk ontvangen. Voor de jaren erna is , mede op advies van de provincie Utrecht, een stelpost voor de vergoeding aan jeugdhulp opgenomen.

b. Ontwikkeling lokale heffingen

Afvalstoffenheffing, rioolheffing

Het uitgangspunt van het beleid is dat voor afval en riolering kostendekkende tarieven in rekening worden gebracht. Daarnaast is ook het uitgangspunt, uit de Voorjaarsrapportage, om rekening te houden met 6,4% indexatie van de tarieven van de lokale heffingen. Door deze maatregel komt de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing en rioolheffing boven de 100% uit. Voor 2023 en verder, wordt een dotatie in de voorziening riool en reserve afvalstoffenheffing begroot gezamenlijk in totaal van € 285.000 om te komen tot kostendekkendheid. In de nabije toekomst kunnen hiermee de prijsstijgingen met name van de energielasten gecompenseerd worden. In de paragraaf ‘lokale heffingen’ wordt verder inzicht gegeven in de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing. Verder zijn de verwachte opbrengsten van begraafplaatsen en reinigingsrechten met € 20.000,- naar beneden aangepast.

c. Loon- en prijsstijgingen

Op het gebied van loon- en prijsstijgingen zijn er meerdere ontwikkelingen verwerkt in deze begroting. Eind 2021 is door de VNG een akkoord bereikt over de CAO Gemeenten 2021-2022. Deze CAO loopt tot 1 januari 2023. Het gaat om 1% loonstijging vanaf oktober 2021, 1,5% loonstijging vanaf december 2021 en 2,4% loonstijging vanaf 1 april 2022. De financiële effecten van deze salarismutaties zijn verwerkt in deze begroting en meerjarenraming. Voor 2023 leidt dit tot een negatieve structurele mutatie van € 149.000.

III. Actualisatie staand beleid

*(Bedragen * € 1.000)*

	2023	2024	2025	2026
a. Actualisatie kapitaallasten bestaande activa	-81	100	156	221
b. Actualisatie kapitaallasten nieuwe investeringen	0	-143	-152	-210
c. Overige bijstellingen	-957	-215	323	139
Totaal	**-1.038**	**-259**	**327**	**150**

a. en b. Actualisatie kapitaallasten
Een jaarlijkse actualisatie van de planning van investeringen, de daadwerkelijke investeringen in 2022 leiden in 2023 tot een nadeel van € 81.000 en een voordeel van € 100.000 in 2024. Bij de begroting worden alle voorgenomen investeringen en nieuwe investeringen kritisch op haalbaarheid qua planning beoordeeld. Dit kan leiden tot verschuiving in jaarschijven en dus verschuiving van kapitaallasten.

In onderdeel 5.3 wordt in het MeerjarenInvesteringsPlan (MIP) een totaaloverzicht van alle verwachte investeringen voor de periode 2023 - 2026 gepresenteerd.

c. Overige bijstellingen
Stijging energielasten
De energietarieven zijn enorm gestegen in 2022. Op basis van ons huidig totale energieverbruik is een inschatting gemaakt van het effect die stijging op onze energielasten. De verwachting is dat de energielasten in ieder geval voor de jaren 2023 en 2024 hoog zullen blijven. Dit leidt tot een incidentele ophoging van de energielasten van circa € 600.000 voor 2023 en 2024.

Begraafplaatsen
Vorig jaar zijn 4 van de 5 beheerplannen geactualiseerd. Het beheerplan van begraafplaatsen is later geactualiseerd, omdat enkele zaken (inzet van personeel en externen, vrijval uit voorziening) uitgezocht moesten worden. De inzet van externen wordt structureel afgeraamd met circa € 60.000. De onttrekking uit de voorziening wordt opgehoogd met circa € 34.000 voor 2022 en voor 2023 en 2024 met circa € 84.000. Daarnaast is gebleken uit vorige jaarrekeningen dat de opbrengsten lager uitvallen dan geraamd. De ramingen van de opbrengsten worden daarom verlaagd met circa € 20.000. Per saldo levert dit een voordeel op van € 70.751 in 2022 en voor 2023 en 2024 € 142.510.

Totaalfinanciering
De financieringsbehoefte van de gemeente Montfoort vindt plaats op basis van totaalfinanciering. Dat betekent dat er elk jaar naar de totale financieringsbehoefte wordt gekeken in relatie tot de verwachte en geplande investeringen. Om aan deze behoefte te voldoen, is een lening aangetrokken van circa € 13 miljoen. Deze lening leidt tot een aanpassing in de financieringslasten vanaf 2023. Het financiële effect ervan wordt voorlopig ingeschat op € 300.000 structureel. Deze inschatting kan nog wijzigen.

Stelpost Jeugdhulp
Tussen het rijk en de koepels van gemeenten en provincies, IPO en VNG, zijn er afspraken gemaakt over de Jeugdhulp en hoe gemeenten die in hun meerjarenraming voor de jaarschijven 2024 tot en met 2026 moeten opnemen. De provincie adviseert gemeenten om een nieuwe stelpost op te voeren, en die op te splitsen in een lastenkant en een opbrengstenkant. De provincie heeft ook aangegeven dat deze gekunstelde manier de inzichtelijkheid niet ten goede komt en ook niet wenselijk is, maar het is gebleven wat het nu is. Voor de gemeente Montfoort gaat het om circa -€ 52.000,- aan de lastenkant en circa € 660.000,- aan de opbrengstenkant.

ICT-kosten
Door ontwikkelingen worden diverse ICT-budgetten verhoogd. Dit heeft o.a. te maken met de uitfasering van een ICT-systeem die langer duurt dan verwacht. Daarnaast is een digitale archivering nodig voor dit systeem voor raadpleging ervan. Hiervoor wordt een e-depot ingericht. Verder moeten er diverse ODRU-koppelingen worden aangelegd. In zijn totaliteit gaat het in 2023 om € 38.380 en vanaf 2024 om € 25.380,- structureel.

Overige mutaties
Bij het beoordelen van de budgetten in combinatie met de realisatie uit de jaarrekening is gebleken dat er in 2023 (onvermijdelijke) uitvoeringskosten worden gemaakt die nog niet (afdoende) geraamd waren in de begroting. In deze begroting wordt er voor gekozen om de benodigde budgetten hiervoor structureel en met een juiste omvang op te nemen. Vanaf 2023 gaat het om een nadeel van totaal € 163.723.

1.2.2. Provinciaal toezicht

De door de gemeenteraad vastgestelde begroting 2023 dient vóór 15 november 2022 aan de provincie te worden toegestuurd. De provincie toetst of de gemeentebegroting voldoet aan de gestelde wettelijke vereisten en provinciale regelgeving. De standaard vorm van provinciaal toezicht is repressief toezicht. Dit betekent dat de provincie de gemeente "op afstand volgt". Bij repressief toezicht hebben de begroting en begrotingswijzigingen van een gemeente rechtskracht zonder de goedkeuring van de provincie.

De begroting 2023 sluit met een positief saldo van € 1.353.000,- (waarvan € 304.000 incidenteel). Dit betekent een positief structureel saldo van € 1.657.000 voor 2023 en € 1.993.000 voor 2024, en oplopend naar € 2.677.000,- in 2025. In 2026 is een duidelijke terugval te zien in het saldo, € 944.000,-. Dit heeft voornamelijk te maken een terugval uit het Gemeentefonds. De VNG heeft dit aangeduid als het zogenaamde ravijnjaar.

Meerjarenraming 2024-2026 (structureel)

*(Bedragen * € 1.000)*

	2023	2024	2025	2026
Basis 2022 incl. begrotingswijzigingen	393	-437	-258	-115
Autonome ontwikkelingen	1.998	2.050	2.558	857
Actualisatie staand beleid	-1.038	-259	327	150
Saldo meerjarenraming 2023 - 2026 (na ontwikkelingen)	**1.353**	**1.354**	**2.627**	**892**
Saldo incidentele baten en lasten	304	639	50	52
Saldo meerjarenraming 2023 - 2026 (structureel)	**1.657**	**1.993**	**2.677**	**944**

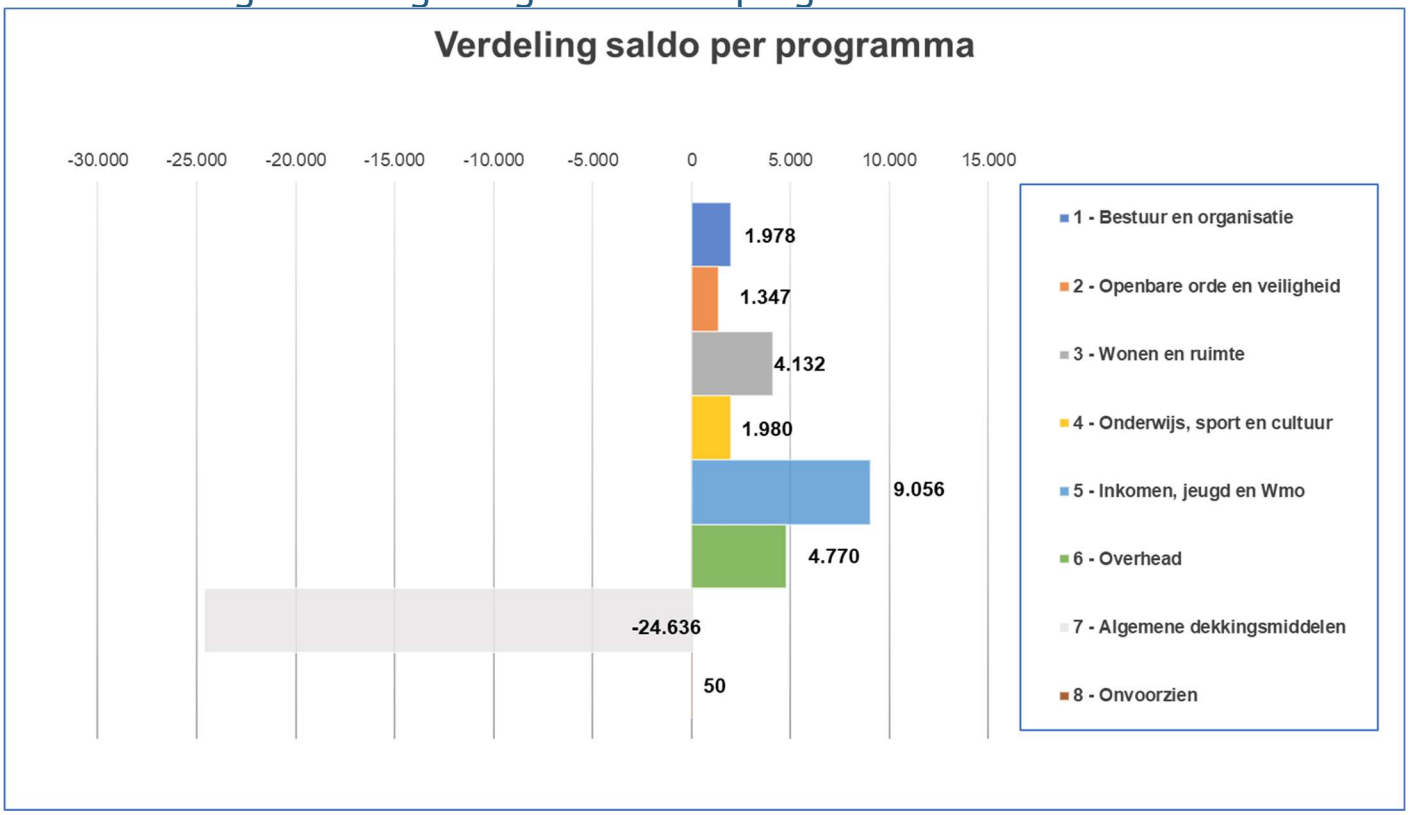
1.2.3. Conclusie

Met deze begroting laten we zien dat alle jaarschijven een overschot hebben. Met de overschotten kunnen we weer deels het vet terug op de botten krijgen. De lijn blijft dat de begroting going concern is opgesteld.

Ondanks de positieve saldi zijn er nog te veel variabele externe factoren om onomkeerbare beslissingen te nemen die leiden tot verschralen van de kwaliteit en kwantiteit van dienstverlening en voorzieningen voor onze inwoners. We wachten nog op de definitieve herijking en verdeling van het Gemeentefonds, de definitieve compensatie van Jeugdzorg en de onzekerheid over de uitvoeringskosten van de Omgevingswet. Daarnaast is er ook sprake van verschillende crises op allerlei vlakken, die van invloed kunnen zijn. Te denken valt aan de klimaatcrisis, de opvangcrisis, de energiecrisis, de stikstofcrisis.

1.3. Dashboard financiën

1.3.1. Verdeling saldo begroting 2023 naar programma



1.3.2. Ontwikkeling Algemene reserve en weerstandsratio

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Algemene reserve	**1.969.755**	**3.322.585**	**4.676.578**	**7.303.816**
Onttrekking begroting 2023				
Saldo algemene reserve	**1.969.755**	**3.322.585**	**4.676.578**	**7.303.816**
Saldo begroting 2023	1.352.830			
Saldo begroting 2024		1.353.993		
Saldo begroting 2025			2.627.238	
Saldo begroting 2026				891.700
Saldo algemene reserve na begrotingsdoorrekening 2023	**3.322.585**	**4.676.578**	**7.303.816**	**8.195.516**

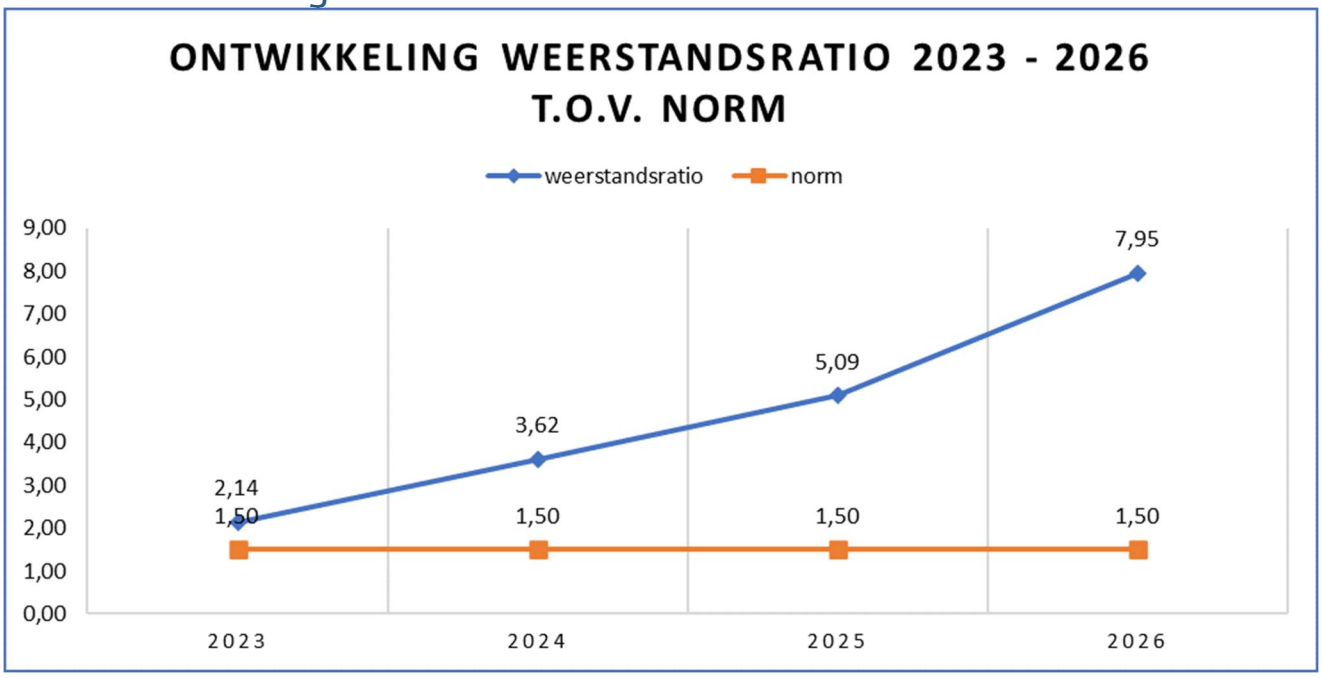
De ontwikkeling van de Algemene reserve gaat uit van de stand per 1 januari. De reeds vastgestelde reservemutaties zijn in deze stand verwerkt (o.a. jaarrekening 2021, voorjaarsrapportage 2022 en de meicirculaire 2022). De reservemutaties naar aanleiding van de najaarsrapportage 2022 en eventuele effecten van de september- en decembercirculaires 2022 zijn hierin nog niet verwerkt.

De weerstandsratio is gebaseerd op de benodigde weerstandscapaciteit. Hiertoe zijn de bekende en kwantificeerbare risico's vastgesteld (een overzicht hiervan is te vinden in paragraaf 3.2). De omvang van de benodigde weerstandscapaciteit voor 2023 is bepaald op € 918.531,- Tevens is in de Financiële Verordening vastgesteld dat de weerstandsratio voor de gemeente Montfoort minimaal 1,5 moet bedragen.

1.3.3. Ontwikkeling weerstandsratio

Ontwikkelingen weerstandsratio	2023	2024	2025	2026
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit (a)	2.063.894	3.322.585	4.676.578	7.303.816
Berekend weerstandsrisico (zie totaal risico's) (b)	918.531	918.531	918.531	918.531
Benodigde weerstandscapaciteit (c) (= 1,5x b)	1.377.796	1.377.796	1.377.796	1.377.796
Vrije ruimte in de weerstandsvermogen --> (d) (= a-c)	686.098	1.944.789	3.298.782	5.926.020
Weerstandsratio	**2,25**	**3,62**	**5,09**	**7,95**

1.3.4. Ontwikkeling weerstandsratio t.o.v. norm



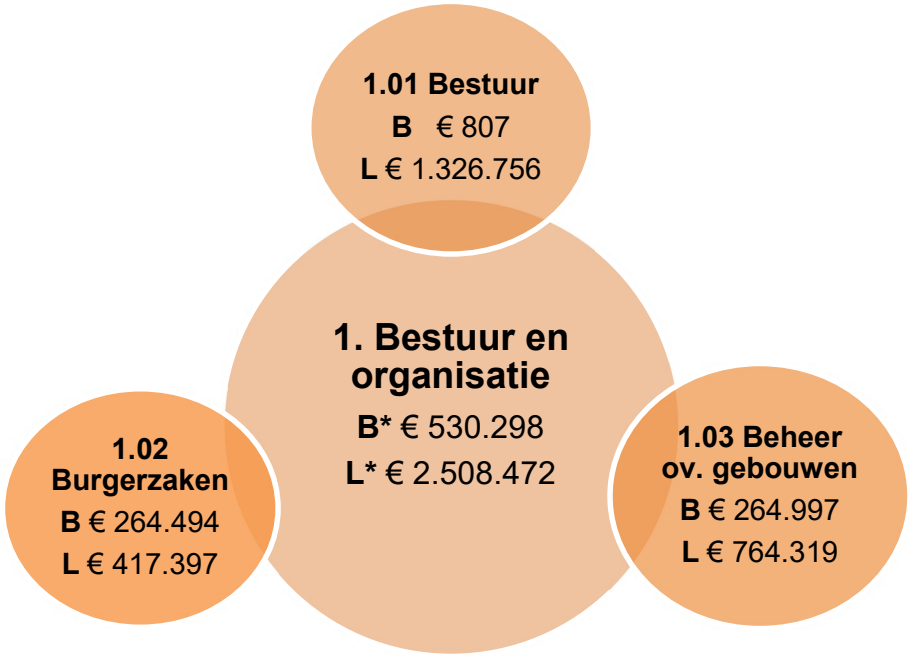
1.3.5. Risico top 5

Omschrijving risico	Kans (%)	Bruto bedrag in €	o (kans x bruto)
Risico vanwege gemeentegaranties aan instellingen.	2%	16.172.000	323.440
Risico vanwege tegenvallers bij gemeenschappelijke regelingen.	Per GR een ander %	3.981.630	228.819
Risico vanwege open einde regeling jeugdzorg.	5%	2.216.048	110.802
Risico vanwege open einde regeling WMO.	5%	1.891.398	94.570
Risico vanwege open einde regeling Participatiewet uitkeringen.	5%	1.621.647	81.082

2 Programmaverantwoording

2.1. Bestuur en organisatie

Portefeuillehouder(s): **mr. P.J. van Hartskamp-de Jong en W. van Wikselaar**



*) B = baten en L = lasten

Ambitie

Samen verder bouwen aan de toekomstbestendigheid van de gemeenschap, dat kenmerkt dit college in deze collegeperiode. Samenwerken met de gemeenschap waarbij respect voor ieders rol en verantwoordelijkheden is. Participatie, openstaan voor maatschappelijke initiatieven en co-creatie zijn kernwoorden die hierbij passen. Als gemeentebestuur zijn we benaderbaar, hebben een luisterend oor en zijn transparant in ons handelen. De ambtelijke organisatie is wendbaar en handelt passend bij de voorliggende situatie.

Trends en ontwikkelingen

- Gemeenten worden steeds meer uitvoeringsorganisaties van rijk en provincie, waardoor minder ruimte voor specifiek lokaal beleid is. Het biedt daarentegen kansen om lokaal in het hoe voor de gemeenschap het verschil te maken.
- Werken aan vertrouwen tussen gemeenschap en overheid vraagt (meer) inspanning om de vertrouwenskloof te verkleinen. Dit vraagt om een werkwijze die aansluit bij de belevingswereld van de gemeenschap (leefwereld) en om een benaderbare overheid.
- De vitaliteit van de gemeenschap staat onder druk door demografische ontwikkelingen en toenemende pluriformiteit. Dit vraagt om een bestuurscultuur die aandacht voor de geluiden uit de gemeenschap en, een luisterend oor heeft en om oog voor het behoud en versterken van de bestaande sociale cohesie.
- We hebben op dit moment te maken met elkaar in rap tempo opvolgende ontwikkelingen in de samenleving en de instabiele toestand in de wereld, die zorgen voor de noodzaak van een wendbaarheid om adequaat om te gaan met situaties zoals de coronapandemie, de opvang van ontheemden uit Oekraïne en de opvangcrisis in de asiel- en migratieketen.
- In de wijze van organiseren wordt vanuit effectiviteit gekeken naar samenwerking, de opgave en hoe op een efficiënte wijze het beoogde doel bereikt kan worden. Het zijn van regiegemeente kan daardoor beargumenteerd worden losgelaten.
- Vanaf boekjaar 2023 is het college verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsverklaring.

- Twee wetsvoorstellen zijn in behandeling van het parlement rondom de organisatie van verkiezingen. In een voorstel wordt iedere gemeente verplicht om een gemeentelijk stembureau (GSB) in te stellen die in een openbare zitting de uitgebrachte stemmen op partij- en kandidaatsniveau vaststelt. In het andere voorstel wordt het aantal dagen om te kunnen stemmen uitgebreid. Dit op basis van positieve ervaringen bij het stemmen in de coronapandemie.

Kaderstellende beleidsnota's

- Visie op toekomst Gemeente Montfoort uit het Herstelplan 2021-2024
- Uitvoeringsprogramma college 2022-2026 'Samen verder bouwen aan een toekomstbestendig Linschoten en Montfoort'
- Inrichtingsplan gemeente Montfoort 'Gewoon bijzonder, Bijzonder gewoon'
- Personeelsbeleid gemeente Montfoort
- Financiële verordening
- Nota Reserves en Voorzieningen
- Nota Activabeleid
- Communicatiebeleidsplan
- Participatiebeleid (in ontwikkeling)
- Beleidsnotitie over exploitatie, onderhoud en beheer gemeentelijk vastgoed (2020)

Verbonden / uitvoerende partijen

I. U10
II. K80

Programmaonderdeel 1.01: Bestuur

Wat willen we bereiken?

1. Een herkenbaar en benaderbaar bestuur.
2. Een succesvolle en wendbare ambtelijke organisatie.
3. Een overheid die werkt vanuit de bedoeling en daardoor een natuurlijke partner is voor de gemeenschap.
4. Succesvolle samenwerking(en) continueren en waar nodig nieuwe samenwerking(en) aangaan.
5. Een structureel financieel gezonde gemeente zijn en een aantrekkelijke partner in de regio blijven.
6. Een overheid die bereikbaar is voor inwoners, bedrijven en organisaties met wie het makkelijk communiceren is.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Als college zijn we toegankelijk voor inwoners en ondernemers uit onze krachtige gemeenschap. Ook zoeken we actief de verbinding, bijvoorbeeld door 'naar buiten te gaan', werkbezoeken af te leggen.
2. Aantrekken, behouden en verder ontwikkelen van een deskundig personeelsbestand. Dit doen we door uitvoering te geven aan het personeelsbeleid gemeente Montfoort met aandacht voor duurzame inzetbaarheid, werkgeluk en goede opleidings- en ontwikkelmogelijkheden. We zetten hiervoor een substantieel deel van het beschikbare personeelsbudget in. Ook werken we actief aan ons positieve imago op de arbeidsmarkt als werkgever.
3. Bij het werken vanuit de bedoeling staat de leefwereld van de gemeenschap centraal. In onze manier van handelen zoeken we de verbinding, gaan naar de gemeenschap toe en zijn altijd bereid tot dialoog. Dit vraagt deels om een omslag in denken en doen, ook bij onze uitvoeringspartners. Tevens vraagt dit om voldoende tijd en ruimte om participatie vorm te geven.
4. Op themaniveau blijven wij onze krachten bundelen in de Lopikerwaard, zoals ook gedaan is bij de Regionale Energie Strategie (RES) 1.0. De vastgestelde Lopikerwaardagenda 2040 is hierbij de richtinggevende visie. Binnen de U16 werken wij met 15 andere Utrechtse gemeenten samen, onder andere aan de stapsgewijze realisatie van het Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP). Ook blijven we betrokken bij de het traject van de RES binnen de RES-regio U16. Ook continueren we het lidmaatschap van de K80 om onze belangen binnen de VNG en bij het rijk te behartigen. Bij verbonden partijen en organisaties met een subsidierelatie houden we de vinger aan de pols over de kwalitatieve uitvoering en de financiële kaders.
5. Middels de planning & control-documenten geven we inzicht in de financiële stand van zaken, tekorten worden waar mogelijk binnen het programma opgevangen. Indien dat niet mogelijk blijkt, dan wordt de raad betrokken bij de oplossingsmogelijkheden. Zo houden we grip op de financiën, blijven we financieel gezond en daarmee een aantrekkelijke partner in de regio om mee samen te werken. Uitgangspunt bij samenwerking is en blijft het voor onze inwoners goed behartigen van hun belangen en de kwaliteit van dienstverlening.
6. Onze communicatie is toegesneden op specifieke doelgroepen, waarbij de passende media gekozen om deze doelgroepen te bereiken.

Programmaonderdeel 1.02: Burgerzaken

Wat willen we bereiken?

1. Adequate dienstverlening aan onze inwoners (continueren).
2. Identiteitsfraude tegengaan, samen met verschillende ketenpartners.
3. Verhogen adreskwaliteit in de Basisregistratie Personen (BRP).
4. Adequaat en goed georganiseerde dubbele verkiezingen van Provinciale Staten en Waterschappen.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Er komt een nieuwe telefooncentrale, waarmee we nog beter de bereikbaarheid en terugbelacties kunnen monitoren. Doordat diverse administraties, zoals de begraafplaatsadministratie, leerlingenvervoer, invalideparkeerkaart, ontheffing blauwe zone en postregistratie bij het KCC zijn ondergebracht, bewerkstelligen we een snelle afhandeling.
2. We nemen deel aan de Werkgroep tegengaan identiteitsfraude Midden Nederland.
3. We nemen deel aan de Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA), per 1 januari 2023 is dit een wettelijke verplichting. In deze LAA leggen we, samen met een multidisciplinair team, huisbezoeken af om adresfraude op te sporen en tegen te gaan. Aan het multidisciplinaire team nemen in elk geval de gemeente, het RIEC, de milieutak van de ODRU en de politie deel; ook anderen kunnen aansluiten.
4. We volgen de landelijke ontwikkelingen en richtlijnen en organiseren de verkiezingen op 15 maart 2023 volgens de dan geldende richtlijnen. Indien van toepassing worden er opnieuw twee dagen van vervroegd stemmen georganiseerd.

Programmaonderdeel 1.03: Beheer gebouwen

Wat willen we bereiken?

1. Onderhoud van onze gemeentelijke gebouwen op onderhoudsniveau 3, tenzij een pand in een herontwikkelingsgebied ligt. In dat geval wordt een pand wind- en waterdicht gehouden en veilig beheerd.
2. In 2030 49% minder CO2-uitstoot dan in 1990.
3. Eenduidigheid in verhuur, verpachting en beheer van al het gemeentelijk vastgoed.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Uitvoering geven aan het meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen.
2. Voorbereiding van en uitvoering geven aan de verduurzaming van onze gemeentelijke gebouwen.
3. Uitvoering geven aan de in 2020 vastgestelde notitie exploitatie, onderhoud en beheer gemeentelijk vastgoed.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 1. Bestuur en organisatie	Rekening 2021	Begroting* 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
LASTEN (actuele begr'22)	1.423	1.882	1.908	1.866	1.887	1.887
Mutaties:						
Stelpost stijging energielasten			*600*	*600*		
Overig				*21*		*-13*
Totaal lasten Begroting 2023	**1.423**	**1.882**	**2.508**	**2.487**	**1.887**	**1.874**
BATEN (actuele begr'22)	384	511	530	530	530	530
Totaal baten begroting 2023	**384**	**511**	**530**	**530**	**530**	**530**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**1.039**	**1.371**	**1.978**	**1.957**	**1.357**	**1.344**
- waarvan incidenteel		0	320	600	0	0
- waarvan structureel	1.039	1.371	1.658	1.357	1.357	1.344
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	21	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	**-21**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- waarvan incidenteel	0	-10	0	0	0	0
- waarvan structureel	-21	10	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**1.018**	**1.371**	**1.978**	**1.957**	**1.357**	**1.344**
Structureel saldo na mutaties reserves	**1.018**	**1.381**	**1.658**	**1.357**	**1.357**	**1.344**

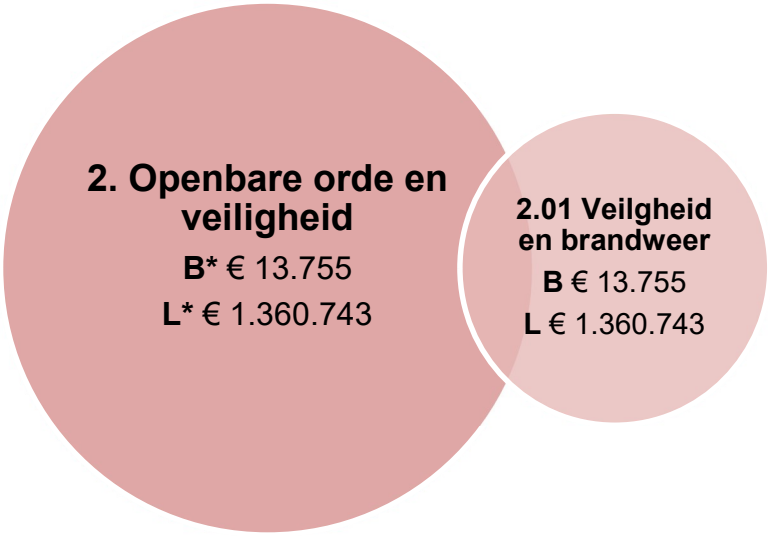
*) Begroting 2022 na vastgestelde wijzigingen

Kredieten 2023

Investeringen programma 1	Krediet per 2023	Planning jaar afronding	
ICT vervangen hardware vaste werkplekken	€ 61.000	2023	MJOP Gemeentelijke gebouwen
Huis van Montfoort na-isoleren bouwkundige schil	€ 64.968	2023	MJOP Gemeentelijke gebouwen
Huis van Montfoort vervanging beglazing	€ 60.000	2023	MJOP Gemeentelijke gebouwen

2.2. Openbare orde en veiligheid

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



*) B = baten en L = lasten

Ambitie

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

Trends en ontwikkelingen

- Toename digitale dreiging
- Groei georganiseerde criminaliteit
- Lichte daling 'traditionele' criminaliteit
- Toename incidenten met kwetsbare personen
- Groei van sociale tegenstellingen in de samenleving
- Toename van gebruik van de crisisorganisatie door maatschappelijke ontwikkelingen (o.a. pandemie, (tijdelijke) huisvesting ontheemde Oekraïners en statushouders)

Kaderstellende beleidsnota's

- Meerjarig integraal veiligheidsplan 2023-2026 (nog vast te stellen in 2022)
- Regionale VeiligheidsStrategie

Verbonden en / of uitvoerende partijen

I. Politie
II. Horeca en ondernemers
III. Woningcorporatie Cazas Wonen
IV. Welzijnsinstelling SWOM
V. GGD
VI. Zorg- en Veiligheidshuis Utrecht
VII. R.I.E.C.
VIII. Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Programmaonderdeel 2.01: Brandweer en crisisbeheersing

Wat willen we bereiken?

1. Risicoadvies en toezicht bij alle evenementen.
2. Het vergroten van het aantal controles op brandveiligheid.
3. Werving vrijwillige brandweer ondersteunen.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Integrale samenwerking met de VRU.
2. Deelname van de VRU aan integrale controles.
3. Ondersteuning bij werving vrijwilligers en jeugdbrandweer.

Programmaonderdeel 2.02: Openbare Orde en Veiligheid

Wat willen we bereiken?

1. De criminaliteit in de gemeente Montfoort tenminste stabiliseren op het niveau van 2022.
2. Het veiligheidsgevoel in de gemeente op tenminste 89% (niveau 2017) houden.
3. Verder verbeteren van de samenwerking tussen zorg en veiligheid.
4. Het alcoholgebruik (onder jongeren) en het drugsgebruik terugdringen.
5. Bewustwording en voorkoming van digitale criminaliteit.
6. Risicolocaties met betrekking tot aanpak ondermijning aanpakken, met name in het buitengebied
7. Zero tolerance van ondermijnende criminaliteit in combinatie met meer accent op preventie (‘zonder gebruik, geen dealen’).

Wat gaan we ervoor doen?

1. Het accent ligt op preventie → Voorkomen is beter dan genezen. Daarom dient er in een vroegtijdig stadium een integrale interventie te worden gepleegd bij veiligheidsproblematiek om onveilige situaties zoveel mogelijk te voorkomen.
2. Actieve wederkerigheid → Een actieve bijdrage van inwoners, ondernemers, scholen etc. wordt verwacht om de veiligheid en zelfredzaamheid te vergroten. Het is van belang dat burgers betrokken zijn bij de aanpak van veiligheidsproblemen om de veiligheid te verbeteren. Digitale veiligheid wordt hierbij nadrukkelijk meegenomen.
3. De problematiek met inwoners die zowel zorg als veiligheid raken moeten in een zo vroeg mogelijk stadium (vroegsignalering) via een meer integrale benadering worden aangepakt. Bij deze integrale benadering worden zowel de interne organisatie (o.a. sociaal domein) als met onze externe partners (o.a. Politie, Cazas Wonen, SWOM en Ferm Werk) betrokken.
4. Middels een programma de aanpak van drugs - en alcoholgebruik door jongeren terugdringen. Het programma kent zowel een preventieve- als een repressieve aanpak. De (para commerciële) horeca wordt hier nauw bij betrokken.
5. Adequaat toezicht en handhavingsbeleid.
6. Integrale controles uitvoeren van risicolocaties, met name in het buitengebied.
7. - Bewustwordingssessies voor ondernemers, agrariërs en (kwetsbare) inwoners.
   - Zorgen voor interne bewustwording binnen de gemeentelijke organisatie.
   - In principe bij elke overtreding een bestuursrechtelijke reactie (veelal in de vorm van een last onder dwangsom)
   - Integrale controles uitvoeren op illegale bewoning, onder andere door arbeidsmigranten en de daarbij behorende uitzendorganisaties.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 2. Openbare orde en veiligheid	Rekening 2021	Begroting* 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
LASTEN (actuele begr'22)	1.124	1.300	1.308	1.308	1.318	1.317
Mutaties:						
Bijdrage VRU			*22*	*34*	*24*	*24*
Extra capaciteit BOA's meicirculaire 2022			*31*	*31*	*31*	*31*
Totaal lasten Begroting 2023	**1.124**	**1.300**	**1.361**	**1.373**	**1.373**	**1.372**
BATEN (actuele begr'22)	49	28	14	14	14	14
Totaal baten begroting 2023	**49**	**28**	**14**	**14**	**14**	**14**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**1.075**	**1.272**	**1.347**	**1.360**	**1.359**	**1.358**
- waarvan incidenteel	0	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	1.075	1.272	1.347	1.360	1.359	1.358
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	15	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	**0**	**-15**	**0**	**0**	**0**	**0**
- waarvan incidenteel	0	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**1.075**	**1.257**	**1.347**	**1.360**	**1.359**	**1.358**
Structureel saldo na mutaties reserves	**1.075**	**1.272**	**1.347**	**1.360**	**1.359**	**1.358**

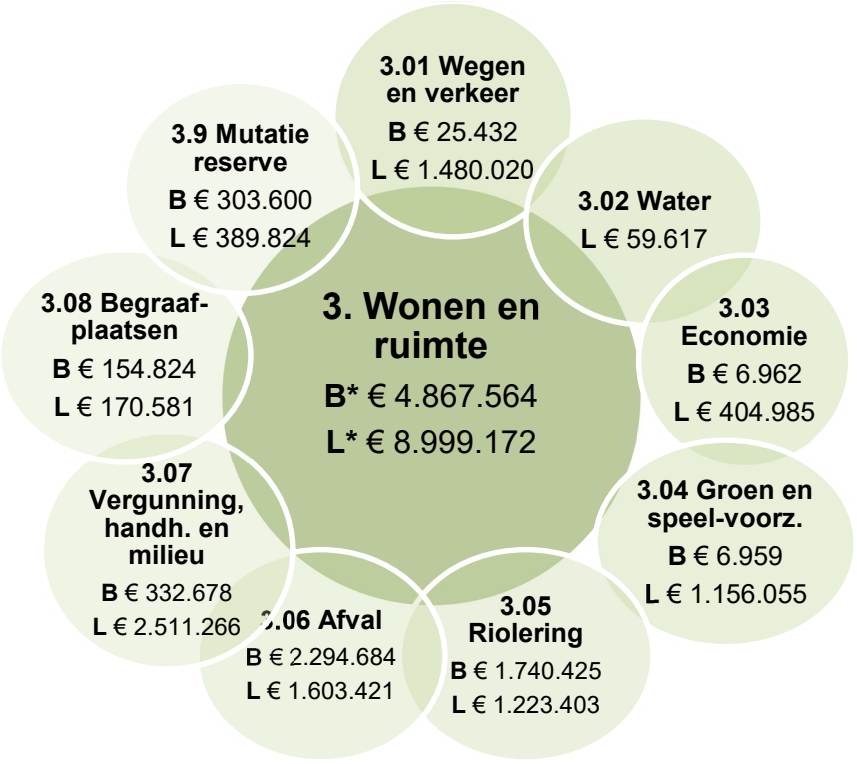
*) Begroting 2022 na vastgestelde wijzigingen

Kredieten 2023

Investeringen programma 2	Krediet per 2023	Planning jaar	
Brandweerkz Linschoten Duurzaamheid PV Panelen	€ 55.746	2023	MJOP Gemeentelijke gebouwen

2.3. Wonen en ruimte

Portefeuillehouder(s): mr. P.J. van Hartskamp-de Jong, C. L. Jonkers, C. van Dalen en W. van Wikselaar



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

Ambitie

Onze ambitie is om te zorgen voor leefbare kernen en een vitaal buitengebied. Voor leefbare kernen is het van belang om voldoende betaalbare woongelegenheid te hebben, voor jong en oud, voor bijzondere doelgroepen en voor personen met een zorgbehoefte. Maar ook dat de basisvoorzieningen bereikbaar zijn, de openbare ruimte functioneel en aantrekkelijk is, er ruimte is voor werkgelegenheid en een levendige middenstand met horeca is.

In een vitaal buitengebied wordt in samenhang ruimte geboden aan diverse opgaven. Onze ambitie is om te komen tot een gebiedsgerichte aanpak, waarin vraagstukken omtrent natuur, watersystemen (waterberging), energiebehoefte- en opwekking, het tegengaan van ondermijning, het beleven van het buitengebied middels recreatie en toerisme en een structureel rendabele landbouwsector worden opgepakt.

Trends en ontwikkelingen

- Er is een toenemende druk op de ruimte in de regio; wonen, economie, recreatie, natuur en energie vragen om steeds meer ruimte.
- De toenemende ruimtedruk vraagt om sterkere regionale samenwerking en afstemming. Het rijk heeft regie gepakt op ruimtelijke ordening en wonen met de Nationale woon- en bouwagenda, onder andere door aan te sturen op een substantieel aandeel betaalbare en /of sociale woningbouw.
- Realisatie van betaalbare woningbouw wordt lastiger vanwege stijgende prijzen en schaarse materialen
- De opgave om kwetsbare inwoners te huisvesten blijft groot.
- Er is sprake van een nationale asielcrisis.
- De provincie stelt elke anderhalf jaar het Provinciaal Programma Wonen en Werken (PPWW) vast, hierin wordt onder andere aangegeven welke locaties buitenstedelijk gerealiseerd mogen worden. Inbreng wordt regionaal afgestemd in het Regionaal Programma Wonen en werken (RPWW), voor gemeente Montfoort via de U16.

- Teruglopend voorzieningenniveau van de centra; er is steeds meer leegstand.
- De veranderingen in het klimaat hebben invloed op de inrichting en het beheer van de openbare ruimte.
- De provincie Utrecht heeft de concept Uitvoeringsstrategie Landelijk Gebied (ULG) opgesteld om te komen tot een gebiedsgerichte aanpak voor 1 juli 2023.
- Toenemende invloed van de opgaven volgens het klimaatakkoord; woningen van het gas, meer elektrische mobiliteit, meer herwinbare energie, verduurzaming van bestaande woningen enzovoorts.

Kaderstellende beleidsnota's

- Woonvisie (vastgesteld 8 juli 2019)
- Integraal woningbouwprogramma 2019-2030 (vastgesteld 25 oktober 2021)
- Omgevingsvisie Montfoort (vastgesteld 13 december 2021) (GOVI)
- Uitvoeringsagenda Binnenstad (2020)
- Beeldkwaliteitsplan Binnenstad (vastgesteld 2010)
- Bouwverordening (vastgesteld 2012)
- VTH (Vergunning Toezicht en Handhaving) beleid (vastgesteld 12 mei 2020)
- Huisvestingsverordening 2019 1e wijziging, vastgesteld 7 februari 2022
- Algemeen plaatselijke verordening (2021)
- Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) (2019)
- Afvalstoffennota 2020
- Erfgoednota (2021)
- Cultuurhistorische Waardenkaart (2020)
- Visie Recreatie & Toerisme Montfoort 2021-2024 (vastgesteld mei 2021)
- Lopikerwaardagenda 2024 (vastgesteld mei 2020)
- Regionale Energiestrategie (RES) 1.0 (2021)
- Afwegingskader zon en wind (2021)

Verbonden partijen/ Uitvoerende partijen

I. ODRU
II. AVU
III. Woningcorporatie Cazas
IV. Woningcorporatie Woonzorg Nederland
V. Ondernemers participerend in ondernemersfonds
VI. Platform Duurzaam Montfoort
VII. Stichting Urgentieverklaring Utrecht West (SuWu)
VIII. Stichting MooiSticht
IX. Georganiseerde agrariërs
X. Werkgroep behoud Lopikerwaard
XI. Stichting Hugo Kotestein
XII. Platform Utrechtse Waarden
XIII. Diverse recreatie partners (Oude Hollandse Waterlinie, Utrecht Region, enz.)

Beheer openbare ruimte

Programmaonderdeel: 3.01, 3.02, 3.04 t/m 3.06 en 3.08 Beheer openbare ruimte

Wat willen we bereiken?

1. Een veilige en functionele openbare ruimte, nu en in de toekomst.
2. Een lokale aanpak om de gevolgen door de verandering van klimaat te verzachten of voorkomen.
3. Een afvalscheidingspercentage van 75%.
4. Een visie hoe om te gaan met de warmtetransitie.
5. Een autoluwe parkeer- en verkeerssituatie in Binnenstad Montfoort.
6. Droge voeten en geen vermenging van schoon en afvalwater.
7. Meer ruimte voor ecologisch beheer.

Wat gaan we ervoor doen?

1. We voeren systematisch groot en klein onderhoud uit, op basis van de geactualiseerde beheerplannen. We proberen zo veel mogelijk 'werk met werk' te maken. We maken een leidraad voor toekomstige inrichtingen.
2. Er wordt een start gemaakt met het uitvoeren van projecten op wateroverlast locaties die zijn opgenomen in het uitvoeringsprogramma. We stellen een lokale adaptiestrategie op.

3. We zetten in op het serviceniveau en de communicatie, en starten een onderzoek naar mogelijkheden tot efficiëntere afvalinzameling.
4. We stellen een warmtetransitievisie op en leggen die voor besluitvorming voor aan de raad.
5. We geven verder uitvoering aan de vastgestelde Uitvoeringsagenda Binnenstad door onder andere de herinrichting van de Hofstraat. We evalueren de verkeerscirculatie van de binnenstad nadat het groot onderhoud aan de IJsselbrug is afgerond.
6. Volgens ons GRP houden we ons gescheiden rioolstelsel in stand en onderzoeken we de beheersing van hemelwater. Daarnaast kijken we naar voldoende opvang van stedelijk water.
7. We kijken in 2023 naar de mogelijkheden om ecologisch beheer in te bedden en zullen dat vervolgens in het in 2024 op te stellen Groenbeheerplan (meer structureel) een plek geven.

Programmaonderdeel 3.03: Economie, recreatie en toerisme

Economie

Wat willen we bereiken?

1. Behoud en versterking positie ondernemers en maakindustrie.
2. Behoud en versterking positie landbouw.
3. Behoud en versterking middenstand.
4. Versterking arbeidsmarkt.
5. Goede relatie met het bedrijfsleven.
6. Uitbreiding bedrijventerreinen voor lokale bedrijven.
7. Toekomstbestendig en duurzaam economisch klimaat binnen de gemeente.

Wat willen we ervoor doen?

1. We inventariseren de ruimtebehoefte c.q. toekomstwensen van lokale ondernemers bij bedrijfsbezoeken. We brengen de wensen vanuit de lokale ondernemers en maakindustrie regionaal (U16) en provinciaal voor het voetlicht. Dit in samenwerking met het bedrijfsleven en Lopikerwaard-gemeenten.
2. We onderhouden een goede relatie met de (georganiseerde) agrariërs en Werkgroep behoud Lopikerwaard, en gaan actief het gesprek aan over toekomst van het buitengebied. We inventariseren wat de behoeften, wensen en knelpunten zijn. Vraagstuk daarbij is in welke vorm de agrarische kwaliteit behouden blijft, binnen de brede opgaven die in het buitengebied terecht komen, inclusief stikstofmaatregelen. We betrekken hen bij de Uitvoeringsstrategie Landelijk Gebied (ULG) van de provincie Utrecht.
3. We stellen in 2022/2023 samen met (zo veel mogelijk) ondernemers, vastgoedeigenaren en andere relevante stakeholders een breed gedragen ‘’Toekomstbeeld Montfoort en Linschoten 2030’’ op met daarin de gezamenlijke ambities en concrete doelen en kansen voor de komende jaren. Hierbij is er aandacht voor vitaliteit en toekomstbestendigheid van beide centra door o.a. een goede mix van functies en voorzieningen. Op basis van het ‘’Toekomstbeeld Montfoort en Linschoten 2030’’ wordt er een gezamenlijk uitvoeringsprogramma 2023-2025 opgesteld.
4. In gesprek met o.a. ondernemers, branches en onderwijs onderzoeken of, en zo ja hoe een betere match tussen vraag en aanbod gerealiseerd kan worden. Hierbij bekijken we hoe (lokale, regionale) arbeid bijdraagt aan vitaliteit van onze lokale bedrijvigheid. En we pakken lokale initiatieven ten behoeve van het bevorderen van de lokale arbeidsmarkt, zo veel mogelijk gezamenlijk op met lokale initiatiefnemers.
5. Deelname aan de ondernemersverenigingen/initiatieven en de ledenvergaderingen bijwonen, bestuursvergaderingen bijwonen van het Ondernemersfonds. Actief bedrijven bezoeken met als doel het behouden en versterken van het netwerk. Ook wordt er gezamenlijk gewerkt met het bedrijfsleven aan diverse opgaven met als doel een vitaal en toekomstbestendig bedrijfsleven in zowel Montfoort als Linschoten te behouden;
6. We stellen een economische visie op, met als doel om zowel op de huidige als toekomstige trends en ontwikkelingen in te spelen om het ondernemers- en vestigingsklimaat te versterken. Deze leggen we ter besluitvorming voor aan de raad.

Recreatie en toerisme

Wat willen we bereiken?

1. Aantrekkelijke gemeente zijn voor zowel inwoners als toeristen met de historische kernen Linschoten en Montfoort.
2. Versterking recreatie en toerisme om zo de verblijfsduur van de bezoeker te verlengen.
3. Vergroten van de bekendheid van Montfoort en Linschoten

Wat gaan we ervoor doen?

1. We updaten het actieplan waarin we de uitvoering van de diverse onderdelen beschrijven en toelichten.
   Wij werken samen met buurgemeenten via het Platform De Utrechtse Waarden om meer toeristen en recreanten aan trekken door promotie van de gehele regio.
   We nemen actief deel aan netwerken zoals de Koersgroep (met daarin vertegenwoordigers uit de beide kernen) Visit Utrecht Region, het Platform De Utrechtse Waarden en Stichting het Groene Hart.
2. We werken samen en faciliteren partners om nieuwe arrangementen op te zetten om zo de bezoekers te verleiden langer in ons gebied te blijven.
   We bieden een interessant arrangement en aanbod, met als speerpunten fietsen, wandelen, varen en historie.
   We ondersteunen en faciliteren met de beperkte middelen gericht acties en dragen bij aan samenwerkingsinitiatieven. Zowel lokaal (bijvoorbeeld in de Koersgroep) als regionaal.
3. We blijven op zoek naar nieuwe mogelijkheden om de toeristische informatie fysiek en digitaal te ontsluiten zoals de verspreiding van flyers op de Toeristische Informatie Punten.
   We zetten in op een meer duidelijke profilering van onze gemeente bijvoorbeeld als historisch groene gemeente in het Groene Hart en aantrekkelijke achtertuin van Utrecht, en dragen dat ook uit richting Provincie Utrecht en het nieuwe provinciale programma Recreatie & Toerisme.

Programmaonderdeel 3.07: Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Wat willen we bereiken?

1. Leefbare kernen, waarin het prettig wonen is en ruimte voor diverse doelgroepen.
2. Een actueel beeld van de woningbehoefte met oog op lange termijn ontwikkelingen en keuzes
3. Zorgvuldige inbedding van de nationale woonagenda.
4. De waarde en ruimtelijke kwaliteiten van gemeente Montfoort worden meegewogen in regionale en provinciale strategische visies en keuzes.
5. Een duidelijke toewijzing van (sociale) huurwoningen aan onze inwoners met aandacht voor toewijzing aan kwetsbare doelgroepen
6. Vitaal buitengebied, dat ruimte biedt voor bij dit gebied passende ontwikkelingen, zonder het unieke karakter aan te tasten.
7. Compensatie van de lokale energiebehoefte in het kader van de energietransitie
8. Een goede werking conform de omgevingswet

Wat gaan we ervoor doen?

1. Om draagvlak te houden voor het verenigingsleven en voorzieningen, maar ook om een antwoord te bieden aan de grote vraag naar woningen, bouwen we 430 woningen voor 2030. De eisen en kwaliteiten zoals beschreven in het Woningbouwprogramma 2019-2030 en de aanpak vanuit wonen en zorg zijn hiervoor een belangrijke basis.
   a. Verder voorbereiden van de drie uitbreidingslocaties bij Montfoort, conform vastgestelde prioriteit. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met onze regionale partners en de provincie. De Bleek heeft hierin de prioriteit. IJsselvreugd en Doeldijk volgen.
   b. Voorbereiden van uitbreiding Park Rapijnen in Linschoten. Dit project bestaat uit circa 97 woningen. Hiervoor wordt de ruimtelijke procedure opgestart.
   c. Voorbereiden van uitbreiding Hofdijk-Lindeboomseweg in Montfoort. Dit project bestaat uit circa 50 woningen. Hiervoor wordt de ruimtelijke procedure opgestart.
   d. Voorbereiden van realisatie van het maatschappelijk programma op de Van Damstraat in Montfoort. Hiervoor wordt de ruimtelijke procedure opgestart.
   e. In samenwerking met Cazas Wonen, SBML en Stichting Libel wordt een ontwerp gemaakt voor nieuwbouw rond sporthal de Vaart.
2. In 2023 onderzoeken we wat de woningbehoefte na 2030 is. Uitgangspunt blijft dat we alleen nieuw bouwen om de kernen leefbaar en het buitengebied vitaal te houden.
3. We bereiden ons voor op een herijking van de Woonvisie (in 2023 of 2024) vanuit de nieuwe koers van het Rijk.
4. We agenderen in de U16 en bij de provincie, de onderwerpen die belangrijk zijn voor de Lopikerwaard als geheel en gemeente Montfoort in het bijzonder.
5. Besluitvorming op en uitvoering van Huisvestingsverordening.

6. We maken, samen met de stakeholders en partners, een gebiedsplan voor een vitaal platteland. Het plan maakt het brede vraagstuk, waar ons buitengebied mee te maken heeft of gaat krijgen, inzichtelijk en beschrijft hoe daar het hoofd aan te bieden. We sluiten hierbij aan op het proces van de Uitvoeringsstrategie Landelijk Gebied van de provincie Utrecht. We stellen tevens een beleid op hoe om te gaan met Vrijkomende Agrarische bebouwing.
7. We zoeken in het proces richting de RES 2.0 (2023) naar een gepaste gebalanceerde mix van opwek van energie in zowel zon als wind waarbij zowel de mogelijke lusten als lasten bij de afweging zullen worden betrokken.
8. We zijn klaar voor de Omgevingswet door:
    a. In navolging van reeds bestaande intaketafel initiatieven behandelen bij de Omgevingstafel, waarin samengewerkt wordt tussen initiatiefnemer, belanghebbenden en verschillende overheden.
    b. We bereiden het opstellen van het Omgevingsplan voor (waarin bestemmingsplannen, verordeningen en te decentraliseren landelijke regels samenkomen). De eerste stap om van het tijdelijke omgevingsplan van rechtswege naar het definitieve omgevingsplan te komen.
    c. Op een passende manier belanghebbenden de ruimte geven te participeren bij (her)ontwikkelingsopgaven.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 3. Wonen en ruimte	**Rekening 2021**	**Begroting* 2022**	**Begroting 2023**	**Raming 2024**	**Raming 2025**	**Raming 2026**
LASTEN (actuele begr'22)	10.501	9.137	9.159	8.802	8.826	8.818
Mutaties:						
Bijdrage OdrU/overheveling taken OdrU			*-50*	*-50*	*-50*	*-50*
Incidenteel invoeringskosten Omgevingswet			*-110*			
Totaal lasten Begroting 2023	**10.501**	**9.137**	**8.999**	**8.752**	**8.776**	**8.768**
BATEN (actuele begr'22)	6.435	4.868	4.868	4.528	4.528	4.528
Totaal baten begroting 2023	**6.435**	**4.868**	**4.868**	**4.528**	**4.528**	**4.528**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**4.066**	**4.269**	**4.132**	**4.225**	**4.248**	**4.241**
- waarvan incidenteel	-	-	70	59	54	0
- waarvan structureel	-	-	4.062	4.166	4.194	4.241
Toevoeging aan reserves	388	431	390	308	252	252
Onttrekking aan reserves	688	564	304	4	4	4
Saldo mutaties reserves	**-300**	**-133**	**86**	**304**	**248**	**248**
- waarvan incidenteel	-	0	90	24	8	-48
- waarvan structureel	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**3.766**	**4.136**	**4.218**	**4.529**	**4.496**	**4.489**
Structureel saldo na mutaties reserves	**-**	**-**	**4.062**	**4.166**	**4.194**	**4.241**

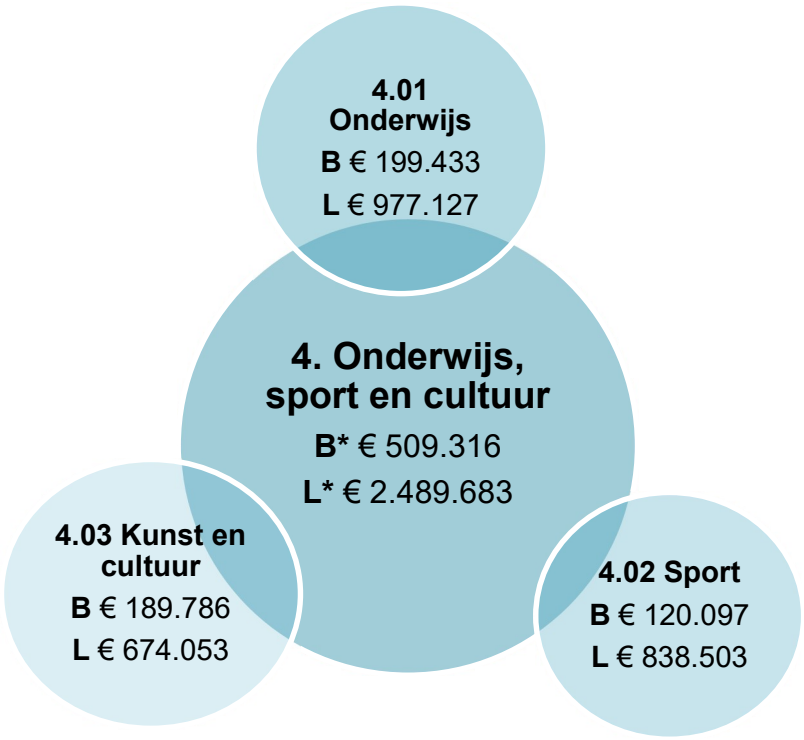
*) Begroting 2022 na vastgestelde wijzigingen

Kredieten 2023

Investeringen programma 3	**Krediet per 2023**	**Planning jaar**	
Speelplaatsen 1e tranche herinrichting speelplaatsen	€ 435.000	2023	Beheerplan spelen
Achthoven-West	€ 465.000	2023	Beheerplan wegen
Graafbrug (Engherzandweg)	€ 397.500	2023	Beheerplan kunstwerken
Brug Laan van Rapijnen	€ 440.000	2023	Beheerplan kunstwerken

2.4. Onderwijs, sport en cultuur

Portefeuillehouder(s): C. van Dalen



*) B = baten en L = lasten

Ambitie

In stand houden en/of verbeteren van de leefbaarheid in onze kernen door zorg te dragen voor de maatschappelijke basisvoorzieningen in de gemeente Montfoort op het gebied van onderwijs, sport en cultuur. Deze zijn toegankelijk voor iedereen. Wij willen een zo breed mogelijk spectrum aan voorzieningen voor degenen die dat nodig hebben om zich te ontwikkelen naar een zelfredzame inwoner die de eigen talenten benut.

Specifiek voor de gemeente Montfoort is dat vrijwel alle uitvoeringstaken extern zijn belegd. Bij de missie hoort dan ook dat wij ons daarvan bewust zijn en de begrenzing (er)kennen, dat wij de uitvoeringspartners vertrouwen geven, dat zij de verantwoordelijkheid nemen voor de uitvoering, wij de effectiviteit van de uitvoering monitoren en waar nodig de beleidskaders bijstellen.

Trends en ontwikkelingen

- Er is een terugloop van het aantal kinderen in de gemeente Montfoort. Dit kan in de toekomst effect hebben op het voorzieningenniveau voor onderwijs, sport en cultuur.
- Er is een terugloop in het aantal vrijwilligers. Ook dit kan in de toekomst effect hebben op het voorzieningenniveau en de zelfredzaamheid van verenigingen.
- De schaal van de gemeente Montfoort en complexiteit van sommige vraagstukken vraagt lokale en (sub)regionale samenwerking met organisaties en andere overheden om passend onderwijs en zorg te kunnen bieden.
- De samenwerking tussen lokale en regionale samenwerkingspartners is goed, maar vereist continu onderhoud.
- De samenhang tussen de programma's 4 en 5 is groot. Sociaal maatschappelijke effecten worden ook bereikt door elementen van kunst, cultuur, sport en/of onderwijs in te zetten.
- Naast de bestaande wettelijke taak tot 23-jarigen hebben gemeenten de inspanningsverplichting om zo mogelijk een startkwalificatie te realiseren voor inwoners tot en met 27 jaar. Het gaat dan veelal om jongeren in een kwetsbare positie. Samen met Woerden, Oudewater, de lokale teams en Regionaal Bureau Leerplicht Utrecht Noordwest (RBL) wordt door Ferm Werk onder de noemer Jongeren in Participatie (JIP) extra inzet gepleegd.

- De nieuwbouw van het Kindcentrum is een katalysator voor de ontwikkeling van het ‘campusidee’ (verdergaande samenwerking tussen kinderopvang, BSO, onderwijs, sport-, culturele en andere maatschappelijke clubs en organisaties).
- Het onderzoek naar harmonisatie in de afspraken rondom het gebruik van de buitensportaccommodaties en het element zelfwerkzaamheid daarin.
- De onderwijsvertraging als gevolg van de coronapandemie en het verdelingsplan NPO-middelen.

Kaderstellende beleidsnota’s

- Integraal beleidsplan Sociaal Domein 2017 en verder
- Nota Armoedebeleid 2020
- Nota Sport, Bewegen en Meedoen
- Vitaliteitsakkoord 2.0
- Algemene subsidieverordening gemeente Montfoort 2016
- Verordening leerlingenvervoer gemeente Montfoort 2018, Beleidsregels leerlingenvervoer gemeente Montfoort 2018
- Beleidskader voorschoolse voorzieningen en peuteropvangtoeslag en opdrachten aan kinderopvang voorschoolse educatie en peuteropvang
- Erfgoedverordening gemeente Montfoort 2020
- Subsidieverordening instandhouding gemeentelijke monumenten in Montfoort 2020
- Erfgoednota 2021

Verbonden en / of uitvoerende partijen

I. Scholen en schoolbesturen PO, VO en MBO (LEA: Lokale Educatieve Agenda)
II. Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs (Passenderwijs, Berseba en De RUW) en de gemeenten in Utrecht Midden en West
III. Ferm Werk en gemeenten Woerden en Oudewater (Jongen in Participatie)
IV. Regionaal Bureau Leerplicht Utrecht Noordwest (RBL); Regionaal Meldpunt Voortijdig Schoolverlaten (RMC)
V. Sociaal Team (SWOM)
VI. Jeugdteam (Stichting De Thuisbasis)
VII. Bibliotheek
VIII. Coördinator buurtsportcoaches
IX. Kinderopvangorganisaties (voorschoolse educatie, peuteropvang en buitenschoolse opvang)
X. Noot Personenvervoer
XI. GGD regio Utrecht
XII. Lokale sport- en culturele verenigingen
XIII. Jeugdfonds Sport en Cultuur
XIV. Stichting Hugo Kotestein
XV. Stichting Leergeld Groene Hart
XVI. Vluchtelingenwerk Montfoort en Linschoten
XVII. Stichting MooiSticht

Programmaonderdeel 4.01: Onderwijs

Wat willen we bereiken?

1. De jeugd ontwikkelt zich optimaal naar hun talenten en hun leerweg is zo ononderbroken mogelijk; dreigende voortijdige schooluitval wordt vroegtijdig gesignaleerd en hulp is laagdrempelig beschikbaar.
2. Onderwijs- en kinderopvangvoorzieningen zijn bereikbaar en toegankelijk voor alle kinderen en de gemeente zorgt voor goede en voldoende huisvesting voor onderwijs.
3. Alle kinderen hebben toegang tot goede opvang. Peuters met een mogelijke (taal)achterstand goed voorbereiden op de basisschool en ervoor zorgen dat kleuters zonder achterstand naar groep 3 kunnen. Basisonderwijs sluit aan op voor- en vroegschoolse educatie (vve) programma’s.
4. Om meer gelijke kansen voor kinderen te bieden biedt gemeente ondersteuning richting startkwalificatie, duurzame zelfredzaamheid en participatie aan jongeren in een meer kwetsbare positie door het bieden van vormen van onderwijs en/of vormen van werk (verbeteren aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt).
5. Een verbetering van het bewegingsonderwijs in het primair onderwijs.
6. Realisatie van een ‘Kindcentrum’ ter vervanging van het scholencomplex aan de G. van Damstraat.

Wat gaan we ervoor doen?

1. We monitoren, actualiseren en indien wenselijk verbeteren bestaande afspraken met lokale en regionale instellingen en overheden; daarbij wordt ook de bekendheid van de toegang en toegankelijkheid bij instellingen en inwoners (ouders) verbeterd.

2. We bieden vve aan voor kinderen die dit nodig hebben. De JGZ (consultatiebureau) beoordeelt of peuters hiervoor in aanmerking komen aan de hand van de doelgroep criteria die zijn vastgesteld door de gemeente.
3. Het aanbieden van peuteropvangtoeslag voor peuters waarvan de ouders niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag. De toeslag wordt door de kinderopvanginstelling direct verrekend, zodat ouders het niet voor hoeven te schieten.
4. We werken actief mee aan initiatieven om jongeren naar een startkwalificatie en duurzaam werk of begeleide arbeidsparticipatie te begeleiden, continueren het taalonderwijs voor vluchtelingenkinderen en ontheemden die in de gemeente Montfoort verblijven, participeren in VMBO on stage en zijn actief in de REA, RBL en de regionale ambities om onderwijs en jeugdhulp en jeugdzorg beter met elkaar te verbinden.
5. Er is een pilot verbetering bewegingsonderwijs in het primair onderwijs gestart door SBLM van vakdocenten via met gebruikmaking van vitaliteits- en/of NPO middelen.
6. In 2022 wordt gestart met de bouw van het nieuwe Kindcentrum. Oplevering van het gebouw is gepland in het najaar van 2023. Tegelijk met de ontwikkeling van het nieuwe Kindcentrum ondersteunen we initiatieven voor een campusidee.

Programmaonderdeel 4.02: Sport

Wat willen we bereiken?

1. Sport meer integraal benaderen in combinatie met volksgezondheid en preventie. En meer(sportieve) activiteiten ontplooien met als doel stimuleren van beweging, voorkomen van ongezond gedrag en verminderen instroom sociale domein.
2. Duidelijke afspraken over gebruik van buitensportaccommodaties en de bijdrage daarin van zelfwerkzaamheid voor de verenigingen.

Wat gaan we ervoor doen?

1. a) We voeren het Vitaliteitsakkoord 1.0 en 2.0 uit en actualiseren deze wanneer nodig.
   b) Met de gelden die we ontvangen vanuit de landelijke sport- en preventieakkoorden wordt samen met ‘het veld’ overeenkomstig de voorwaarden van het Rijk uitvoering gegeven aan het Vitaliteitsakkoord. Hierin is ook een afsprakenlijst met maatschappelijke partners over de onderwerpen, sport, bewegen, volksgezondheid, preventie en inzet buurtsportcoach opgenomen. De rijksgelden zijn verzekerd tot en met 2023.
   c) In overleg met de sportverenigingen en buurtsportcoaches ervoor zorgdragen dat het Vitaliteitsakkoord zodanig wordt geïnstitutionaliseerd dat de uitvoering structureel wordt.
2. We stellen de nieuwe uitgangspunten voor het gebruik van de buitensportaccommodaties vast en werken deze uit. Op basis van deze uitgangspunten werken we toe naar nieuwe overeenkomsten met verenigingen en stichtingen en zorgen we ervoor dat er een meerjarenplanning voor het grootonderhoud wordt gehanteerd.

Programmaonderdeel 4.03: Kunst en cultuur (en erfgoed)

Wat willen we bereiken?

1. Een Huis van Ervaring als een laagdrempelige en vrij toegankelijke plek in de kernen Linschoten en Montfoort om te leren, kennis te delen, te ontmoeten en te ontwikkelen.
2. Een nieuwe locatie voor de scouting.
3. Cultuurhistorische waarden en waardevolle gebouwen en terreinen blijven behouden voor de toekomst.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Het realiseren van een bibliotheekvoorziening gecombineerd met een welzijnscomponent.
2. Het voornemen van de scouting om in eigen beheer en voor eigen rekening een accommodatie te bouwen wordt getoetst op haalbaarheid. Dit moet leiden tot een concreet plan en raadsvoorstel.
3. We blijven gemeentelijke monumenten aanwijzen, advies vragen bij de commissie Ruimtelijke Kwaliteit en de lokale stichtingen betrekken bij elementen die de cultuurhistorie raken.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 4. Onderwijs, sport en cultuur	Rekening 2021	Begroting* 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
LASTEN (actuele begr'22)	2.339	2.499	2.490	2.525	2.525	2.523
Mutaties:						
Kapitaallasten: nieuw en afloop				*768*	*671*	*671*
Totaal lasten Begroting 2023	**2.339**	**2.499**	**2.490**	**3.293**	**3.196**	**3.194**
BATEN (actuele begr'22)	527	548	509	513	513	513
Mutaties:						
Huren				*40*	*40*	*40*
Totaal baten begroting 2023	**527**	**548**	**509**	**553**	**553**	**553**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**1.812**	**1.952**	**1.980**	**2.740**	**2.643**	**2.641**
- waarvan incidenteel	-	-	0	0	0	0
- waarvan structureel	-	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserves	-	45	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	6	-	-	-	-	-
Saldo mutaties reserves	**-6**	**45**	**-**	**-**	**-**	**-**
- waarvan incidenteel		45	0	0	0	0
- waarvan structureel		0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**1.806**	**1.997**	**1.980**	**2.740**	**2.643**	**2.641**
Structureel saldo na mutaties reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

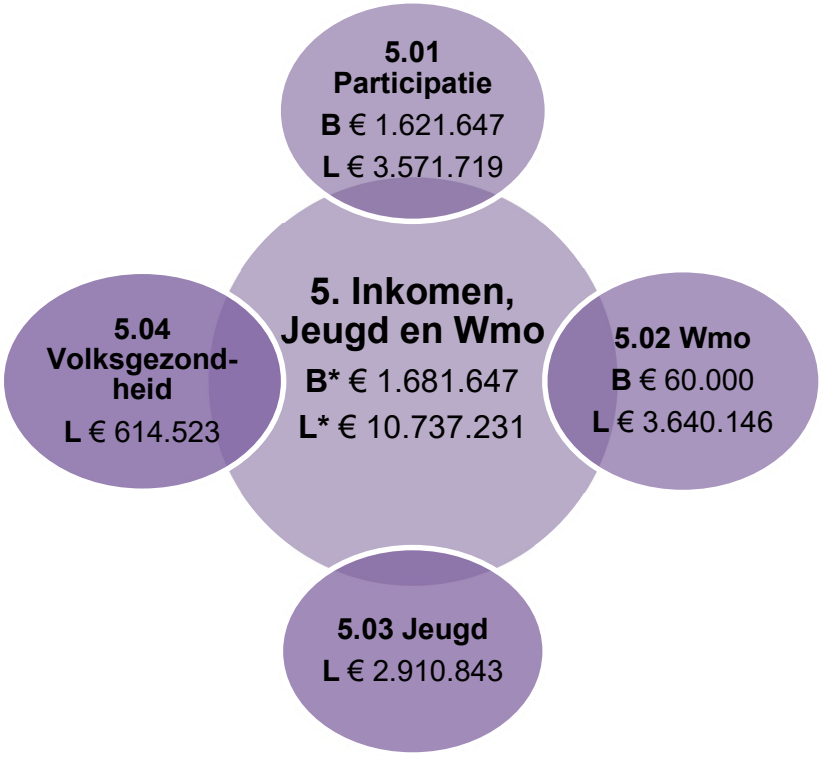
*) Begroting 2022 na vastgestelde wijzigingen

Kredieten 2023

Investeringen pogramma 4	Krediet per 2023	Planning jaar	
Sporthal De Vaart binnenwandafwerking akoestisch	€ 105.696	2023	MJOP Gemeentelijke gebouwen
Sporthal Hofland binnenwandafwerking akoestisch	€ 105.696	2023	MJOP Gemeentelijke gebouwen
Sporthal Hofland Duurzaamheid PV Panelen en zonneboiler	€ 193.120	2023	MJOP Gemeentelijke gebouwen
Aanvullend krediet kindcentrum	€ 591.000	2023	MJOP Gemeentelijke gebouwen

2.5.Inkomen, Jeugd en Wmo

Portefeuillehouder(s): A.P.M. van de Poll en C. van Dalen



*) B = baten en L = lasten

Ambitie

In onze gemeente kan iedereen een toekomst opbouwen, waarbij wij inzetten op het zo lang en zo goed mogelijk zelf in staat laten zijn van onze inwoners om hun eigen leven te leiden. Door de kracht van de samenleving en het eigen oplossende vermogen van de inwoners centraal te stellen, zijn zij in staat om op sociaal en economisch gebied naar eigen vermogen te participeren en hun ambities te realiseren.

De gemeente Montfoort hecht veel waarde aan de aanpak in de nabijheid van de inwoner en het werken vanuit de bedoeling. Lokale aanpak daar waar het kan en regionaal daar waar nodig. De bedoeling is het huishouden of gezin dichtbij de passende zorg en ondersteuning te geven en daarvoor doen wat nodig is. Hierbij hanteren we de kernwaarden: aansluiten bij het gezin, bieden bereikbare hulp, de gemeente is zorgvuldig, de inwoner is primair zelf verantwoordelijk en eigen mogelijkheden en netwerk gaan voor.

Trends en ontwikkelingen

- De omgekeerde toets en omgekeerde verordening met aandacht voor inwonersparticipatie:
  - De mens staat centraal;
  - Het bieden van een bij het gezin passend arrangement;
  - Integratie van verschillende vormen van hulp;
  - Heldere afspraken tussen inwoner en gemeente.
- De schaal van de gemeente Montfoort en complexiteit van sommige vraagstukken zorgen ervoor dat intensief contact en samenwerking met organisaties en andere overheden om passende zorg te kunnen bieden noodzakelijk is. Tegelijkertijd is de schaalgrootte van de gemeente Montfoort overzichtelijk en kunnen wij hierdoor lokaal inzetten wat nodig is en werkt.
- Vanuit de integrale klantbenadering is er een steeds intensievere samenwerking tussen het sociaal team en het jeugdteam op zowel de wijze van klantbenadering als triage van de klantvraag. Medio 2023 moet de samenwerking dusdanig zijn dat alle klantvragen eenduidig worden beoordeeld en afgehandeld

- Optimaliseren van de samenwerking tussen de onderdelen van de diverse programma's en ketenpartners, zodat we de inwoner, het huishouden of gezin een passend arrangement kunnen bieden. Voorbeeld hiervan is dat de toegangsteams steeds intensiever gaan samenwerken met onder andere het onderwijs en de huisartsen om de inwoners tijdig passende zorg te kunnen bieden.
- De rol van de centrumgemeente Utrecht bij maatschappelijke opvang en beschermd wonen wordt afgebouwd, waardoor de opvang en zorg voor deze kwetsbare groep inwoners lokaal georganiseerd gaat worden.
- Voor personen met verward gedrag hebben we de wijk GGZ-er, die de regie heeft en samen met de andere betrokken sociale partners een integrale aanpak biedt, waarbij er verbinding is tussen het veiligheids-, het medisch-, het sociaal domein en welzijn. Er wordt gewerkt aan de borging van de functie Wijk-GGZ binnen de gemeente Montfoort.
- Uitvoering van de inkoop hulp bij het huishouden per 1 januari 2023.
- Kinderen met een zwaardere zorgvraag worden waar mogelijk en passend lokaal opgevangen in een gezinsvorm in plaats van in een bovenregionale instelling.
- In de gemeente Montfoort is de keuze gemaakt voor het opnieuw opzetten van een bibliotheekfunctie (Huis van Ervaring), waarbij er een integrale samenhang is met welzijn, zorg- en ondersteuningsfuncties binnen het sociaal domein die al grotendeels in de gemeente aanwezig zijn.
- Het door de centrale overheid ingevoerde abonnementstarief leidt nog steeds tot een toename van meldingen en verstrekkingen bij de Wmo, met name op het gebied van de woningaanpassingen en hulp bij het huishouden.
- Er is een woon/zorg behoefte onderzoek afgerond. De woningopgave voor de diverse doelgroepen wordt gekoppeld aan oplossingen binnen de bestaande woningvoorraad en ingepast in de nieuwbouw op de uitbreidingslocaties.
- Vanuit het ministerie is aangegeven dat de gemeenten vanaf 2023 moeten werken aan een integrale woonzorgvisie voor alle aandachtsgroepen.
- Wetswijziging gemeentelijke schuldhulpverlening om mensen met problematische schulden eerder en beter te kunnen helpen (vroegsignalering). Actualisatie gemeentelijk schuldhulpverleningsbeleidsplan.
- De regie op de nieuwe Wet Inburgering 2021 is opgedragen aan Ferm Werk; de uitvoering daarvan vindt plaats door Ferm Werk, Vluchtelingenwerk, de SWOM en de gemeente.
- De cliëntervaringsonderzoeken worden continu uitgevoerd, waarbij de inwoner zijn verhaal en ervaring kan doorgeven.
- De begeleiding van mensen met een uitkering levensonderhoud en een grote afstand tot de arbeidsmarkt blijft een punt van aandacht gelet op de capaciteit die daarvoor beschikbaar is.
- Landelijk is het toekomstscenario kind- en gezinsbescherming gepresenteerd. Het toekomstscenario biedt perspectief hoe de jeugdbeschermingsketen er in de toekomst slimmer en effectiever uit kan zien waarbij het belang van kind en gezin centraal staan. 'Bescherming in beweging' is een van de proeftuinen van het toekomstscenario kind- en jeugdbescherming. De gemeente Montfoort participeert binnen deze proeftuin. 'Bescherming in beweging' houdt in dat het jeugdteam de (preventieve) taken van SVMN overneemt, wat leidt tot versterking van hulp aan gezinnen en een vereenvoudiging van de veiligheidsketen.
- Het ministerie van VWS, zorgaanbieders, cliënten(vertegenwoordigers), professionals en de VNG stellen samen de Hervormingsagenda Jeugd 2022-2028 op. Het huidige jeugdstelsel is niet houdbaar. Daarom werken deze 5 partijen aan de hervormingsagenda om de hulpverlening te verbeteren en het jeugdstelsel beter beheersbaar te maken. Het is nog onduidelijk welke gevolgen dit precies gaat hebben.
- Het jongerenwerk wordt in 2023 voortgezet in de gemeente.
- In 2023 zal gekeken worden of de groep vrijwilligers van de SWOM ook ingezet en/of uitgebreid kunnen worden voor jongeren en gezinnen met een hulpvraag.
- Men wordt indien gewenst bij een hulp aanvraag ondersteunt door bijvoorbeeld een clientondersteuner, mantelzorger of ervaringsdeskundige.
- De coronacrisis heeft veel invloed op de gezondheid en gezondheidszorg. Ook de vaccinatiegraad en -bereidheid voor zowel corona als andere infectieziekten hangt hier sterk mee samen.

Kaderstellende beleidsnota's

- Integraal beleidsplan sociaal domein gemeente Montfoort 2017
- Handelingskader personen met verward gedrag
- Inkoopcontracten
- Wet verplichte GGZ
- Integrale woon/zorgvisie

Verbonden en / of uitvoerende partijen

I. Ferm Werk en Plangroep (schuldhulpverlening)
II. SWOM (Sociaal team en welzijnsteam)
III. Stichting de Thuisbasis (Jeugdteam)
IV. GGD - regio Utrecht
V. Regionaal Bureau Leerplicht Utrecht Noordwest.
VI. RMC (Regionale Meld- en Coördinatiefunctie, voortijdig schoolverlaters)
VII. Samenwerkingsverbanden en schoolbesturen PO, VO en het MBO
VIII. Regiogemeenten en Ferm Werk voor uitvoering van de Wet inburgering 2021
IX. Inkoop en Monitoring Utrecht West (inkoop en contractbeheer Wmo en jeugdhulpaanbieders)
X. Regiotaxi
XI. Vluchtelingenwerk Montfoort en Linschoten
XII. Woningcorporatie Cazas Wonen
XIII. Woningcorporatie Woonzorg Nederland
XIV. Coördinator buurtsportcoaches
XV. Bibliotheek

Programmaonderdeel 5.01: Participatiewet

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we ervoor doen?

1. Werken vanuit de bedoeling en het blijven stimuleren van het toepassen van de omgekeerde toets.
2. De ondersteuning die wij en onze partners inzetten is gericht op het duurzaam vergroten van de zelfredzaamheid en participatie. Hiervoor richten we ons op het oplossen van de oorzaak van de ondersteuningsvraag.
3. We hebben extra aandacht voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Laagdrempelige dagbesteding voor deze groep wordt door de SWOM georganiseerd. Daarnaast gaan we door met het verbeteren van de samenwerking tussen bedrijven, gemeenten, Ferm Werk, UWV en onderwijs om inwoners met een groter dan gemiddelde afstand tot de arbeidsmarkt te (be)geleiden richting duurzaam werk.
4. Uitvoering geven aan de Nota armoedebeleid en de daarin genoemde instrumenten, acties en onderzoeksvragen. Als vervolg op de Nota armoedebeleid en de gewijzigde Wet gemeentelijke schuldhulpverlening per 1 januari 2021 wordt de vroegsignalering verder vorm gegeven.
5. In de contacten met uitvoerende instellingen het principe van de omgekeerde toets blijven uitdragen.

Programmaonderdeel 5.02: Wmo

Wat willen we bereiken?

1. De zorgvraag van de inwoner is leidend en de regelgeving binnen het sociaal domein is dienend.
2. Integrale dienstverlening binnen het sociaal domein.
3. Een passende opvang voor onze kwetsbare inwoners.
4. Meer eigen regie door de inwoners van de gemeente Montfoort.
5. Een verdere transformatie van maatwerkvoorzieningen naar algemene voorzieningen.
6. Een goede aansluiting van de woon/zorg behoefte bij het beschikbare woningaanbod.
7. We willen thuiswonende ouderen die verward of dementerend zijn in een vroeg stadium ondersteuning bieden.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Werken vanuit de bedoeling en het blijven stimuleren van het toepassen van de omgekeerde toets.
2. Medio 2023 zal het ‘Integraal beleidsplan sociaal domein 2023 en verder’ ter vaststelling aan de raad worden voorgelegd. Met dit beleidsplan zetten we een belangrijke stap op weg naar een meer integrale dienstverlening met betrekking tot ondersteuning en zorg voor onze inwoners.
3. Borgen van de ketensamenwerking bij zorg voor onze inwoners met GGZ problematiek waarbij de Wijk-GGZ de verbindende schakel vormt tussen het sociaal domein, medisch domein, veiligheidsdomein en welzijn.
4. Bij een ondersteuningsvraag de inwoner handvatten aanreiken zodat het ondersteuningsaanbod zoveel mogelijk past bij de wijze waarop de inwoner zijn leven wil leiden. We stimuleren hierbij het benutten van de eigen kracht.
5. Verder uitbouwen en borgen van onze laagdrempelige algemeen toegankelijke zorg-, hulp-, en welzijnsactiviteiten, zoals het Doe Mee huis en het Huis van Ervaring, waarbij het dienen van onze inwoners en het maatschappelijk belang het uitgangspunt blijft.
6. a) We gaan onderzoeken of een ontmoetingshuis voor mensen met dementie een vast onderdeel kan worden in onze gemeente voor het worden van een dementievriendelijke gemeente.
   b) Nauwer samenwerken met de woningbouwverenigingen over de woonoplossingen voor zorg doelgroepen bij nieuwbouw en vrijkomend vastgoed.
7. Een pilot wordt opgezet om de thuiswonende dementerende ouderen te bereiken.

Programmaonderdeel 5.03: Jeugd

Wat willen we bereiken?

1. De zorgvraag van de inwoner is leidend en de regelgeving binnen het sociaal domein is dienend.
2. Integrale dienstverlening binnen het sociaal domein.
3. Transformatie van jeugdzorg “van bos naar buurt”.(kinderen/ jeugdigen in of in de buurt van de huidige gemeente opvangen in plaats van in afgelegen jeugdzorginstellingen).
4. Meer eigen regie door de inwoners van Montfoort en Linschoten en aansluiten bij de leefwereld van het gezin.
5. Een integrale aanpak.
6. Goede kwaliteit van zorg.
7. De welzijnsorganisatie aantrekkelijk en bereikbaar maken voor onze jongeren.
8. Meer gelijke kansen voor jongeren.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Werken vanuit de bedoeling en het blijven stimuleren van het toepassen van de omgekeerde toets.
2. Medio 2023 zal het ‘Integraal beleidsplan sociaal domein 2023 en verder’ ter vaststelling aan de raad worden voorgelegd. Met dit beleidsplan zetten we een belangrijke stap op weg naar een meer integrale dienstverlening met betrekking tot ondersteuning en zorg voor onze inwoners.
3. Intensievere samenwerking tussen de gemeenten in de regio Utrecht West en aanbieders om te zorgen voor meer regionale-, en indien mogelijk lokale opvang van jongeren in plaats van opvang buiten de regio.
4. Bij een ondersteuningsvraag de jongere en de ouders handvatten aanreiken zodat het ondersteuningsaanbod zoveel mogelijk past bij de wijze waarop zij hun leven willen leiden. We stimuleren hierbij het benutten van de eigen kracht.
5. Toepassen van brede vraagverheldering en afstemming met betrokken partijen (o.a. huisarts, school, andere hulpverleners) bij gezinsplan. Daar waar de zorgvraag domein overstijgend is deelname aan 3D-initiatieven om voor bepaalde doelgroepen met partijen uit verschillende domeinen (jeugd, WMO en participatie) bepaalde problematiek aan te pakken in de gemeente Montfoort.
6. Bij en ingezet zorgtraject regelmatig met de zorgaanbieder en klant beoordelen of de ingezette zorg nog past bij de zorgvraag en of de ingezette zorg het gewenste effect heeft. Daarnaast is de controle op de kwaliteitseisen van de aanbieders zoals aangegeven in de inkoopdocumenten verscherpt.
7. Uitbreiden en benutten van algemene en voorliggende voorzieningen voor jongeren. Onderzoeken welke welzijnsactiviteiten jongeren aanspreken, zodat ook zij toegang krijgen tot laagdrempelige activiteiten om mee te kunnen doen in de gemeente Montfoort.
8. Passende jeugdhulp inzetten waarmee de problematiek bij jongeren wordt teruggebracht tot het niveau dat zij zich weer hetzelfde kunnen ontwikkelen als leeftijdgenoten.

Programmaonderdeel 5.04: Volksgezondheid

Wat willen we bereiken?

1. Blijvend monitoren van de vaccinatiebereidheid van onze inwoners, mede gelet op de corona pandemie.
2. Lokale preventie akkoord uitvoeren in samenhang lokale sportakkoord (Vitaliteitsakkoord 1.0 en 2.0).
3. Zo gezond mogelijke inwoners van onze gemeente.
4. Buurtsportcoachactiviteiten nog beter laten aansluiten op het sociaal domein.
5. Gezonde inrichting van de bebouwde omgeving.
6. Een helder beleidsplan met daarin verschillende doelen op het gebied van gezondheid en preventie.
7. Onze inwoners duidelijkheid geven in het geval van extreme weerssituaties en/of infectieziekten.
8. Het aanpakken van laaggeletterdheid

Wat gaan we ervoor doen?

1. Informatie verstrekken, voorlichten en opzetten van sturing naar gedragsverandering.
2. Zie ook programma 4 onderdeel sport.
3. Intensiveren samenwerking met de GGD en nog meer gebruik maken van de aanwezige expertise. Uitvoering van het Vitaliteitsakkoord, meer aandacht voor preventie.
4. De buurtsportcoach meer betrekken bij de maatschappelijke opgave in het sociaal domein. Meer samen optrekken met regiegroep Actief Montfoort.
5. Gezondheid opnemen als thema in nieuwbouwprojecten en herontwikkeling. Initiatieven voor een beweegvriendelijke omgeving ondersteunen.
6. Opstellen van een nieuwe Nota Gezondheidsbeleid, als oplegger bij de nieuwe nota Sociaal domein.
7. Opstellen van een communicatieplan in dergelijke gevallen, zoals een lokaal hitteplan.
8. Het opzetten en integreren van meerdere welzijnsonderdelen zoals taalondersteuning, internet- vaardigheid, cursussen betrekking hebbend op gezondheid/welzijn in de bibliotheekfunctie.

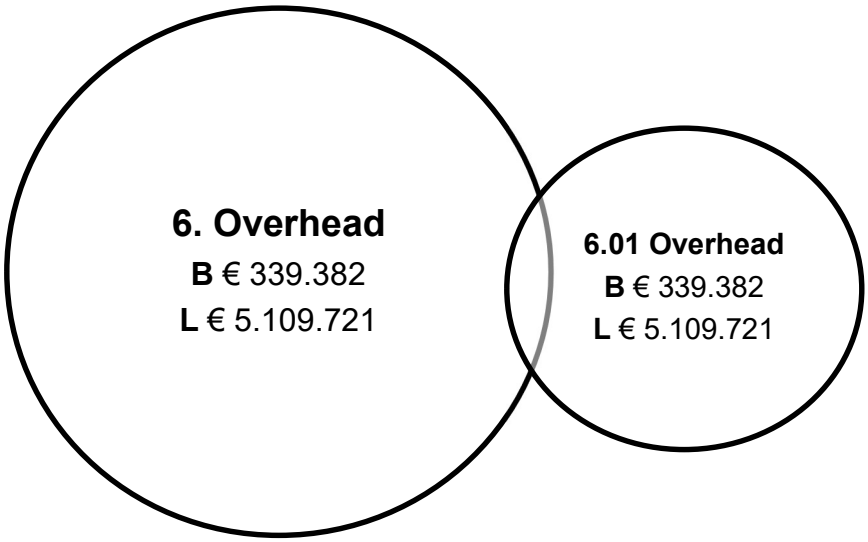
Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 5. Inkomen, jeugd en Wmo	Rekening 2021	Begroting* 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
LASTEN (actuele begr'22)	10.803	10.936	10.870	10.782	10.764	10.764
Mutaties:						
Begroting 2023 Ferm Werk			*-133*	*-133*	*-133*	*-133*
Totaal lasten Begroting 2023	**10.803**	**10.936**	**10.737**	**10.649**	**10.631**	**10.631**
BATEN (actuele begr'21)	1.934	1.682	1.682	1.682	1.682	1.682
Mutaties:						
Totaal baten begroting 2023	**1.934**	**1.682**	**1.682**	**1.682**	**1.682**	**1.682**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**8.869**	**9.255**	**9.056**	**8.968**	**8.949**	**8.949**
- waarvan incidenteel	-	-	0	0	0	0
- waarvan structureel	-	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserves	-		0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	8		0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	**-8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- waarvan incidenteel	-		0	0	0	0
- waarvan structureel	-		0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**8.861**	**9.255**	**9.056**	**8.968**	**8.949**	**8.949**
Structureel saldo na mutaties reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

*) Begroting 2022 na vastgestelde wijzigingen

2.6. Overhead



*) B = baten en L = lasten

Het “programma” Overhead is opgenomen als apart hoofdstuk. De reden hiervoor is dat de BBV-voorschriften de gemeente verplicht om naast haar 5 facultatieve programma’s de kosten van overhead in een overzicht samen te brengen en niet meer in de 5 hoofdprogramma’s te verantwoorden. Het begrip overhead is volgens de regelgeving: “het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces”. Het begrip is nader uitgewerkt in een notitie van de commissie BBV. De notitie duidt Overhead nader aan als: leidinggevenden en managementondersteuning primair proces. Hieronder vallen de functies financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie; HRM; inkoop en aanbesteding; interne en externe communicatie; juridische zaken; bestuursondersteuning; informatievoorzieningen en automatisering (ict); facilitaire zaken, huisvesting, documentatie en informatievoorziening.

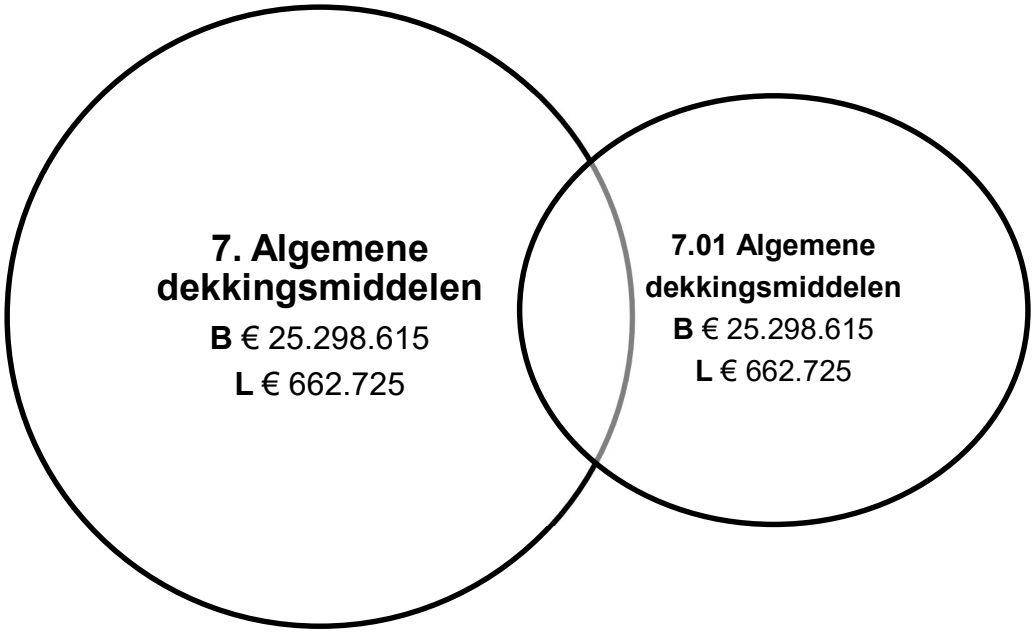
Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 6. Overhead	Rekening 2021	Begroting* 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
LASTEN (actuele begr'22)	5.129	4.905	4.935	4.935	4.935	4.935
Mutaties:						
Bedrijfsvoering: CAO ontwikkelingen			*315*	*315*	*315*	*315*
ICT kosten			*-140*	*-140*	*-140*	*-140*
Totaal lasten Begroting 2023	**5.129**	**4.905**	**5.110**	**5.131**	**5.103**	**5.074**
BATEN (actuele begr'22)	246	339	339	339	339	339
Mutaties:						
Totaal baten begroting 2023	**246**	**339**	**339**	**339**	**339**	**339**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**4.883**	**4.566**	**4.770**	**4.792**	**4.764**	**4.735**
- waarvan incidenteel	-	-	0	0	0	0
- waarvan structureel	-	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserves	98	-	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	360	40	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	**-262**	**-40**	**0**	**0**	**0**	**0**
- waarvan incidenteel		40	0	0	0	0
- waarvan structureel		0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**4.621**	**4.526**	**4.770**	**4.792**	**4.764**	**4.735**
Structureel saldo na mutaties reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

*) Begroting 2022 na vastgestelde wijzigingen

2.7. Algemene dekkingsmiddelen



*) B = baten en L = lasten

Algemene dekkingsmiddelen

Het 7de “programma” Algemene dekkingsmiddelen is ook als apart hoofdstuk opgenomen, omdat de BBV-voorschriften de gemeente verplichten om naast haar vijf facultatieve programma’s ook dit programma in de begroting apart op te nemen en te verantwoorden.

Het programma algemene dekkingsmiddelen betreft de OZB en de uitkeringen uit het gemeentefonds. Deze middelen kennen geen vooraf bepaald bestedingsdoel en zijn daarmee vrij aanwendbaar. Ook het renteresultaat komt via dit programma naar voren. De niet vrij aanwendbare heffingen, zoals het rioolrecht en afvalstoffenheffing, en de ontvangsten van specifieke uitkeringen zijn als baten opgenomen in de betreffende programma’s.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 7. Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2021	Begroting* 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
LASTEN (actuele begr'22)	203	187	215	363	366	379
Mutaties:						
Treasury: totaalfinanciering en rente effect			*300*	*30*	*30*	*30*
Alg. uitkering (stelposten)			*148*	*-209*	*-209*	*-209*
Totaal lasten Begroting 2023	**203**	**187**	**663**	**184**	**187**	**200**
BATEN (actuele begr'22)	22.041	23.111	23.111	23.375	21.227	23.120
Mutaties:						
Algemene uitkering (meicirculaire)			*2.188*	*2.898*	*3.178*	*1.307*
Totaal baten begroting 2023	**22.041**	**23.111**	**25.299**	**26.273**	**24.405**	**24.427**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**-21.838**	**-22.924**	**-24.636**	**-26.088**	**-24.218**	**-24.228**
- waarvan incidenteel	-	-	0	0	0	0
- waarvan structureel	-	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserves	-		0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	4		0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	**-4**	**-**	**0**	**0**	**0**	**0**
- waarvan incidenteel	-4	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**-21.842**	**-22.924**	**-24.636**	**-26.088**	**-24.218**	**-24.228**
Structureel saldo na mutaties reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

*) Begroting 2022 na vastgestelde wijzigingen

2.8. Heffing Vpb en onvoorzien

Vennootschapsbelasting

Sinds 2016 moeten gemeenten (en andere overheden) vennootschapsbelasting (vpb) betalen over de winst die ze met een aantal, nader bepaalde, ondernemingsactiviteiten maken. Jaarlijks wordt er een analyse van de bedrijfsactiviteiten van de gemeente gemaakt. Hierbij is vastgesteld dat voor de gemeente Montfoort de ondernemingsactiviteiten in het kader van de vpb beperkt zijn en voornamelijk betrekking hebben op de grondexploitaties. Voor 2023 worden geen winsten verwacht, die tot een vpb-heffing leiden.

(bedragen x € 1.000)

Vennootschapsbelasting	Rekening 2021	Begroting* 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
Lasten	-10	0	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**-10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**-10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

*) Begroting 2022 na vastgestelde wijzigingen

Onvoorzien

Voor het bedrag voor onvoorziene uitgaven hanteert de provincie Utrecht een richtbedrag van € 2,50 per inwoner. Op basis van inwoneraantal per 1 januari 2022 had een bedrag € 35.000 kunnen volstaan. Vanwege de aanzienlijke toename van de omvang van de begroting sinds de decentralisaties in 2015 is er een bedrag van € 50.000 opgenomen voor onvoorziene uitgaven.

(bedragen x € 1.000)

Onvoorzien	Rekening 2021	Begroting* 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
Lasten	0	50	50	50	50	50
Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**-**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**-**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**

*) Begroting 2022 na vastgestelde wijzigingen

3 Paragrafen

3.1. Lokale heffingen

Portefeuillehouder(s): W. van Wikselaar

Algemeen

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

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

De gemeente kent de volgende belastingsoorten:
- Onroerendezaakbelastingen (OZB/RZB);
- Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht;
- Rioolheffingen;
- Marktgelden;
- Lijkbezorgingrechten;
- Leges.

Heffingen en leges

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

Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht

Afvalstoffenheffing

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

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

Vanaf het begrotingsjaar 2021 is de afvalstoffenheffing toegegroeid naar 100% kostendekkendheid. Voor het jaar 2023 is de kostendekkendheid 100%.

In december 2022 zullen de tarieven voor de afvalstoffenheffing door middel van de Afvalstoffenverordening 2023 ter vaststelling aan de raad worden aangeboden.

Afvalstoffenheffing *Bedragen in euro's*	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024
Kosten taakveld	1.392.293	1.491.578	1.543.742	1.654.522	1.654.522
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-155.000	-157.610	-159.972	-169.570	-169.570
Netto kosten product	**1.237.293**	**1.333.968**	**1.383.770**	**1.484.952**	**1.484.952**
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	221.089	329.903	296.302	300.529	300.529
BTW	245.635	260.845	281.405	298.095	298.095
Uitgaven taakveld	**1.704.017**	**1.924.716**	**1.961.477**	**2.083.576**	**2.083.576**
Opbrengsten heffingen	1.397.088	1.730.014	1.954.798	2.079.905	2.079.905
Inkomsten taakveld	**1.397.088**	**1.730.014**	**1.954.798**	**2.079.905**	**2.079.905**
dekkingspercentage	**82%**	**90%**	**100%**	**100%**	**100%**

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

Reinigingsrecht betreft een belasting voor het verwerken van afval voor bedrijven die geen eigen vuilopslagmogelijkheid hebben. Voorgesteld is om deze belasting 100% kostendekkend te maken en te houden. Ook hier wordt uitgegaan van het principe “de gebruiker dan wel vervuiler betaalt”. De opbrengst van de reinigingsrechten is in 2023 aangepast aan de reële verwachting.

Reinigingsrechten *Bedragen in euro's*	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024
Kosten taakveld	34.467	42.914	44.400	30.594	30.594
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	5.745	9.492	8.522	5.557	5.557
BTW	6.053	7.615	8.939	9.346	9.346
Uitgaven taakveld	**46.265**	**60.021**	**61.861**	**45.497**	**45.497**
Opbrengsten heffingen	40.904	60.021	61.287	45.209	45.209
Inkomsten taakveld	**40.904**	**60.021**	**61.287**	**45.209**	**45.209**
dekkingspercentage	**88%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

Uitvoering Wet WOZ en bezwaren
De Wet Waardering Onroerende Zaken betreft de waardering van woningen en bedrijven. Behalve het periodiek waarderen, behelst dit ook het analyseren van gerealiseerde verkoopcijfers en huurgegevens, het bijhouden van mutaties in objecten ingevolge van bouwvergunningen en het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften gericht tegen de WOZ-beschikkingen.
Tegen de WOZ-beschikkingen zijn over 2021 in totaal 255 bezwaarschriften ingediend dit betreft uitsluitend bezwaarschriften waarin de WOZ-waarde wordt betwist (stand jaarrekening 2021).

WOZ tijdvak	Waarde-peildatum	WOZ-bezwaren	Aantal nog in behandeling	Aantal afgehandeld	Waarvan gegrond
2018	1-1-2017	124	0	124	62/50%
2019	1-1-2018	170	1	169	80/47%
2020	1-1-2019	192	1	191	124/65%
2021	1-1-2020	255	11	244	82/32%

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

De kwijtscheldingen maken deel uit van het minimabeleid, dat onderdeel is van programma Inkomen, jeugd en Wmo. Kwijtscheldingen worden meegenomen bij het bepalen van de heffingen, omdat daar het uitgangspunt van volledige kostendekkendheid geldt. Bij de onroerendezaakbelastingen spelen de lasten geen directe rol bij het bepalen van de tarieven.
Het kwijtscheldingsbeleid wordt uitgevoerd door de gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Rivierenland (BSR). Zij maken voor het gebruik van de automatische kwijtscheldingen gebruik van het inlichtingenbureau van de VNG. Dit bureau geeft een advies of een huishouden in aanmerking komt voor kwijtschelding. Is het advies positief dan ontvangt dit huishouden automatisch kwijtschelding. De huishoudens die niet voor automatische kwijtschelding in aanmerking komen, kunnen nog een afzonderlijk verzoek hiertoe indienen bij BSR.

Overzicht van de kwijtscheldingen per heffing/belasting:

Kwijtschelding *Bedragen in euro's*	**Begroting 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**
Totaal bedrag kwijtschelding afvalstoffenheffing	24.805	24.805	27.270	38.255
Totaal bedrag kwijtschelding rioolheffing	31.570	31.570	34.706	35.313
Totaal bedrag kwijtschelding extra containers				
Totaal bedrag	**56.375**	**56.375**	**61.976**	**73.568**

Heffingen en belastingen

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

Voor 2023 wordt voorgesteld de opbrengst van de onroerendezaakbelastingen (OZB) met 6,4% te laten stijgen ten opzichte van 2022. De vaststelling van het tarief is mede afhankelijk van de waardeontwikkelingen van de grondslag voor de aanslagen OZB, de vastgestelde waarde van de onroerende zaak (WOZ-waarde). Bij het bepalen van de uiteindelijke tarieven wordt hiermee rekening gehouden, zodat bij een gelijkblijvend areaal de totale baten toenemen met 6,4%.

Onroerendezaakbelasting *Bedragen in euro's*	**Begroting 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**
OZB Baten woningen	2.212.180	2.373.614	2.535.153	2.697.403
OZB Baten niet woningen	1.433.796	1.487.989	1.520.873	1.618.209
Totaal opbrengst	**3.645.976**	**3.861.603**	**4.056.026**	**4.315.612**

Onbenutte belastingcapaciteit OZB
De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra middelen die gegenereerd kunnen worden door de tarieven van de gemeentelijke heffingen te verhogen tot het wettelijk toegestane maximum. De onbenutte belastingcapaciteit kan worden berekend door de maximaal toegestane belastingbaten / -tarieven te vergelijken met de belastingbaten / -tarieven in de gemeente. Voor de maximale tarieven wordt gebruik gemaakt van de normen van het zogeheten artikel 12 beleid. Een gemeente met een artikel 12 status is een Nederlandse gemeente die onder financiële curatele is gesteld door het Rijk vanwege een structureel slechte situatie. Deze gemeenten moeten hun tarieven verhogen tot een ‘redelijk peil eigen heffingen’, willen zij in aanmerkingen komen voor rijkssteun. In de meicirculaire 2022 is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor 2023 vastgesteld op 0,1729.

De berekening van de onbenutte belastingcapaciteit is als volgt:

Omschrijving	**2023**
Belastingcapaciteit woningen en niet-woningen in € per 1-1-2022	2.521.543.689
Maximale OZB opbrengst (Norm art. 12: 0,1729% van de WOZ-waarde)	4.359.749
Af: Geraamde OZB opbrengst 2023	4.315.612
Onbenutte belastingcapaciteit	**44.137**

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

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

Rioolheffing

De rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een eigendom dat direct of indirect is aangesloten op het gemeentelijke rioolstelsel. Er is geen sprake van een tariefdifferentiatie naar gezinsverhouding. De rioolheffing wordt in 2023 in rekening gebracht door de gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Rivierenland (BSR).
Op basis van het nieuwe GRP Montfoort 2019-2023 is naast de prijsindexatie van 6,4% een verhoging van 4% op de geraamde opbrengst ingecalculeerd. Het verschil wat ontstaat tussen de geraamde baten en de netto lasten van het taakveld riolering zal in de egalisatie voorziening riolering worden gestort om de kosten van toekomstige investeringen in het rioolstelsel op te vangen.

Rioolheffing *Bedragen in euro's*	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024
Kosten taakveld	1.155.886	1.182.334	1.197.415	1.291.451	1.291.451
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	157.042	208.269	205.178	231.604	231.604
BTW	98.099	102.266	168.450	217.370	217.370
Uitgaven taakveld	**1.411.028**	**1.492.869**	**1.571.042**	**1.740.426**	**1.740.426**
Opbrengsten heffingen	1.411.028	1.492.869	1.576.471	1.740.425	1.740.425
Inkomsten taakveld	**1.411.028**	**1.492.869**	**1.576.471**	**1.740.425**	**1.740.425**
dekkingspercentage	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

Marktgelden

Marktgelden worden geheven voor het huren van een kraam op de wekelijkse marktdag. De tarieven zijn met 6,4 % prijsindexatie (afgerond) verhoogd.

Marktgelden *Bedragen in euro's*	**Belastingjaar** 2019	2020	2021	2022	2023	**Wijzigingen t.o.v. 2022** Bedrag	in %
Standplaats per dag of gedeelte daarvan per strekkende meter							
Vaste plaatsen	2,91	2,95	3,00	3,05	3,25	0,20	6,4%
Dagplaatsen	3,49	3,54	3,60	3,65	3,88	0,23	6,4%
Standwerkersplaatsen	4,35	4,42	4,50	4,60	4,89	0,29	6,4%

Marktgelden *Bedragen in euro's*	Begroting **2020**	Begroting **2021**	Begroting **2022**	Begroting **2023**	Raming **2024**
Kosten taakveld	8.582	8.661	9.207	9.207	9.207
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	1.430	1.915	1.767	1.649	1.672
BTW	724	724	808	808	808
Uitgaven taakveld	**10.736**	**11.300**	**11.782**	**11.664**	**11.687**
Opbrengsten heffingen	6.327	6.440	6.543	6.962	6.962
Inkomsten taakveld	**6.327**	**6.440**	**6.543**	**6.962**	**6.962**
dekkingspercentage	**59%**	**57%**	**56%**	**60%**	**60%**

Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten worden geheven voor vergunningen voor graven, bijzettingen en onderhoud van graven. Er is sprake van een uitgebreide tarieventabel. De tarieven van de lijkbezorgingsrechten zijn niet kostendekkend wat betekent dat de kosten deels vanuit de algemene middelen worden opgevangen. Voorgesteld wordt om de heffing voor 2023 met 6,4% prijscompensatie te laten stijgen ten opzichte van 2022. Een opsomming van de meest bepalende tarieven zijn;
Na actualisatie van het meerjaren onderhoudsplan begraven zijn de kosten en opbrengsten aangepast.

Lijkbezorgingsrechten *Bedragen in euro's*	**Belastingjaar** 2019	2020	2021	2022	2023	**Wijzigingen t.o.v. 2022** Bedrag	in %
Recht eigen graf 10 jaar	1.394,45	1.414,35	1.439,80	1.462,85	1.556,50	93,65	6,4%
Recht groot urngraf 20 jaar	1.393,45	1.414,35	1.439,80	1.462,85	1.556,50	93,65	6,4%
Recht kindergraf 20 jaar	1.393,45	1.414,35	1.439,80	1.462,85	1.556,50	93,65	6,4%
Begraafrecht	697,20	707,70	720,45	732,00	778,85	46,85	6,4%

Begraafrechten/lijkbezorgingsrechten *Bedragen in euro's*	Begroting 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Kosten taakveld	187.332	192.020	221.392	86.069	86.069
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	31.224	42.470	48.816	15.634	15.634
Uitgaven taakveld	**218.556**	**234.490**	**270.208**	**101.703**	**101.703**
Opbrengsten rechten	83.883	85.393	86.759	72.312	72.312
Inkomsten taakveld	**83.883**	**85.393**	**86.759**	**72.312**	**72.312**
dekkingspercentage	**38%**	**36%**	**32%**	**71%**	**71%**

Leges

De leges worden geheven voor specifieke door de gemeente verstrekte individuele diensten. Voorbeelden hiervan zijn: het verstrekken van paspoorten, voltrekken van huwelijken en afgeven van bouwvergunningen. Er zijn meer dan honderd verschillende diensten en tarieven. Ook ten aanzien van de legestarieven is begroot om deze met het 6,4% prijsinflatiecorrectie te verhogen. Individuele legestarieven kunnen met meer dan 6,4% stijgen. Voorbeelden hiervan zijn de wettelijke vastgestelde tarieven en/of rijksleges, zoals paspoorten en rijbewijzen. De tarieven worden in december door de Raad vastgesteld.

Leges Burgerzaken *Bedragen in euro's*	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024
Kosten taakveld	466.934	447.730	415.838	467.633	467.633
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	77.978	99.028	79.815	84.941	84.941
BTW	4.633	4.633	4.633	4.633	4.633
Uitgaven taakveld	**549.545**	**551.391**	**500.286**	**557.207**	**557.207**
Opbrengsten heffingen	252.841	257.393	261.512	278.249	278.249
Inkomsten taakveld	**252.841**	**257.393**	**261.512**	**278.249**	**278.249**
dekkingspercentage	**46%**	**47%**	**52%**	**50%**	**50%**

Leges Omgevingsvergunning *Bedragen in euro's*	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024
Kosten taakveld	549.257	549.257	549.257	824.445	824.445
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	91.549	91.549	105.423	147.684	149.753
BTW	115.344	115.344	115.344	11.634	11.634
Uitgaven taakveld	**756.150**	**756.150**	**770.024**	**983.762**	**985.832**
Opbrengsten heffingen	402.302	582.743	387.667	332.678	332.678
Inkomsten taakveld	**402.302**	**582.743**	**387.667**	**332.678**	**332.678**
dekkingspercentage	**53%**	**77%**	**50%**	**34%**	**34%**

In 2023 wordt een vermindering van de opbrengst voorzien als gevolg van de nieuwe omgevingswet.

3.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Portefeuillehouder(s): W. van Wikselaar

Algemeen

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

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

De raad heeft in februari 2022 de Nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen geactualiseerd en vastgesteld. De risico's en weerstandscapaciteit worden in deze paragraaf uitgewerkt en dit gebeurt tweemaal per jaar, bij het opstellen van de begroting en jaarrekening. In deze paragraaf zijn ook de (financiële) kengetallen opgenomen. Doel van deze kengetallen is eenvoudig inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de volgende drie componenten:

- Reserves
- Onbenutte belastingcapaciteit
- Overig (begrotingsruimte en stille reserves)

Deze componenten zijn in te delen naar de incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

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

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

Incidentele weerstandscapaciteit per eind 2022	
Saldo algemene reserve na jaarrekening 2021 (incl resultaatbestemming)	1.808.314
Saldo werkelijke onttrekkingen / dotaties aan algemene reserve 2021	162.169
Saldo geraamde onttrekkingen / dotaties aan algemene reserve 2022	-726
Totale incidentele weerstandscapaciteit	**1.969.757**

NB: in deze berekening is alleen rekening gehouden met de vastgestelde reservemutaties in 2022 en nog niet met het verwachte exploitatieresultaat in 2023

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

De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra middelen die gegenereerd kunnen worden door de tarieven van de gemeentelijke heffingen te verhogen tot het wettelijk toegestane maximum. De onbenutte belastingcapaciteit komt tot stand op basis van de drie belangrijkste (belasting)inkomsten van de gemeente, de onroerende zaakbelastingen (OZB), de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Er is sprake van onbenutte belastingcapaciteit wanneer er ruimte is de tussen de eigen OZB-tarieven en het redelijk peil van de OZB dat wordt vastgesteld in het kader van artikel 12 Financiële verhoudingswet (de artikel 12-norm). Voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing is sprake van onbenutte capaciteit als de tarieven niet kostendekkend zijn. Uitgangspunt voor ons gemeentelijk tarievenbeleid is het streven naar kostendekkende tarieven. De tarieven voor rioolrechten en afval zijn kostendekkend, waardoor er voor deze belasting geen onbenutte belastingcapaciteit is.

Uitgaande van de artikel12-norm bij het OZB-tarief (redelijk peil OZB = 0,1729%) kan het volgende worden geconcludeerd:

Structurele weerstandscapaciteit (in €)	
Stelpost onvoorzien	50.000
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	44.137
Totaal structurele weerstandscapaciteit	**94.137**

Het totaal aan beschikbare weerstandscapaciteit wordt bepaald door de incidentele en structurele weerstandscapaciteit bij elkaar op te tellen.

Risico's

De risico's zijn geactualiseerd om een goede actuele inschatting te kunnen maken van de benodigde weerstandscapaciteit. In deze paragraaf wordt kort toegelicht wat het risico inhoudt. De risico's die relevant zijn voor de paragraaf weerstandsvermogen moeten een financiële omvang hebben van
€ 50.000,- of hoger. De risico's worden opgemaakt in het score-overzicht.

De gemeente Montfoort hanteert de volgende criteria voor een risico:
- Het risico moet (financieel) kwantificeerbaar zijn, om zo het risico te classificeren naar waarschijnlijkheid (kans) en de verwachte impact (gevolg);
- Er moet sprake zijn van enige mate van voorkennis;
- Het risico moet een bedreiging/belemmering vormen voor het bereiken van de beleidsdoelstellingen;
- De risico's worden in beeld gebracht in het score-overzicht. In dit overzicht krijgen de risico's een score aan de hand van de mate van impact (financieel gevolg) maal de inschatting van het percentage van de kans (de waarschijnlijkheid dat risico zich voordoet, oplopend van 0% tot 100%). De score bepaald de mate en hoogte van prioriteit. De score is als volgt geprioriteerd: tot en met score 5 is laag, tussen 5 en 10 is gemiddeld, tussen 10 en 20 is hoog, groter dan 20 is urgent.

Benodigde weerstandscapaciteit

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

Risico	Beheersmaatregelen	Ondernomen acties en risico inschatting 2023	Kans *in %*	Kans *cat 1 tm 5*	Bruto **in €**	Impact *cat 1 tm 5*	Score *van 1 tm 25*	Netto (kans % x € bruto) *in €*
Verstrekte garanties								
Er zijn diverse gemeentegaranties aan instellingen verstrekt (peildatum 31 december 2020). Het grootste deel hiervan zijn garanties voor woningbouwverenigingen waar de gemeente samen met het Rijk voor 50% een achtervang-positie inneemt.	Deze garanties zijn in eerste instantie gegarandeerd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).	In 2021 heeft zich geen problemen voorgedaan rondom de gemeente-garanties. Voor 2023 zijn de bedragen aangepast en blijft het risico-% gehandhaafd op 2%	2%	1	16.172.000	5	5	323.440
Planschadeclaim								
De wet 'Ruimtelijke ordening' biedt burgers de mogelijkheid voor om planschade te claimen bij de gemeente (artikel 6.1). Eind 2017 is een aanvraagformulier met een claim voor tegemoetkoming planschade ontvangen naar aanleiding van de vaststelling van het bestemmingsplan Buitengebied. In de wet ruimtelijke ordening wordt voor de beoordeling van de claim een onafhankelijk en deskundig adviseur aangewezen.	De beoordeling van deze claim is zeer complex, mede gezien de lange periode waarop deze zaak betrekking heeft. Om inzicht te krijgen wordt een conceptbeoordeling van de claim opgevraagd bij een onafhankelijk deskundige adviseur.	Er is bij een onafhankelijk deskundige adviseur een conceptbeoordeling aangevraagd en ontvangen. Hierin wordt het oordeel gegeven dat in deze casus de claim op planschade onterecht is. In 2019, 2020 en 2021 is er geen uitspraak over de claim gedaan. Het risico schuift door naar 2023. Gezien dit advies is het risico-% laag ingeschat, en handhaven we het risico-% van 5%.	5%	1	356.345	3	3	17.817
Participatiewet uitkeringen (PW)								
De PW is een open-einde-regeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente is. Het risico-bedrag is gebaseerd op het totaal aan uitkeringen aan de gemeente volgens de Participtiewet.	Beheersing vindt plaats binnen de GR FermWerk Periodiek ontvangt de gemeente kwartaal-rapportages over realisatie van taken en middelen	Vanwege de bekostigingssystematiek van de BUIG uitkering voor Montfoort is het gekozen risicoprifiel passend. Per kwartaal worden rapportages ontvangen. Daarnaast is er wekelijks contact over de ontwikkelingen binnen Ferm Werk.	5%	1	1.621.647	5	5	81.082
Toename bijstandsuitkeringen door Corona. Door de Corona-uitbraak is de verwachting dat het aantal bijstandsuitkeringen met een factor 0,20 tot 1 (of meer) kan zal toenemen. Door de t-2 vergoedingssystematiek. Vooraf aan Corona werden 103 bijstandsuitkeringen verstrekt	Daadwerkelijke trendcijfers worden periodiek gerapporteerd door Fermwerk.	Trendrapporten zijn opgevraagd maar oplevering verloopt vertraagd door hoge werdruk In het kader van Corina is de hoop gevestigd op extra steunvoorzieningen vanuit het Rijk	pm		pm			
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) excl. decentralisatie								
De WMO is een open-einde-regeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente is. Het gaat hierbij met name om huishoudelijke hulp, woon- en vervoersvoorzieningen (clientgebonden kosten). Door invoering van het abonnementstarief en loonontwikkeling bij huishoudelijke hulp is de kans groot dat de totale kosten zullen gaan stijgen. Zonder compensatie via de Rijksbijdrage komen deze méérkosten voor rekening van de gemeente.	1. Toewijzing voor ondersteuning worden binnen de grenzen van de wet individueel bepaald en gemonitord, waardoor de kosten zo beheerst mogelijk blijven. 2. De ramingen zijn bijgesteld n.a.v. de prognoses voor 2022.	1. Toewijzing van ondersteuning wordt scherp gemonitord. De bijraming voor 2022 lijkt voldoende. Voor 2023 is de rming afhankelijk van de nieuwe inkoop huishoudelijke hulp. Conform AMVB moet er een reele prijsbetaald worden. dit kan een budgetophoging voor de huishoudelijke hulp van € 100.000 tot €150.000,- betekenen. een tweede onzekere component zijn de kosten van de zorg voor de oekrainse inwoners. Dit kan een druk op het Wmo buget geven van € 200.000,- op jaarbasis	5%	1	1.891.398	5	5	94.570

Jeugdzorg								
De jeugdzorg is een open-einderegeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente is. Het grootste risico's betreft voornamelijk de complexe dure zorgtrajecten, waarbij incidentele zorgbehoeften tot forse extra uitgaven kunnen leiden. Bovendien is de zorgvraag ad hoc en is er nog beperkt historisch inzicht in de kostenontwikkeling. Zonder compensatie via de Rijksbijdrage komen eventuele méérkosten voor rekening van de gemeente.	1. Toewijzing voor ondersteuning worden binnen de grenzen van de wet individueel bepaald en gemonitord, waardoor de kosten zo beheerst mogelijk blijven. 2. De ramingen zijn bijgesteld n.a.v. de prognoses voor 2022.	De totale kosten voor jeugdzorg zijn binnen budget gerealiseerd. Toewijzing van ondersteuning wordt scherp gemonitord. De raming voor 2022 lijkt vooralnog voldoende. Voor 2023 is de raming afhankelijk van de toepasing van het woonplaatbeginsel. Dit heeft voor Montfoort een Negatief effect van ca. € 120.000,-, daarnaast zijn de jeugdzorg kosten voor Oekrainse inwoner geraamd op ca. € 150.000 op jaarbasis.	5%	1	2.216.048	5	5	110.802
Verstrekte leningen								
Uit hoofde van de publieke taak heeft de gemeente leningen verstrekt aan de Stichting Zwembad, Stichting Kunstgras Montfoort en een voetbalvereniging.	Het beleid is erop gericht om de leningenportefeuille zo beperkt mogelijk te houden.	Het risicobedrag is gebaseerd op de omvang van de leningen, conform jaarrekening 2021. Gezien de stabiele trend en de beperkte omvang van de portefeuille blijft het percentage gehandhaafd	10%	2	178.000	3	6	17.800
Herijking gemeentefonds								
Het gemeentefonds is een van de belangrijkste inkomsten voor de gemeente Montfoort. Vanaf 2021 is er sprake van herijking van de onderliggende verdelingssystematiek van het Gemeentefonds. De bijgestelde planning is dat per 1-1-2023 de nieuwe verdeling/herijking wordt ingevoerd. Deze nieuwe verdeling wordt uitgevoerd door BZK. De VNG en de ROB hebben hun advies uitgebracht over de nieuwe herverdeling en hun twijfels geuit. Vanaf 2023 vinden wel evaluatie-onderzoeken door BZK uit n.a.v. de herijking, want er zijn voordeel - en nadeelgemeenten. Eventuele correcties kunnen nog volgen. Volgens de laatst bekende herverdeling is Montfoort een voordeelgemeente, € 1,- per inwoner (totaal maakt dat circa € 14.000,-). Het risico bestaat dat het huidige voordeel (van € 1,- per inwoner) een keer, n.a.v. een evaluatie-onderzoek van BZK, wordt bijgesteld. Die bijstelling kan dus voordelig maar ook nadelig uitpakken.	Het blijven volgen van de ontwikkelingen omtrent de herijking en daar waar mogelijk invloed uit te oefenen en gesprekken aan te gaan.	Het contacteren van de fondsbeheerder, de VNG en de ROB om onze standpunten over te brengen. Op basis van de huidige inzichten is het aannemelijk dat het huidige voordeel een keer wordt bijgesteld.	30%	3	14.000	3	9	4.200
Gemeenschappelijke regelingen								
De gemeente kan worden geconfronteerd met financiële tegenvallers van verbonden partijen. Door deelname verplicht de gemeente zich namelijk ook om bij te dragen in eventuele extra méérkosten. Op basis van de informatie uit de paragraaf verbonden partijen wordt per verbonden partij ingegaan op de stand van zaken (zie tabel hieronder). Doordat de gemeente steeds meer samenwerkt met andere gemeenten, kunnen de risico's niet meer zelfstandig beheerst worden. Samenwerking hierin is dus van groot belang, maar ook lastig wanneer er verschillen van inzicht tussen gemeenten rondom de waargenomen risico's zijn.	We brengen de risico's zo goed mogelijk in beeld door de verbonden partijen scherp te monitoren via het accounthouderschap. Het benodigde weerstands-vermogen is gebaseerd op de omvang van de totale bijdrage en niet per regeling bepaald. Toegezonden kadernota's van GR-en worden beoordeeld op de getoonde budgettaire ontwikkeling. Waar noodzakelijk wordt hierop gereageerd via zienswijze en/of afgestemd met de eigen vertegenwoordiger binnen AB	Het door een GR gevraagde extra budget wordt beoordeeld op de parameters voor kostenontwikkeling conform de septembercirculaire. Toegezonden kadernota's van GR-en zijn beoordeeld op de getoonde budgettaire ontwikkeling. Waar noodzakelijk is hierop gereageerd via zienswijze en/of afgestemd met de eigen vertegenwoordiger binnen AB.	Per GR een ander %	3	3.981.630	5	15	228.819
De gemeente kan worden geconfronteerd met tegenvallende efficiency-voordelen bij het terughalen van de niet-wettelijke taken bij de ODRU.	Het blijven monitoren van de overgang niet-wettelijke taken naar de gemeente.	In 2022 zijn de niet-wettelijke taken van de ODRU terug gegaan naar de gemeente, waarmee naar verwachting vanaf 2023 een totale efficiency van € 200.000,- wordt behaald	20%	2	200.000	3	6	40.000
Gemeenschappelijke regelingen met een verschoven debiteurenbeheer, namens de gemeente, kunnen een post dubieuze debiteuren vormen. Conform recente jurisprudentie behoort het vormen van een voorziening ter dekking van dit risico niet bij de GR te worden gedaan, maar bij de opdrachtgever (de gemeente).	Als opdrachtgever is het zicht op de uitvoering van debiteuren-beheer en het beoordelen van risico's niet inzichtelijk. Een evt. voorziening dubieuze debiteuren kan de gemeente daarom niet onderbouwen met documenten richting accountant/ ihkv rechtmatigheid	Het opnemen van een noodzakelijke voorziening wordt vervangen door het benoemen van dit punt in de risico-paragraaf en wordt het fin risico opgevangen binnen het gevormde weerstands-vermogen ten behoeve van de gemeenschappelijke regeling (hierboven)	zie	2	hierboven	3	6	0
De gemeente Montfoort heeft nog geen duurzaamheidsambities en voorlopig hiervoor geen (extra) budget beschikbaar gesteld. Tot die tijd worden de duurzaamheidsmaatregelen uitgesteld. Het risico bestaat dat Montfoort straks aan de door het Rijk gestelde doelen (met name CO2) voor 20230 uit het Klimaatakkoord niet kan voldoen.	Het blijven monitoren van de ontwikkelingen op duurzaamheid en CO2.	De situatie is dat er in het Klimaatakkoord van het Rijk afspraken gemaakt zijn, waaronder het reduceren van de CO2 in 2030. Er kan nog geen raming worden gemaakt van het risicobedrag.	p.m.		p.m.			0
De gebouwen en inventaris van de gemeente Montfoort moeten op den duur opnieuw getaxeerd worden, om het risico op onderverzekering te vermijden.	Het in beeld gaan brengen van welke gebouwen en inventaris voor het laatst getaxeerd zijn.	In 2023 in beeld gaan brengen welke gebouwen en inventaris voor het laatst getaxeerd zijn.	p.m.		p.m.			0

Energie prijzen								
Eind 2022 lopen de huidige energiecontracten, die Montfoort heeft afgesloten met Eneco (elektra) en Gazprom (gas) allebei af. Daarom is in 2022 gestart met de aanbesteding van nieuwe energieleveranciers. Naar verwachting zullen in de nieuwe contracten fors hogere tarieven van toepassing zijn. De exacte financiele gevolgen en implicaties zijn voor nu onbekend. Medio 2023 zal hierover meer bekend worden.	Zodra de nieuwe energie-contracten bekend zijn, de financiële effecten ervan melden en verwerken in het eerst volgende P&C-document.	Het blijven monitoren van de ontwikkelingen.	p.m.		p.m.			0
Kapitaallasten								
Door de ontwikkelingen op Europees niveau (met name door het huidige ECB-beleid) kan de gemeente geconfronteerd worden met een stijgende rente, voor het aantrekken van leningen. Een stijging van de rente zal leiden tot een verhoging van de kapitaallasten.	Het blijven monitoren van de ontwikkelingen op de kapitaalmarkt en leningen markt.	Het blijven monitoren van de ontwikkelingen op de kapitaalmarkt en leningen markt	p.m.		p.m.			0
Implementatie Omgevingswet								
De invoering van de Omgevingswet staat gepland op 1-1-2023. Voor het implementeren van deze wet moeten kosten worden gemaakt. Deze invoeringsdatum is al meerdere opgeschoven door het Rijk, omdat er vertragingen waren. Op het moment van het opstellen van de begroting 2023 is er op Rijksniveau wederom sprake van vertraging. Het risico bestaat dat de invoeringsdatum weer wordt doorgeschoven.	Het intern voorbereiden van de implementatie en het blijven monitoren van de ontwikkelingen.	Ter voorbereiding wordt een inschatting van de kosten gemaakt. Zodra de invoering definitief bekend is, dan wordt daarover in het eerstvolgend PC-document over gerapporteerd. Tevens worden de ontwikkelingen op Rijksniveau met de voet gevolgd.	p.m.		p.m.			0
Totaal becijferde risico's excl. Grondexploitaties								€ 918.531
Grondexploitaties								
Risico's op grondexploitaties worden grotendeels bepaald door marktontwikkelingen.	De risico's op de grondexploitaties worden jaarlijks becijferd en verwerkt in het meerjarenprogramma grondbedrijfsfunctie (MPG).	In 2023 wordt de Grex Voorvliet definitief en volledig afgesloten. Voor het overige is nog niet bekend of bepaalde (bouw)projecten in 2023 en later leiden tot een grondexploitatie.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	€ 0
Totaal becijferde risico's incl. grondexploitaties								€ 918.531

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

Verbonden partij	Totale bijdrage in 2023	Correctie i.v.m. afzonderlijke geldstromen	Bijdrage aan risico	Risico in %	Op te nemen risicobedrag
Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	561.326	0	561.326	5%	28.066
Belasting Samenwerking Rivierlanden (BSR)	248.000	0	248.000	5%	12.400
Gemeentelijke GezondheidsDienst regio Utrec	590.950	0	590.950	5%	29.548
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	838.000	0	838.000	5%	41.900
Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek/Lop	71.105	0	71.105	5%	3.555
Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)	594.744	0	594.744	10%	59.474
Ferm Werk (FW)	3.293.000	2.215.495	1.077.505	5%	53.875
Totaal	**6.197.125**	**2.215.495**	**3.981.630**		**228.819**

Verhouding benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Bij het bepalen van het benodigde weerstandsvermogen wordt aangenomen dat de algemene reserve een minimale omvang van € 1 miljoen moet hebben om risico's op te kunnen vangen.

Conform ons financieel beleid moet de factor voor het weerstandsvermogen minimaal 1,5 zijn. Met 2,25 wordt daaraan ruimschoots voldaan. Hierbij is uitgegaan van de stand van de algemene reserve en de benodigde weerstandscapaciteit per 1 januari 2023.

Ontwikkelingen weerstandsratio	2023	2024	2025	2026
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit (a)	2.063.894	3.322.585	4.676.578	7.303.816
Berekend weerstandsrisico (zie totaal risico's) (b)	918.531	918.531	918.531	918.531
Benodigde weerstandscapaciteit (c) (= 1,5x b)	1.377.796	1.377.796	1.377.796	1.377.796
Vrije ruimte in de weerstandsvermogen --> (d) (= a-c)	686.098	1.944.789	3.298.782	5.926.020
Weerstandsratio	**2,25**	**3,62**	**5,09**	**7,95**

In bovenstaande tabel, uitgaande van het meerjarig begrotingssaldo van 2024 tot en met 2026, is ook het meerjarig beeld van de weerstandsratio weergegeven.

Het beleid omtrent de aanwending van de weerstandscapaciteit

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

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

Kengetallen

Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) bepaalt dat gemeenten voortaan een basisset van vijf financiële kengetallen moeten opnemen in de begroting en de jaarrekening. Doel van deze kengetallen is op eenvoudige wijze inzicht te geven in de financiële positie van de gemeente.
Het gaat om de volgende kengetallen:

- Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.
- Solvabiliteitsratio.
- Grondexploitatie.
- Structurele exploitatieruimte.
- Belastingcapaciteit.

Kengetal	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Netto schuldquote	48,5%	74,7%	34,1%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	48,0%	73,7%	33,6%
Solvabiliteitsratio	11,3%	8,9%	13,3%
Grondexploitatie	-0,2%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	0,8%	0,4%	0,9%
Belastingcapaciteit	124,7%	119,8%	132,7%

Toelichting:

Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen en hiervoor gecorrigeerd)
Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een normale netto schuldenlast ligt voor gemeenten tussen 0% en 90%. Als de netto schuldquote tussen 90% en 130% ligt, is de gemeenteschuld hoog en dient deze niet verder toe te nemen. Een quote boven de 130% wordt algemeen beschouwd als te hoog. Voor Montfoort ligt dit cijfer dus ruim binnen de veilige marge. In aanloop van het opstellen van deze begroting is de financieringsbehoefte voor 2023 en verder geactualiseerd. Dit betreft het aantrekken van een lening. Deze lening is nog niet in deze percentages verwerkt. In de paragraaf financiering is dit nader toegelicht.

Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. Dit cijfer ligt bij gemeenten doorgaans rond de 30%. Voor Montfoort ligt dit kengetal lager dan de norm, maar er is wel een lichte opwaartse beweging zichtbaar. Deze stijgende lijn komt door het positieve jaarresultaat van de jaarrekening 2021 en de positieve saldi van deze begroting (en meerjarenraming). De financiële weerbaarheid van de gemeente verbetert hierdoor, maar blijft onder druk staan. Er is verhoudingsgewijs te weinig eigen vermogen beschikbaar ten opzichte van de hoeveelheid aangetrokken vreemd vermogen.

Grondexploitatie
Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Voorgaande jaren zijn enkele grondexploitaties (o.a. Voorvliet) afgesloten. Vanaf 2023 worden er enkele bouwprojecten en initiatieven gestart, waarvan nog bepaald gaat worden of deze tot een grondexploitatie zullen leiden.

Structurele exploitatieruimte
Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen structurele lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van leningen) te dekken. De structurele exploitatieruimte laat voor de gemeente Montfoort een positief kengetal zien. Dat betekent dat de gemeente meer structurele baten dan lasten heeft.

Belastingcapaciteit
Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid. Een kengetal boven de 100% geeft aan dat de lasten van de gemeente boven het landelijk gemiddelde liggen. Voor de gemeente Montfoort komt het kengetal voor de belastingcapaciteit boven de 100% uit. Dit betekent dat de gemeente minder mogelijkheden over heeft om via belastingverhoging bij te sturen. Hiermee is de wendbaarheid van de gemeente om tegenvallers op te vangen beperkter dan gemiddeld.

3.3. Onderhoud kapitaalgoederen

Portefeuillehouder(s): W. van Wikselaar

Intro

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

- Wegen en verkeer
- Openbare verlichting
- Groen en speelplaatsen
- Waterhuishouding
- Civiele kunstwerken

In cijfers betekent dit het volgende:

Onderdeel	Een-heid	Areaal 2021	Areaal 2022	Toe/ afname %	Toelichting
Openbaar groen	M2	477.524	471.878	-1,2%	Combinatie van gras, hees-ters en vaste planten
Bomen	St	7.976	7.952	-0,3%	
Spelen	St	291	291	0,00%	
Verharding	M2	661.608	659.784	-0,30%	39 % asfalt, 60 % elemen-tenverharding, 1 % half verharding
Openbare verlichting	St	2.745	2.755	0,4%	
Weg- en straatmeubilair	St	275	275	0,00%	
Riolering	M1	82.800	82.800	0,00%	Gemeentelijk Rioleringsplan
Water	M2	13.862	21.019	51,6%	
Oeverbescherming	M1	12.050	12.050	0,00%	
Marktkasten	St	3	3	0,00%	
Kunstwerken	St	36	36	0,00%	
Gebouwen	St	35	35	0,00%	
Gronden (met overeen-komst)	St	16	16	0,00%	

Met het opstellen van de begroting 2023 is het de derde keer dat er voor deze opzet van de paragraaf kapitaalgoe-deren wordt gekozen. Doel van deze opzet is om meer duidelijkheid te geven in de onderhoudstoestand van onze kapitaalgoederen.

De beheergroep Water heeft er 1 watergang bijgekregen, procentueel een grote hoeveelheid, echter in het beheer en onderhoud heeft dit geen gevolgen.

Kaders Montfoort

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

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

Ontwikkelingen in beleid

In 2021 is regionaal beleid voor klimaatadaptatie vastgesteld. Dit beleid heeft gevolgen voor de inrichting van de huidige en toekomstige openbare ruimte en dus ook voor onze kapitaalgoederen. Klimaatadaptatie gaat in op de gevolgen van vier onderdelen namelijk: droogte, hitte, wateroverlast en gevolgenbeperking. Vooral de eerste drie onderdelen hebben invloed op het uiterlijk van de openbare ruimte. In een eerste uitvoeringsplan zal de invloed van klimaatadaptatie op de openbare ruimte naar voren komen.

Ontwikkelingen door stedelijke uitbreidingen

Vanuit de woonvisie is aangegeven dat Montfoort de ambitie heeft om woningen te bouwen. Van hieruit zijn er een heel aantal projecten gestart voor de realisatie van woningen. Deze projecten hebben tot gevolg dat ter zijner tijd ook nieuwe openbare ruimte wordt toegevoegd aan deze paragraaf. In de begroting nemen we de ontwikkelingen mee en uiteindelijk ook de nieuwe arealen openbare ruimte.

Ontwikkelingen binnen de beheerplannen

In de afgelopen jaren is er hard gewerkt aan het opstellen en actualiseren van de beheerplannen, enkele beheerplannen met grootste impact zijn reeds vastgesteld en verwerkt in de begroting. De rest volgt dit jaar en in de komende jaren. Daarna zal het een cyclisch proces zijn om deze actueel te houden.

In de onderstaande tabel staan de betreffende beheerplannen met de status en planperiode. Daarnaast is opgenomen of en hoe goed de middelen voor het onderhoud (klein- en grootonderhoud) en de vervanging zijn opgenomen in de begroting. De laatste kolom geeft aan of er in 2022 tijdens inspecties achterstallig onderhoud is waargenomen. Na de tabel wordt een nadere toelichting gegeven op de inhoud van de tabel en het eventuele achterstallige onderhoud.

Beheerplan	Looptijd van / tot	Financiële vertaling in begroting?	Opmerkingen	Achterstallig onderhoud?
Openbaar groen (niet aanwezig)	Opstellen in 2024	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Het beheerplan wordt in 2024 geactualiseerd. Voor nu geldt dat vervanging van groen voor 10% gebudgetteerd is in de exploitatie.	Nee, door Bloemrijk*
Bomenbeheerplan	2020/ 2023	Onderhoud: Ja; Vervanging: ja	Voor de vervanging is voldoende gebudgetteerd in de begroting.	Ja
Speelbeheerplan	2022/ 2030	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Er zijn voldoende middelen voor onderhoud. Er is ook een reserve speelplaatsen om te kunnen opvangen. Voor het vervangen is aanvullend krediet beschikbaar.	Nee
Beheerplan begraafplaatsen	2022/ 2025	Onderhoud: Ja; Vervanging: nvt		Nee
Wegenbeheerplan	2022/ 2026	Onderhoud: Ja; Vervanging: Nee	Met groot onderhoud kan kwaliteit behouden blijven, vervanging is vaak niet nodig.	12% D-niveau*
Beheerplan openbare verlichting	2021/2031	Onderhoud: Ja; Vervanging: Ja	* zie bij de onderstaande toelichting	Nee
Weg- en straatmeubilair (niet aanwezig)	ntb	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Vanuit de begroting worden elementen vervangen	Nee
Gladheidsbeheerplan	2019/ 2025	Onderhoud: Ja Vervanging: nvt		Nvt
Gemeentelijk rioleringsplan	2020/ 2024	Onderhoud: Ja Vervanging: Ja	Met het vaststellen van het GRP in 2020 is het onderhoud en vervanging geregeld.	Nee
Beheerplan water (baggeren en duikers)	2013/2022	Onderhoud: Ja Vervanging: nvt		Nee
Beheerplan oeverbescherming	Opstellen in 2023	Onderhoud: deels; Vervanging: Ja	Beschoeiing is vooral vervanging en zeer beperkt onderhoud.	Nee
Nota afvalstoffen	2020	Via leges		Nvt

Beheerplan kunstwerken	2021 - 2030	Onderhoud: Ja; Vervanging: Nee	In budget zitten middelen voor klein onderhoud, voor groot onderhoud is een krediet beschikbaar.	nee
Tractieplan	Opstellen in 2023	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Investeringen worden meegenomen in begroting, kleine reserve aanwezig.	Nee
MJOP Gebouwen	2017-2026	ja		Nee

* Zie de onderstaande toelichting op de tabel

Uitleg/ toelichting op beheerplannen

Openbaar groen: Met het project Bloemrijk Montfoort zijn tot 2021 veel slechte heestervakken omgevormd tot bloemrijke vakken, een erg mooie en fraaie toevoeging aan het beeld van de gemeente. In 2022 zijn incidenteel heestervakken vervangen door of nieuwe heesters of vaste planten. Hierdoor is er op dit moment geen achterstand in het vervangen van heesters en ander groen.

Bomen: In de meerjarenbegroting zijn in 2023 voldoende middelen beschikbaar voor het vervangen van bomen.

Wegen: Voor de wegen is in de zomer van 2020 tijdens een monitoringsronde 12% D-niveau geconstateerd. Dit kan met verschillende parameters te maken hebben en is niet direct ernstig te noemen. In het wegenbeleid van andere gemeenten zie je regelmatig een maximaal percentage van 15% terugkomen. In het beheerplan staan enkele wegen in het buitengebied op de planning voor een groot onderhoudsbeurt. Voor 2023 en verder zijn de volgende werkzaamheden gepland voor asfalt of elementvervangingen: Cattenbroekerdijk, Vaartkade Zuidzijde, Achthoven-West, Laan van Overvliet.

Openbare verlichting: sinds 2021 heeft de gemeente de openbare verlichting in eigendom. Met de overname is tevens een moderniseringsslag gemaakt en is de kwaliteit van de verlichting erg goed te noemen. In 2021 is gewerkt aan een nieuw beheerplan voor de openbare verlichting waarbij alle modernisering en veranderingen zijn meegenomen in de begroting.

Kunstwerken: Net als bij de openbare verlichting is er gewerkt aan een nieuw beheerplan op basis van een technische inspectie aan alle kunstwerken. De uitkomsten daarvan zijn globaal vertaald en gefaseerd in het beheerplan. Aan de hand van een nader onderzoek worden de opdrachten vertrekt om de kunstwerken te onderhouden (renoveren).

Kwaliteit

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

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

Legenda voor CROW-beeldkwaliteit:

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

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

Conclusies

Om een goed en compleet overzicht te geven, is hieronder een tabel opgenomen met daarin de conclusies over de beheerplannen waarin de vraag wordt beantwoord welke goed in de begroting zijn vertaald. Als dit niet het geval is wat is dan het jaarlijks benodigde bedrag om geen achterstanden op te lopen en de openbare ruimte structureel te kunnen onderhouden.

Relatie beheerplan en de risico's

Beheerplan	Financieel te kort / ruimte	Opmerking
Openbaar groen	PM	Vervanging is deels opgenomen in begroting, deels niet. Volgt vanuit het nog op te stellen beheerplan, nog geen risico.

Financiering

Portefeuillehouder(s): W. van Wikselaar

Algemeen

De paragraaf Financiering is op grond van de wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden) en het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) een verplicht onderdeel van de gemeentebegroting en jaarrekening. De paragraaf is een weergave van de wijze waarop de financieringsfunctie (het stelsel van leningen, beleggingen en garanties) binnen de gemeente is ingericht.
De uitvoering van de treasury vindt zijn weerslag in deze paragraaf. Treasury is een proces binnen een organisatie dat tot doel heeft het financieringsmanagement en het cashmanagement te optimaliseren en te waarborgen dat het bedrijf aan zijn verplichtingen tegenover schuldeisers kan voldoen. Het treasurybeleid wordt gevoerd vanuit de door de raad vastgestelde financiële verordening en het treasurystatuut, daarnaast op onderdelen door wetgeving van de centrale overheid.

Financieringspositie en -resultaat

Financieringspositie
De financieringspositie wordt bepaald door de boekwaarde van de activa af te zetten tegen de beschikbare financieringsmiddelen in het eigen vermogen (reserves) en vreemd vermogen (langlopende geldleningen en voorzieningen). Als de waarde van de activa lager is dan de financieringsmiddelen spreken we van een financieringsoverschot, als de waarde hoger is van een financieringstekort. In het volgende schema is het (verwachte) verloop van de financieringspositie van de gemeente Montfoort per jaar ultimo over 2021 tot en met 2026 opgenomen.

Financieringspositie 2021-2026 (bedragen x € 1.000.000)						
	2021	***2022***	***2023***	***2024***	***2025***	***2026***
Vaste activa						
Materieel	26,3	29,7	46,6	44,5	43,9	42,4
Financieel	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1
Onderhanden werk	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal vaste activa	**26,5**	**29,9**	**46,7**	**44,6**	**44,0**	**42,5**
Financieringsmiddelen						
Opgenomen leningen	16,0	15,0	13,9	12,9	11,8	10,7
Voorzieningen	7,6	7,7	8,3	8,9	9,6	10,3
Reserves	2,9	3,0	3,2	3,5	3,8	4,0
Resultaat	0,7	0,7	2,4	1,6	2,3	0,8
Totaal vaste passiva	**27,2**	**26,4**	**27,8**	**26,9**	**27,5**	**25,8**
Financieringspositie (ultimo)	0,7	-3,5	-18,9	-17,7	-16,5	-16,7
Financieringspositie (gem. in het jaar)	**-0,8**	**-1,4**	**-11,2**	**-18,3**	**-17,1**	**-16,6**

Naar de actuele inzichten ontstaat er in eind 2022 een financieringstekort. Op welke wijze dit zal worden afgedekt hangt onder meer af van het daadwerkelijk verloop van de verwachte investeringen en de renteverwachting. In het kader van totaalfinanciering zal naar verwachting in het 4e kwartaal 2022 vaste financiering worden aangetrokken tot in totaal € 13.000.000. In deze begroting is een raming voor deze rentelasten opgenomen. Deze raming kan nadien nog wijzigen.

Financieringsresultaat
Investeren kost geld. Aan investeringen wordt daarom een interne rente toegerekend. Voor financieel vaste activa geldt dat er een contractueel overeengekomen rente aan de debiteur wordt toegerekend. Als we de som van beiden verlagen met de rente die we moeten betalen over de opgenomen geldleningen weten we het effect van de financiering op de begroting (financieringsresultaat). In het volgende overzicht is het gerealiseerde financieringsresultaat over 2021 en het begrote financieringsresultaat over 2022 tot en met 2026 weergegeven.

Financieringsresultaat 2021-2026 (bedragen × € 1.000.000)						
	2021	***2022***	***2023***	***2024***	***2025***	***2026***
Rentebaten:						
Toegerekende rente aan investeringen	0,2	0,3	0,3	0,6	0,6	0,6
Toegerekende rente aan grondexploitaties	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ontvangen rente	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal rentebaten	**0,2**	**0,3**	**0,3**	**0,6**	**0,6**	**0,6**
Rentelasten:						
Betaalde rente van geldleningen	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Rente over financieringstekort	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal rentelasten	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**
Berekend financieringsresultaat	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,4**	**0,4**	**0,4**
Financieringsresultaat volgens MJB	0,1	0,1	0,1	0,3	0,3	0,3
Verschil	**-0,1**	**0,0**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,1**

Renteschema begroting 2023			
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		214.437
b.	De externe rentebaten (idem)		0

	Saldo rentelasten en rentebaten		214.437
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	0	
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	
c3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	

			0

	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		214.437
d1.	rente over eigen vermogen		0
d2.	rente over voorzieningen		0

	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		214.437
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-288.690
			---
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury (baat)		-74.253
*	de boekwaarde van de activa die integraal zijn gefinancieerd per 1 januari bedragen		28.902.716
	de boekwaarde van de activa die project zijn gefinancieerd per 1 januari bedragen		0
	Rentepercentage van aan taakvelden toe te rekenen rente bedraagt 0,74% (afgerond 1,0%)		

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

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

Kasgeldlimiet Montfoort 2020-2024 (bedragen × *€ 1.000*)					
	2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Begrote lasten	30.104	33.241	33.674	33.918	32.050
Kasgeld limiet (8,5%)	2.559	2.825	2.862	2.883	2.724

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

Renterisico 2022-2026 (bedragen x € 1.000)						
	berekening	**1-1-2022**	**1-1-2023**	**1-1-2024**	**1-1-2025**	**1-1-2026**
Renteherziening vaste schuld og	a	0	0	0	0	0
Renteherziening vaste schuld ug	b	0	0	0	0	0
Netto renteherziening	**c=a-b**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Nieuw aangetrokken schuld	d	0	0	0	0	0
Nieuw verstrekte leningen	e	0	0	0	0	0
Netto nieuwe schuld	**f=d-e**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Betaalde aflossingen	g	1.048	1.052	1.430	1.434	1.434
Herfinanciering	h=laagste f of g		0	0	0	0
Renterisico	**i=c+h**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Renterisiconorm						
Vaste schuld	j	16.020	28.472	27.421	26.366	26.366
Percentage vastgesteld	k	20	20	20	20	20
Renterisiconorm	**l=jxk**	**3.204**	**5.694**	**5.484**	**5.273**	**5.273**
Toets renterisiconorm						
Renterisiconorm	m=l	3.204	5.694	5.484	5.273	5.273
Renterisico vaste schuld	n=i	0	0	0	0	0
Ruimte	**o=m-n**	**3.204**	**5.694**	**5.484**	**5.273**	**5.273**

Schatkistbankieren

Afgezien van de mogelijkheid om aan elkaar leningen te verstrekken, zijn decentrale overheden verplicht alle middelen die ze niet direct nodig hebben voor hun publieke taak in de schatkist aan te houden. Wel is er sprake van een bepaalde drempel. De drempel is per 1 juli 2021 gewijzigd en vastgesteld op 2,00 % van het begrotingstotaal, met een minimum van € 1,0 mln.

Begrote drempelbedragen schatkistbankieren Montfoort 2023-2026 (bedragen × *€ 1.000*)				
	2023	**2024**	**2025**	**2026**
Begrote lasten	33.241	33.674	33.918	32.050
Drempel schatkistbankieren (2,0%)	665	673	678	641
Drempel minimum	1.000	1.000	1.000	1.000

Leningenportefeuille opgenomen gelden

worden daarbij toegelicht. Constant wordt in de gaten gehouden of het rendabel is leningen vervroegd af te lossen. In onderstaand schema worden de mutaties van de leningenportefeuille voor het begrotingsjaar weergegeven (in euro's).

Bank	Percentage	Stand 1-1	Rentebedrag	Aflossing	Stand 31-12
BNG	1,749%	4.499.999	69.798	666.667	3.833.332
BNG	1,970%	5.821.089	114.137	108.372	5.712.717
BNG	1,530%	1.326.409	19.902	101.538	1.224.870
BNG	0,295%	3.325.000	9.376	175.000	3.150.000
Totaal		**14.972.497**	**213.214**	**1.051.578**	**13.920.919**

Meerjarig laten de opgenomen leningen het volgende zien:

	2023	2024	2025	2026
Stand per 1-1	**14.972.498**	**13.920.920**	**12.865.654**	**11.806.634**
Opname	0	0	0	0
Aflossing	1.051.577	1.055.266	1.059.020	1.062.842
Stand per 31-12	**13.920.920**	**12.865.654**	**11.806.634**	**10.743.792**

Leningenportefeuille uitgezette gelden

Tot deze portefeuille behoren vooral leningen die conform de besluiten van de gemeenteraad zijn verstrekt aan de Stichting Kunstgras Montfoort, voetbalvereniging Linschoten, Stichting Zwembad Montfoort en Vitens. Het saldo van de verstrekte geldleningen bedraagt per 1 januari 2022 afgerond € 147 duizend, zonder hypothecaire zekerheid.

Beleggingsportefeuille

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

Aandelenportefeuille bestaat uit:

BNG Bank	€ 31.200
Vitens	€ 11.861
Totaal	**€ 43.061**

Leningen met een gemeentegarantie

In het kader van een publieke taak waarborgt de gemeente in sommige gevallen leningen voor investeringen die passen binnen de doelstellingen van de begroting. Het beleid ten aanzien van verstrekken van een garantie is vastgelegd in de Financiële Verordening en houdt in dat deze slechts in uitzonderlijke gevallen wordt afgegeven. De portefeuille van de gegarandeerde leningen bedraagt per 1-1-2021 ongeveer € 17,7 miljoen (saldo 31-12-2021 jaarrekening) waarvoor de gemeente indirect garant staat voor leningen van de woningcorporatie afgesloten via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) en Hypotheekgarantie Eigen Woningen (voor 1995).

3.4. Bedrijfsvoering

Portefeuillehouders: mr. P.J. van Hartskamp-de Jong en C.L. Jonkers

Een eigen organisatie

Aan de ambtelijke capaciteit van onze organisatie zitten grenzen. Uit een benchmark van Berenschot (2021) blijkt dat onze ambtelijke organisatie efficiënt haar taken uitvoert. De organisatie is formatief slank maar vooralsnog passend voor onze opgaven en de basis voor zelfstandigheid. Mede gelet op de krappe arbeidsmarkt is balans tussen organisatiemogelijkheden en ambities van belang.

De afgelopen jaren hebben we gezien dat gemeente Montfoort een positief imago en goede naam heeft als werkgever en daarmee een aantrekkelijk werkgever is. Vacatures worden tot op heden vlot ingevuld. We hebben een concurrerend doch betaalbaar functieboek, fatsoenlijke secundaire arbeidsvoorwaarden, een fijne werksfeer en (daardoor) een goede mondelinge arbeidsmarktreclame. Het is van groot belang dit zo te houden en te investeren in goed werkgeverschap. Zo kunnen we onze organisatie blijven bemensen en deze vervolgens behouden.

Om de kwaliteit en deskundigheid van de organisatie te behouden en bevorderen is het noodzakelijk te beschikken over goede mogelijkheden voor opleiding, vorming en training. Het jaarlijks beschikbare opleidingsbudget biedt hiervoor genoeg ruimte. Daarnaast beschikken we in samenwerking met de gemeenten Woerden, Oudewater en Lopik over een eigen opleidings- en ontwikkelinstituut: de Groene Hart Academie.

Een goed bemenste organisatie met deskundige en efficiënte medewerkers is weerbaar en levert kwaliteit. Zowel als zelfstandige organisatie die productief moet kunnen samenwerken met een bestuur dat elke vier jaar weer wezenlijk anders kan zijn en opereren, als ook als robuuste samenwerkingspartner. Een partner die niet onderdoet bij de kracht van het getal maar de gemeenschap van Montfoort sterk en zelfverzekerd vertegenwoordigt. Na de ontvlechting van UW Samenwerking hebben we geconstateerd dat de gemeente Montfoort een regiegemeente is. Voor diverse taken functioneert dit naar volle tevredenheid. Wel zien we dat, meer dan bij andere gemeenten, wij onze uitgaven minder kunnen beïnvloeden door vastgelegde verhoudingen in gemeenschappelijke regelingen. Door het principe van regiegemeente wat los te laten ontstaat de mogelijkheid om per uit te voeren taak het terughalen daarvan naar de eigen ambtelijke organisatie te overwegen.
Met de OdrU zijn en blijven wij in gesprek over hoe de dienstverlening goed kan blijven. De bouwtaken (Wabo) voeren wij sinds 1 januari 2022 weer uit binnen de eigen organisatie en dit gaan wij in 2023 verder bestendigen. Dat is mede van belang vanwege de voorbereiding op de invoering van de omgevingswet.

De financiële positie en de omvang van onze gemeente brengen enkele kwetsbaarheden met zich mee; zo is er zeer beperkte ruimte om op onvoorziene gebeurtenissen en op projecten buiten going concern te anticiperen. Ook hebben we relatief veel ‘één-pittersfuncties’, waardoor het bij verlof en/of ziekte een uitdaging is om taken op te vangen.

Resumerend zijn onze belangrijkste aandachtspunten:

- Behouden van een positief imago als werkgever om kwantitatief en kwalitatief voldoende medewerkers te kunnen aantrekken (op de huidige krappe arbeidsmarkt) en behouden;
- Borgen van, en blijven investeren in, goed werkgeverschap zowel in arbeidsvoorwaarden als in werksfeer;
- Borgen van, en blijven investeren in, opleidingsmogelijkheden zowel in middelen als in samenwerking met andere gemeenten.
- Er continu zorg voor dragen dat onze organisatie zo efficiënt, doelmatig en praktisch mogelijk is ingericht.

Deze punten vormen de basis voor ons personeelsbeleid en onze bedrijfsvoering.

Informatiebeveiliging

Informatiebeveiliging is gereguleerd door de Informatiebeveiligingsdienst (IBD) van de VNG. Er wordt in 2023 volgens de richtlijnen van de ENSIA een analyse uitgevoerd om vast te stellen welke beveiligingsmaatregelen genomen moeten worden om de risico’s op beveiligingsincidenten zoveel mogelijk te beperken.

AVG en WPG

Sinds 25 mei 2018 geldt in de hele EU dezelfde privacywetgeving, de AVG. Aanvullend op de AVG is op 1 januari 2019 Wet politiegegevens (Wpg) van kracht geworden. De Wpg gaat specifiek over verwerking van persoonsgegevens door de BOA’s. In 2022 is er een eerste interne audit uitgevoerd op de werkprocessen die onder de Wpg vallen. De verbeterpunten uit deze audit worden in 2023 uitgewerkt.

Automatisering
In 2021 is de automatisering ondergebracht bij ICT Gouwe-IJssel. In 2023 worden de laatste IT onderdelen rond zaaksysteem Mozard definitief ontmanteld.

Informatiebeheer
In 2023 wordt verder gegaan met het incorporeren van de Nieuwe Archiefwet en de Wet Open Overheid binnen de standaard werkprocessen van de gemeente Montfoort. Hierdoor wordt ons werk transparanter en wordt overheidsinformatie beter vindbaar.

Wet open overheid (Woo)
Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Deze wet heeft als doel (semi)overheden transparanter en toegankelijker te maken. De wet moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. De Woo is in de plaats gekomen van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Een verschil van slechts één letter, maar de nieuwe Woo gaat heel wat betekenen voor de gemeente. Zo worden we verplicht om verschillende soorten documenten (11 categorieën) actief en snel openbaar te maken. Ook verplicht de Woo om onze informatiehuishouding op orde te brengen; een bepaling uit de Archiefwet is daarbij herhaald in de Woo. Hiermee is een aanzienlijke doorlooptijd gemoeid; de Memorie van Toelichting bij de wet noemt een mogelijke termijn van acht jaar.
De implementatie van de Woo heeft consequenties voor capaciteit, werkprocessen, ICT-voorzieningen, opleiding van medewerkers en ambtelijke cultuur/attitude.
De financiële gevolgen van de implementatie en uitvoering van de Woo zijn door het Rijk bij de meicirculaire 2021 gecompenseerd met zowel incidentele als structurele middelen.

Het verplicht binnen 14 dagen na ontvangst of vaststelling openbaar maken van verschillende soorten documenten is nog niet op 1 mei 2022 in werking getreden. Dat gebeurt op een nader bij koninklijk besluit te bepalen tijdstip. Daardoor hebben we wat meer tijd voor een gedegen voorbereiding en aanpassing van werkprocessen en informatiesystemen.
Over informatiesystemen gesproken: in de wet is bepaald dat openbaarmaking wat betreft de 11 categorieën moet plaatsvinden via het landelijke Platform Open Overheidsinformatie (PLOOI). Het agentschap KOOP (Kennis- en Exploitatiecentrum voor Officiële Overheidspublicaties) van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties ontwikkelt PLOOI. Hier wordt nog volop aan gewerkt. Over zaken als de technische specificaties en de aansluitvoorwaarden is nu nog veel onduidelijk.

3.5. Verbonden partijen

Portefeuillehouder(s): mr. P.J. van Hartskamp-de Jong, C.L. Jonkers, C. van Dalen, W. van Wikselaar en A.P.M. van de Poll

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

Algemeen

Deze paragraaf geeft conform de voorschriften van het *Besluit begroting en verantwoording* inzicht in ontwikkelingen en voornemens ten aanzien van verbonden partijen.

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

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

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

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

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

Visie en beleidsvoornemens
De gemeente Montfoort heeft op het gebied van verbonden partijen de volgende visie:
De gemeente streeft naar het efficiënt uitvoeren van gemeentelijke taken op basis van samenwerking met een adequate regiefunctie, waarbij de sturingselementen zoals transparantie, kaderstelling, verantwoording en controle voldoende gewaarborgd zijn.

Op het gebied van verbonden partijen hebben we de volgende beleidsvoornemens:
1. het waarborgen van de juiste besteding van de publieke gelden;
2. het afdekken c.q. vermijden van risico's;
3. het uitvoeren van taken volgens de overeengekomen kwaliteitseisen.

Gemeenschappelijke regelingen

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel om op een doelmatige en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze sturing en uitvoering te geven aan het afvalstoffenbeleid in de provincie Utrecht.
Deelnemende 'partijen'	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist.
Openbaar belang	Het gaat om het zorgdragen voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwerking van door de gemeenten ingezamelde huishoudelijke afvalstoffen en de inzameling van glas, papier en karton, ofwel de inzameling, het overladen, het transport en de verwerking van huishoudelijke afvalstoffen. Daarnaast heeft de AVU een adviserende rol naar de deelnemende gemeenten, voor wat betreft nationale en internationale ontwikkelingen die zich op afvalgebied voordoen.
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur bestaat uit één deelnemer per gemeente, benoemd door de betreffende gemeenteraden. De vertegenwoordiger van Montfoort in het algemeen bestuur is wethouder Van Wikselaar.
Financieel belang	De Afvalverwijdering Utrecht sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen. Deze kosten worden op basis van de werkelijke aangeboden gewichten bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht samen met de opslag voor de apparaatskosten. Op basis van de begroting 2023 van de AVU bedragen de lasten voor de gemeente Montfoort € 561.326.
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Verhouding eigen en vreemd vermogen	In beginsel heeft de AVU geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten/tekorten worden verrekend met de gemeenten.
Resultaat	De AVU verrekent de voor- en nadelen met de deelnemers.
Risico's	Het afval uit de gemeente wordt verwerkt door zelfstandige marktpartijen. Een mogelijke liquidatie van de partijen kan negatieve gevolgen hebben voor de gemeenten die aangesloten zijn bij de AVU. Veranderende wet- en regelgeving kan leiden tot wijziging van de bedrijfsvoering of hogere kosten voor de eindverwerking van het afval (voorbeeld: verbranding belasting). Door het ontbreken van reserves en voorzieningen heeft de AVU geen weerstandsvermogen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden aan de deelnemers doorberekend. Als gevolg hiervan kunnen schommelingen optreden in de jaarlijks te betalen bijdragen. In de praktijk is dit effect zeer beperkt gebleken. Daarnaast is er een risico dat de werkelijk ingezamelde tonnages afval afwijken van de ingeschatte hoeveelheden (hoger of lager). Ten behoeve van de begroting 2023 worden door de deelnemers meer dan een jaar van tevoren de verwachte tonnages ingeschat. De AVU rekent met de deelnemers altijd af op basis van de werkelijke tonnages. De prijsverschillen zijn (door de over het algemeen langlopende contracten) beperkt.
Verplichte kengetallen Weerstandsvermogen	De AVU heeft geen eigen- en vreemd vermogen, alle kengetallen zijn 0.

<table>
<tr><th colspan="2">Belasting Samenwerking Rivierenland (BSR)</th></tr>
<tr><td>Programma</td><td>Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen</td></tr>
<tr><td>Vestigingsplaats</td><td>Tiel</td></tr>
<tr><td>Doel</td><td>De gemeenschappelijke regeling heeft als doel het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen door professionalisering van de belasting. Door de samenwerking bij de heffing en invordering van waterschapsbelasting, afvalstoffenheffing en gemeentelijke belastingen, alsmede de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, het beheer en uitvoering van vastgoedinformatie en de uitvoering van de werkzaamheden Basisregistratie Adressen en Gebouwen.</td></tr>
<tr><td>Deelnemende ‘partijen’</td><td>De deelnemers zijn: de gemeenten Culemborg, Maasdriel, Montfoort, Tiel en West Maas en Waal, West Betuwe, Wijk bij Duurstede, IJsselstein, het Waterschap Rivierenland en de gemeenschappelijke regeling Regio Rivierenland ten behoeve van de Afvalverwerking Rivierenland (AVRI).</td></tr>
<tr><td>Openbaar belang</td><td>Een goede en efficiënte heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen.</td></tr>
<tr><td>Bestuurlijk belang</td><td>De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Regio Rivierenland wijzen uit hun midden elk één lid aan en het dagelijks bestuur van Waterschap Rivierenland wijst uit zijn midden twee leden aan. Wethouder Van Wikselaar vertegenwoordigt gemeente Montfoort in het algemeen bestuur.</td></tr>
<tr><td>Financieel belang</td><td>De reguliere bijdrage voor 2023 bedraagt € 264.631. (Hiervan is € 16.100 de door de gemeente te verrekenen BTW, via het BTW – compensatiefonds).</td></tr>
<tr><td>Evt. veranderingen
in een belang</td><td>Geen.</td></tr>
<tr><td>Verhouding eigen en vreemd vermogen</td><td>In beginsel heeft de BSR geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten worden verrekend met de gemeenten.</td></tr>
<tr><td>Resultaat</td><td>De BSR mag volgens de gemeenschappelijke regeling geen eigen vermogen hebben en verrekent derhalve alle voor- en nadelen binnen het boekjaar met de deelnemers.</td></tr>
<tr><td>Risico’s</td><td>Omdat de BSR een goed lopend en gezond bedrijf is, willen meer gemeenten en waterschappen deelnemen. Op zichzelf is dat een goede ontwikkeling. Er zit wel het risico aan vast, dat het bedrijf te groot wordt en daardoor niet meer in control. Daar zal het bestuur het goede evenwicht in moeten zien te bewaren.

De incidentele weerstandscapaciteit van BSR is gelijk aan de in de begroting opgenomen post onvoorzien. In 2009 is besloten dat er geen algemene reserve bij BSR zal worden gevormd. BSR heeft daardoor geen structurele weerstandscapaciteit.
Voor eventuele risico’s die niet in de begroting zijn opgenomen en niet gedragen kunnen worden uit de post onvoorzien, dienen deelnemers van BSR zelf een voorziening te treffen.

Risico’s met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico’s van BSR.</td></tr>
<tr><td>Verplichte kengetallen weerstandsvermogen</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>Rekening 2021</th><th>Begroting 2022</th><th>Begroting 2023</th></tr>
<tr><td>Netto schuldquote</td><td>7,0%</td><td>-1,749%</td><td>-1,969%</td></tr>
<tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>-</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>4,53%</td><td>3,08%</td><td>1,84%</td></tr>
<tr><td>Structurele exploitatieruimte</td><td>-0,30%</td><td>0,00%</td><td>0,00%</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th colspan="2">Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)</th></tr>
<tr><td>Programma</td><td>Inkomen, jeugd en Wmo</td></tr>
<tr><td>Vestigingsplaats</td><td>Zeist</td></tr>
<tr><td>Doel</td><td>De GGD-regio Utrecht heeft als doel om de taken uit te voeren, die bij of krachtens de Wet publieke gezondheid (Wpg) aan de colleges zijn opgedragen (Volksgezondheid basistaken).

De GGD-regio Utrecht voert voor Montfoort ook taken uit binnen de Jeugdgezondheidszorg (maatwerktaken).
Dat omvat onder andere de consultatiebureaus, de schoolartsen en het Rijksvaccinatieprogramma JGZ.

Ten slotte voert de GGD-regio Utrecht enkele specifieke toezichtstaken uit; toezicht op uitvoering door Wmo-zorgaanbieders, en toezicht op grond van de Wet kinderopvang (kinderopvang- en gastouderbedrijven).</td></tr>
<tr><td>Deelnemende ‘partijen’</td><td>De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, de Bilt, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Ronde Venen, Stichtse Vecht, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfherenlanden, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.</td></tr>
<tr><td>Openbaar belang</td><td>De Wet publieke gezondheid maakt de gemeenten verantwoordelijk voor de bescherming en bevordering van de publieke gezondheid voor hun inwoners. Daarbij verplicht de wet gemeenten tot het instandhouden van een GGD om uitvoering te geven aan deze verantwoordelijkheden.</td></tr>
<tr><td>Bestuurlijk belang</td><td>Het college van iedere deelnemende gemeente benoemt uit zijn midden één lid voor het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur benoemt het dagelijks bestuur. Wethouder van Dalen is lid van het algemeen bestuur.</td></tr>
<tr><td>Financieel belang</td><td>De reguliere bijdrage voor 2023 is € 590.950. Hiervan is (exclusief huisvesting)
€ 22.770 maatwerk voor de gemeente Montfoort.</td></tr>
<tr><td>Evt. veranderingen
in een belang</td><td>Geen.</td></tr>
<tr><td>Verhouding eigen en vreemd vermogen</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>Balans 2022</th><th>Balans 2023</th></tr>
<tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 2.844.000</td><td>€ 2.674.000</td></tr>
<tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 14.792.000</td><td>€ 14.628.000</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>Resultaat</td><td>Het jaarresultaat over 2021 sluit met een positief saldo van € 564.585.</td></tr>
<tr><td>Risico’s</td><td>Per 31 december 2021 bedraagt de weerstandscapaciteit € 2.592.203 (zijnde de algemene reserve van GGDrU) voor resultaattoedeling.
Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit
€ 1.128.000. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 2,298. Hiermee zijn de genoemde risico’s financieel afdoende afgedekt.</td></tr>
<tr><td>Verplichte kengetallen weerstandsvermogen</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>Rekening 2021</th><th>Begroting 2022</th><th>Begroting 2023</th></tr>
<tr><td>Netto schuldquote</td><td>2,4%</td><td>20,9%</td><td>20,8%</td></tr>
<tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>2,4%</td><td>20,9%</td><td>20,8%</td></tr>
<tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>7,7%</td><td>16,0%</td><td>15,3%</td></tr>
<tr><td>Kengetal structurele exploitatieruimte</td><td>-0,7%</td><td>-0,6%</td><td>-0,4%</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th colspan="2">Veiligheidsregio Utrecht (VRU)</th></tr>
<tr><td>Programma</td><td>Openbare orde en veiligheid</td></tr>
<tr><td>Vestigingsplaats</td><td>Utrecht</td></tr>
<tr><td>Doel</td><td>Het doel van de veiligheidsregio is om de kwaliteit van de rampenbeheersing, crisisbeheersing en noodhulpverlening in de regio Utrecht te verbeteren. Door een intensieve samenwerking tussen gemeenten en de diverse hulpdiensten ontstaat een organisatie die bestuurlijk en operationeel gezien slagvaardig kan optreden bij crisisbeheersing en rampenbestrijding.</td></tr>
<tr><td>Deelnemende ‘partijen’</td><td>Alle Utrechtse gemeenten</td></tr>
<tr><td>Openbaar belang</td><td>Adequate rampen- en crisisbeheersing
Ter behartiging van dit belang vervult de veiligheidsregio vier kerntaken:
1. Het ondersteunen en beheren van de regionale brandweerzorg, bevolkingszorg en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR);
2. Het samen met de politie inrichten en in stand houden van een gemeenschappelijke meldkamer (GMU);
3. Het geven van adviezen over pro-actie en preventie aan de gemeentebesturen;
4. De voorbereiding van de crisisbeheersing en rampenbestrijding</td></tr>
<tr><td>Bestuurlijk belang</td><td>Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht bestaat uit de burgemeesters van de Utrechtse gemeenten.</td></tr>
<tr><td>Financieel belang</td><td>De reguliere bijdrage voor 2023 is € 838.000.</td></tr>
<tr><td>Evt. veranderingen in een belang</td><td>Geen.</td></tr>
<tr><td>Verhouding eigen en vreemd vermogen</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>Balans 2022</th><th>Balans 2023</th></tr>
<tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 20.635.000</td><td>€ 16.445.000</td></tr>
<tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 65.855.000</td><td>€ 81.881.000</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>Resultaat</td><td>Het jaar 2021 is afgesloten met een positief resultaat voor bestemming van € 3.102.000.
Van het rekeningresultaat wordt een bedrag van € 782.000 toegevoegd aan de ontwikkel- en egalisatiereserve. Het restant resultaat van € 2.320.000 is teruggestort naar de gemeenten.</td></tr>
<tr><td>Financiële risico’s</td><td>Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit voor 2021 € 0,5 miljoen. Onze beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,4 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) per 1 januari 2021 groter dan 1 (2,3).

Omgevingswet
Met de komst van de Omgevingswet in 2023 zullen de taken van de VRU veranderen en verschuiven. De klassieke adviestaak in de sfeer van (brand)veiligheid verandert en de toezichtrol neemt toe. Formatie-gerelateerde frictiekosten worden niet uitgesloten. Deze zijn op dit moment nog niet inzichtelijk en zullen indien nodig met een wijziging op de begroting worden opgenomen.

Taakdifferentiatie brandweer (verplichtend of niet verplichtend karakter van de brandweer)
Onderzocht is hoe de brandweervrijwilligers nadrukkelijk en fundamenteel zijn te onderscheiden van de beroepskrachten, zodat wordt voldaan aan de normen uit Europese en internationale regelgeving en jurisprudentie van het Europese Hof van Justitie. In de denkrichting wordt een taakdifferentiatie voorgesteld tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers, waarbij het systeem van vrijwilligheid behouden blijft. Uitgangspunt van de denkrichting is een werkbaar en fundamenteel onderscheid te maken tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers dat geen afbreuk doet aan het niveau en de kwaliteit van brandweerzorg.
Er bestaat een reëel risico dat de kosten voor brandweerzorg als gevolg van de taakdifferentiatie significant stijgen. De eventuele verschuiving van taken</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th colspan="2">Veiligheidsregio Utrecht (VRU)</th></tr>
<tr><td></td><td>van vrijwilligers naar beroepskrachten kan leiden tot meer (parttime) beroepsaanstellingen en daarmee tot extra loonkosten voor de werkgever. Ook de kosten voor vakbekwaamheid kunnen toenemen als gevolg van een verschuiving van specialistische taken. Er is nog geen duidelijkheid over de omvang en fasering van de eventuele meerkosten als gevolg van de taakdifferentiatie.
Uitgangspunt van het Veiligheidsberaad is dat eventuele financiële consequenties als gevolg van wijzigingen in het stelsel door het Rijk worden gecompenseerd.</td></tr>
<tr><td>Verplichte kengetallen weerstandsvermogen</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>Rekening 2021</th><th>Begroting 2022</th><th>Begroting 2023</th></tr>
<tr><td>Netto schuldquote</td><td>22,9%</td><td>34,3%</td><td>69,5%</td></tr>
<tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>22,8%</td><td>34,2%</td><td>69,4%</td></tr>
<tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>27,0%</td><td>23,9%</td><td>16,7%</td></tr>
<tr><td>Structurele exploitatieruimte</td><td>0,3%</td><td>0,00%</td><td>0,0%</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard	
Programma	Onderwijs, sport en cultuur
Vestigingsplaats	Woerden
Doel	De gemeenschappelijke regeling heeft als doel het beheer van de in de archiefbewaarplaatsen berustende archieven en het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden voor zover deze niet naar een archiefbewaarplaats zijn overgebracht.
Deelnemende partijen	Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden en de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein.
Openbaar belang	Op grond van de Archiefwet 1995 moeten besturen van overheden er zorg voor dragen dat hun archieven in goede en geordende staat verkeren. De uitvoering van deze bepaling geschiedt via archiefdiensten. Op grond van diezelfde wet zijn alle overheidsarchieven van 20 jaar en ouder in principe openbaar en voor iedereen kosteloos te raadplegen. De gemeenten en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden werken onderling samen met het doel het bepaalde in art. 32, lid 1 en 2, en artikel 37, lid 1 en 2 van de Archiefwet 1995 gezamenlijk te doen verrichten.
Bestuurlijk belang	Burgemeester van Hartskamp-de Jong is lid van de Archiefcommissie.
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2023 bedraagt € 71.105 (hiervan is € 5.306 de door de gemeente te verrekenen BTW, via het BTW-compensatiefonds).
Evt. veranderingen in een belang	Geen.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Het Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard heeft geen eigen of vreemd vermogen.
Resultaat	De jaarrekening van 2021 kent een positief resultaat, dat terug is gevloeid naar de deelnemers.
Risico's	De risico's ten aanzien van deelname zijn beperkt. Het RHC levert in het algemeen de prestaties, die we van haar verwachten.
Verplichte kengetallen weerstandsvermogen	Het Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard heeft geen balanspositie en dus geen kengetallen.

<table>
<tr><th colspan="2">Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)</th></tr>
<tr><td>Programma</td><td>Wonen en ruimte</td></tr>
<tr><td>Vestigingsplaats</td><td>Utrecht</td></tr>
<tr><td>Doel</td><td>De Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) is ontstaan uit de twee regionale milieudiensten en is van oorsprong gespecialiseerd in advisering op het gebied van milieu. Inmiddels is deze verbreed met de gemeentelijke WABO-taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.</td></tr>
<tr><td>Deelnemende ‘partijen’</td><td>De eigenaar-gemeenten zijn: de gemeenten Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, IJsselstein en Zeist.

Daarnaast adviseert de ODRU voor de overige, niet-eigenaar-gemeenten, in de provincie Utrecht op het gebied van milieu.</td></tr>
<tr><td>Openbaar belang</td><td>Een goede en efficiënte uitvoering van de WABO-taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.</td></tr>
<tr><td>Bestuurlijk belang</td><td>De gemeente Montfoort wordt in het algemeen bestuur vertegenwoordigd door wethouder Van Wikselaar.</td></tr>
<tr><td>Financieel belang</td><td>De totale bijdrage voor 2023 is begroot op € 594.744. Daarnaast zijn er incidenteel desintegratiekosten geraamd.</td></tr>
<tr><td>Evt. veranderingen in een belang</td><td>-</td></tr>
<tr><td>Verhouding eigen en vreemd vermogen</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>1-1-2023</th><th>31-12-2023</th></tr>
<tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 804.193</td><td>€ 766.193</td></tr>
<tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 2.763.207</td><td>€ 2.706.603</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>Resultaat</td><td>Het resultaat van de jaarrekening 2021 bedraag € 769.657.</td></tr>
<tr><td>Risico’s</td><td>In de geactualiseerde notitie zijn de risico’s in kaart gebracht en gekwantificeerd op € 809.000. Hierin wordt aangesloten op de methodiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). In deze methodiek wordt gewerkt met waarderingscijfers en bandbreedte in de ratio’s voor het weerstandsvermogen. Conform de systematiek wordt uitgegaan van waarderingscijfer C, wat een weerstandsvermogen betekent met een bandbreedte tussen 1,0 tot 1,4. Het huidige weerstandsvermogen van € 703.000, waarmee de weerstandsratio uitkomt op 0,87. Dit valt buiten de vastgestelde bandbreedte van 1,0 en 1,4. Bij vaststelling van de jaarrekening 2021 is voorgesteld om € 106.000 van het resultaat te doteren aan de Algemene Reserve om de weerstandscapaciteit weer op peil te krijgen.</td></tr>
<tr><td>Verplichte kengetallen weerstandsvermogen</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>Rekening 2021</th><th>Begroting 2022</th><th>Begroting 2023</th></tr>
<tr><td>Netto schuldquote</td><td>-8,05%</td><td>-0,62%</td><td>0,41%</td></tr>
<tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>-8,05%</td><td>-0,62%</td><td>0,41%</td></tr>
<tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>33,87%</td><td>22,54%</td><td>22,06%</td></tr>
<tr><td>Structurele exploitatieruimte</td><td>1,20%</td><td>-0,16%</td><td>0,00%</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th colspan="2">Ferm Werk</th></tr>
<tr><td>Programma</td><td>Inkomen, jeugd en Wmo</td></tr>
<tr><td>Vestigingsplaats</td><td>Woerden</td></tr>
<tr><td>Doel</td><td>Ferm Werk is in de gemeenten Woerden, Oudewater, Montfoort en Bodegraven-Reeuwijk verantwoordelijk voor de gemeentelijke taken op het gebied van participatie, werk en inkomen. Iedereen die wil en kan werken moet aan de slag kunnen. Ferm Werk richt zich op mensen die onder de Participatiewet vallen en helpt hen ontwikkelen naar zo regulier mogelijk werk. Daarnaast voert Ferm Werk de regie over de Wet inburgering en voeren zij het minimabeleid uit.</td></tr>
<tr><td>Deelnemende ‘partijen’</td><td>De gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Montfoort, Oudewater en Woerden.</td></tr>
<tr><td>Openbaar belang</td><td>Ferm Werk kent vier programma’s, te weten:
1. Inkomensregelingen
2. Arbeidsparticipatie
3. SW bedrijf en Nieuw Beschut (Begeleide participatie)
4. Aanvullende dienstverlening
De eerste drie programma’s basisdienstverlening bevat de uitvoerende taken die door alle deelnemende gemeenten aan Ferm Werk zijn overgedragen, waaronder de Wet sociale werkvoorziening, de Participatiewet en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen.
Het programma aanvullende dienstverlening bevat alle taken die gemeenten ieder voor zich kunnen besluiten te laten uitvoeren door Ferm Werk. Bijvoorbeeld taken rond de huisvesting van vergunninghouders en de uitvoering van de declaratieregeling.</td></tr>
<tr><td>Bestuurlijk belang</td><td>Het algemeen bestuur bestaat uit twee leden per deelnemer; een lid uit de gemeenteraad en een lid uit het college (portefeuillehouder met participatie, werk en inkomen en/of financiën). Namens het college zit wethouder van Dalen in het algemeen en dagelijks bestuur. Vanuit de gemeenteraad neemt mevrouw S. Verschuur deel in het algemeen bestuur.</td></tr>
<tr><td>Financieel belang</td><td>Het AB van Ferm Werk heeft in juli 2022 de begroting 2023 vastgesteld. De onderstaande cijfers zijn hieruit afkomstig.
De reguliere bruto bijdrage voor 2023 bedraagt € 3.293.000.

Bijdrage verdeeld over de programma’s en netto bijdrage Montfoort:
<table>
<tr><th>Programma</th><th>Bedrag 2023</th></tr>
<tr><td>Inkomensregelingen inclusief overhead</td><td>€ 2.267.000</td></tr>
<tr><td>SW-bedrijf en nieuw beschut inclusief overhead</td><td>€ 516.000</td></tr>
<tr><td>Arbeidsparticipatie inclusief overhead</td><td>€ 359.000</td></tr>
<tr><td>Aanvullende dienstverlening inclusief overhead</td><td>€ 151.000</td></tr>
<tr><td>Bruto bijdrage</td><td>€ 3.293.000</td></tr>
<tr><td>BUIG middelen</td><td>€ -1.621.645</td></tr>
<tr><td>Netto bijdrage</td><td>€ 1.671.355</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>Evt. veranderingen in een belang</td><td>Geen.</td></tr>
<tr><td>Verhouding eigen en vreemd vermogen</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>Per 1-1-2023</th><th>Per 31-12-2023</th></tr>
<tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 75.000</td><td>€ 75.000</td></tr>
<tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 2.000.000</td><td>€ 2.000.000</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>Resultaat</td><td>De jaarrekening kent geen resultaat omdat alle tekorten of overschotten worden aangevuld door de gemeenten.</td></tr>
</table>

<table>
<tr><td>Risico’s</td><td>Externe invloed op instroom
In de eerste plaats is het aantal uitkeringsgerechtigden dat onvoorzien is, althans hoger dan begroot, een financieel risico. Per uitkeringshuishouden gaat het om een gemiddeld bedrag per jaar van ongeveer € 14.780.
Zowel landelijke als mondiale economische ontwikkelingen zijn van invloed op het werkelijke aantal uitkeringsgerechtigden. Niet goed is te voorspellen welke impact die hebben op het aantal uitkeringsgerechtigden in het werkgebied van Ferm Werk. Voorts zijn ook ontwikkelingen als de huisvesting van vluchtelingen en ontheemden van invloed op het aantal uitkeringsgerechtigden.

Financiële onrechtmatigheid
Een tweede risico dat onderkend wordt is het verstrekken van uitkeringen of delen van uitkeringen aan niet rechthebbenden, de zogeheten financiële onrechtmatigheid. Hiervoor is een AO/IC ingericht die deze risico’s voorkomt dan wel verkleint.

Het onderkennen, herstellen en reageren op risico’s in de bedrijfsvoering van Ferm Werk is vast onderdeel van periodieke monitoring en verantwoording aan directie en bestuur Ferm Werk.</td></tr>
<tr><td>Verplichte kengetallen weerstandsvermogen</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>Rekening 2021</th><th>Begroting 2022</th><th>Begroting 2023</th></tr>
<tr><td>Netto schuldquote</td><td>5,07%</td><td>5,00%</td><td>3,40%</td></tr>
<tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>-0,18%</td><td>-0,200%</td><td>-1,90%</td></tr>
<tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>1,01%</td><td>0,90%</td><td>0,90%</td></tr>
<tr><td>Structurele exploitatieruimte</td><td>0,0%</td><td>0,00%</td><td>0,00%</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

Stichtingen en verenigingen

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Vianen
Doel	Het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen door professionalisering van de inkoop- en aanbestedingsfunctie.
Deelnemende ‘partijen’	Bodegraven-Reeuwijk, Giessenlanden, Leusden, Montfoort, Scherpenzeel, Stichtse Vecht, Vijfheerenlanden, Woudenberg, en IJsselstein.
Openbaar belang	Zie doel.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit de gemeentesecretarissen of gedelegeerden van de samenwerkende gemeenten.
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2023 bedraagt € 62.415 (58.661 + 6,4% prijscompensatie).
Evt. veranderingen in een belang	Geen.
Resultaat	De kosten worden gedekt door de deelnemersbijdragen (vaste bijdrage vergoeding en een garantie omzet afname). Per saldo is het resultaat € 0.
Risico’s	Geen verhoogd risico.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	-

Stichting Urgentieverlening West Utrecht	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Woerden
Doel	De stichting heeft tot doel om, namens de deelnemende gemeenten, werkzaamheden te verrichten in het kader van het urgent verklaren op grond van de geldende Huisvestingsverordening van in het register van woningzoekenden ingeschreven belanghebbenden, waartoe door de colleges van burgemeester en wethouders van deze gemeenten aan de stichting mandaat is verstrekt. Het verlenen of afwijzen van genoemde urgentieverklaringen.
Deelnemende 'partijen'	De gemeenten De Ronde Venen, Montfoort, Lopik, Oudewater, Stichtse Vecht en Woerden.
Openbaar belang	Transparant advies geven over het toepassen van de urgentieregeling op grond van de Huisvestingsverordening.
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur van de stichting wordt gevormd door de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. Wethouder A.P.M. van de Poll is lid van het algemeen bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor Montfoort voor 2023 wordt op € 4.150 geraamd (€ 3.900 + 6,4% prijscompensatie).
Evt. veranderingen in een belang	Geen.
Resultaat	-
Risico's	Geen.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	De stichting heeft geen eigen of vreemd vermogen.

Vennootschappen en coöperaties

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	's-Gravenhage
Doel	De Bank Nederlandse Gemeenten is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de Bank Nederlandse Gemeenten bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A). De Bank Nederlandse Gemeenten keert dividend uit en levert daarmee een bijdrage aan de algemene middelen.
Deelnemende partijen	De staat, gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.
Openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden in instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft geen zetel in het bestuur, maar heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders NV Bank Nederlandse Gemeenten. Wethouder Van Wikselaar is lid van de algemene ledenvergadering.
Financieel belang	De staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. Gemeente Montfoort bezit 12.480 aandelen à € 2,50.
Evt. veranderingen in een belang	Geen.
Resultaat	Het jaar 2021 sluit met een positief resultaat. Aan dividend wordt € 127 miljoen uitgekeerd, of te wel € 2,28 per aandeel.

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	
Risico's	-
Verhouding eigen en vreemd vermogen	

	Per 1-1-2021	Per 31-12-2021
Eigen vermogen	€ 5.097.000	€ 5.062.000
Vreemd vermogen	€ 155.262.000	€143.995.000

Vitens	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Arnhem
Doel	De uitoefening van een publiek (drink)waterbedrijf, daaronder begrepen de winning, de productie, transport, verkoop en distributie van water, alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn. Alles in de ruimste zin des woords.
Deelnemende partijen	De aandeelhouders van Vitens zijn 105 gemeenten en 5 provincies.
Openbaar belang	-
Bestuurlijk belang	De gemeente Montfoort is aandeelhouder en heeft als zodanig stemrecht. Wethouder Van Wikselaar is lid van de algemene ledenvergadering.
Financieel belang	De gemeente bezit 11.861 aandelen van € 1.
Evt. veranderingen in een belang	Geen.
Resultaat	Het netto resultaat over het boekjaar 2021 bedraagt € 19,4 miljoen. Voor 2021 is geen dividend uitgekeerd. Het bedrag is met het oog op de solvabiliteitsdoelstelling toegevoegd aan de reserves.
Risico's / opmerking	
Verhouding eigen en vreemd vermogen	

	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 559.200.000	€ 557.100.000
Vreemd vermogen	€ 1.340.100.000	€ 1.387.800.000

Overige verbonden partijen

U-10	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Diversen
Doel	U10 is de netwerkorganisatie waarin 16 gemeenten in de regio Utrecht samenwerken als antwoord op grote maatschappelijke thema's en uitdagingen. Doel van de samenwerking is dat, via regionale aanpak, regio Utrecht een aantrekkelijke vestigingsplaats blijft voor inwoners en bedrijven en er gezond kan worden geleefd in deze regio. Daartoe wordt samengewerkt aan regionale aanpak van uitdagingen op het gebied van woningbouw, mobiliteit, economie, energietransitie, groen en landschap en gezond leven.
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Houten, IJsselstein, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden en Zeist zijn lid van de U10. Het is een flexibele netwerksamenwerking waarbij de gemeenten niet allemaal even intensief deelnemen op alle thema's.

U-10	
Openbaar belang	De U10 is een netwerksamenwerking die op basis van een breed gedragen perspectief en programma (REP, IRP) gemeenschappelijk de diverse vraagstukken van de regio Utrecht aanpakt, waaronder de verstedelijkings-, vergroenings- en mobiliteitsvraagstukken. De strategie van de U10 is hierbij om van de regio Utrecht een ontmoetingsplaats te maken voor gezond leven in een stedelijke regio.
Bestuurlijk belang	De U10 kent geen dagelijks of algemeen bestuur. Het is een 'lichte' samenwerking op basis van een bestuursconvenant. Leden van het college nemen op basis van hun portefeuille deel aan de regionale bestuurstafels. Portefeuillehouders per bestuurstafel: • Economie: wethouder Jonkers • Mobiliteit: wethouder Jonkers • Groen & Landschap: wethouder Van Wikselaar • Klimaat/energie: wethouder Van Wikselaar • Wonen: wethouder Jonkers en wethouder Van de Poll (doelgroepen huisvesting)
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage is een vaste deelnemersbijdrage per inwoner (ca. € 1,20). Dit wordt besteed aan een klein procesteam (6 fte.) en een werkbudget voor bijeenkomsten, communicatie etc. Daarnaast is de bijdrage € 0,30 per inwoner voor deelname in het Mobiliteitsconvenant U10, ten behoeve van het optimaliseren van de infrastructuur in de regio. In totaal gaat het om een bijdrage van circa € 1,50. Verdere bijdragen voor projecten worden per (deel)project bepaald en afgewogen. In 2023 gaat het om een bedrag van € 14.412 voor het realiseren van het Integraal Ruimtelijk Perspectief, waarbij het voor de gemeente Montfoort voornamelijk draait om de redeneerlijn Vitale Kernen.
Evt. veranderingen in een belang	Gemeente Montfoort is onlosmakelijk onderdeel van de stedelijke regio Utrecht als het gaat om wonen, verplaatsen, werken en leven. Daarom is het in het belang van gemeente Montfoort om in regionaal verband te werken aan een gezonde, slimme en groene regio. Dat gebeurt aan bestuurstafels in het bestuurlijk netwerk U10.
Resultaat	De U10 richt zich in 2023 op het opstellen van een uitvoeringsplan Integraal Ruimtelijk programma, waaronder een aanpak voor vitale kernen, met een tijdshorizon tot aan 2040. In het programma worden doelstellingen en acties opgenomen voor de regionale uitdagingen op het gebied van wonen, werken, bereikbaarheid, klimaatneutraal (o.a. energietransitie), groen en landschap.
Risico's / opmerking	De netwerksamenwerking drijft op de inzet van de deelnemers en de urgentie van de onderwerpen. Als de deelnemers zich niet inzetten (bijvoorbeeld omdat ze het belang er niet van inzien) is het rendement nihil.

K80	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Diversen
Doel	Het netwerk van de K80 heeft twee doelen. Ten eerste het bundelen van de belangen van kleine gemeenten in Nederland en deze voor het voetlicht te brengen bij andere partijen zoals de VNG en bij het ministerie van BZK. Voor de korte termijn is er met name aandacht voor de thema's gemeentefinanciën en het breder bekend laten zijn van de kracht van kleine gemeenten op rijksniveau. Ten tweede biedt de K80 een platform voor kennis- en ervaringsuitwisseling, ontmoeting op bestuurlijk en ambtelijk niveau.
Deelnemende partijen	Een 50-tal gemeenten, die allen minder dan 25.000 inwoners hebben, nemen deel in het netwerk.
Openbaar belang	Beter belangenbehartiging en kennisuitwisseling draagt bij aan het behouden van de kracht van kleine(re) gemeenschappen en onze kwaliteit van dienstverlening.
Bestuurlijk belang	Burgemeester Van Hartskamp-de Jong is lid van het Algemeen bestuur van de K80.
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage is vastgesteld op € 2.200,-.
Evt. veranderingen in een belang	n.v.t.
Resultaat	Een betere behartiging van de belangen van de kleinere gemeenten in Nederland.
Risico's / opmerking	De K80 is begin 2022 opgericht, waardoor haar positie in het bestuurlijk speelveld binnen de VNG en bij het departement nog in ontwikkeling is.

3.6. Grondbeleid

Portefeuillehouder: W. van Wikselaar

Algemeen

Op 26 januari 2015 is de nota “Actualisatie nota grondbeleid 2014” door de raad vastgesteld. Op grond van dat beleid wordt per geval en locatie - afhankelijk van de specifieke omstandigheden - de strategische keuze gemaakt of actief of faciliterend grondbeleid wordt gevoerd. Dit biedt voldoende ruimte voor maatwerk en afweging per locatie, zo wordt navolgend meer toegelicht. Gelet op de leeftijd van de nota grondbeleid zullen we deze in de loop van 2023 actualiseren.

Doelstellingen grondbeleid

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

Privaatrecht en publiekrechtelijke instrumenten

De gemeente kan binnen haar grondbeleid op de grondmarkt gebruik maken van de privaatrechtelijke instrumenten die elke rechtspersoon tot zijn beschikking heeft zoals aan- en verkoop, grondruil en erfpacht. Daarboven heeft de gemeente ook nog specifieke publiekrechtelijke instrumenten die zij kan inzetten op de grondmarkt. De meest bekende daarvan zijn onteigening en de vestiging van een voorkeursrecht (Wet voorkeursrecht gemeenten Wvg). Daarnaast kan de gemeente bij particuliere ontwikkelingen de kosten van onder andere gemeentelijke inzet, voorbereiding en openbare voorzieningen verhalen. De meest bekende daarvan zijn de anterieure en posterieure overeenkomst en het exploitatieplan.

Basisprincipes bij grondverkoop

Grondverkoop, onder toepassing van de grondprijsbrief, gebeurt onder de volgende basisprincipes:

- Marktconformiteit: Bij grondverkoop streeft de gemeente naar een grondprijs die een goede afspiegeling vormt van de waardering vanuit de markt met inachtneming van de eigenschappen van het perceel en de omstandigheden van de transactie.
- Consistentie: De handelswijze van de gemeente is consequent waarbij grondprijzen stelselmatig op eenzelfde wijze en volgens een gelijk principe worden vastgesteld.
- Transparantie: Grondprijzen zijn afhankelijk van de locatie en eigenschappen van het perceel en worden vaak situationeel bepaald. Hierin hanteert de gemeente hierin een open en transparante handelswijze.

Actief grondbeleid en faciliterend grondbeleid

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

Toepassing grondbeleid

Het geldende beleidskader voor het Montfoortse grondbeleid is opgenomen in de nota grondbeleid uit 2015. De raad heeft daarin aangegeven niet uitsluitend te kiezen voor actief of faciliterend grondbeleid. Per geval wordt beoordeeld welke vorm van grondbeleid of welke samenwerkingsvorm wordt gekozen (“Regie voeren door te faciliteren waar het kan en te acteren waar het moet"). Overigens wordt vooralsnog, mede gelet op de beheersing van financiële risico’s, bewust voor gekozen om de bij actief grondbeleid behorende risico’s extern te beleggen.

De Omgevingsvisie 2021, de woonvisie en de woningbouwagenda formuleren de grootste ruimtelijk ontwikkelingen voor gemeente Montfoort. Bij de realisatie daarvan bepalen we per situatie de vorm van samenwerking of grondbeleid. Het merendeel van de gronden waarop ontwikkeling is voorzien zijn geen gemeentelijk bezit en zal de gemeente vooral een faciliterende rol innemen. In het kader van realisatie van de woningbouwagenda is door de raad in 2021 op drie terreinen een voorkeursrecht WVG gevestigd.

In exploitatie genomen gronden

Voor het gebied (project) Voorvliet geldt op moment van schrijven de enige actieve grondexploitatie. Deze is door de raad vastgesteld, en in 2022 geactualiseerd (5 juli 2022). Deze grondexploitatie zal per 2023 worden afgesloten. Voor het verloop van de projecten en de verwachting voor 2023 wordt verwezen naar het programma Wonen en ruimte.

Financiële beleidsuitgangspunten

In juli 2019 is door de commissie BBV een nieuwe Notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) gepubliceerd. De notitie bevat voornamelijk verduidelijkingen en geen verzwaringen. Met deze notitie komen alle voorgaande notities die betrekking hebben op dit onderwerp te vervallen. De grondexploitaties van de gemeente Montfoort zijn en worden overeenkomstig deze nieuwe notitie opgesteld.

Uitgangspunt bij tussentijdse winstneming

De winsten uit de grondexploitaties worden genomen op het moment dat hierover voldoende zekerheid bestaat. Daarbij wordt de “percentage of completion”-methodiek gebruikt om te bepalen wat de te realiseren winstneming moet zijn.

Risicobeheersing

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

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

Op dit moment is er één project in exploitatie en is op drie gronden een WVG gevestigd. Voor inhoudelijke informatie verwijzen we naar het programma Wonen en ruimte.

3.7. Subsidieverlening

Portefeuillehouder: W. van Wikselaar

Inleiding

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

Op subsidies is de Algemene wet bestuursrecht van toepassing. De wettelijke grondslag is uitgewerkt in de Algemene Subsidieverordening gemeente Montfoort 2016. Daarnaast heeft de raad het subsidiebeleid 2013-2017 vastgesteld. In het subsidiebeleid staat voor welke activiteiten de raad subsidie beschikbaar wil stellen binnen het beschikbare subsi-dieplafond. Het subsidieplafond is het bedrag dat gedurende een bepaalde periode ten hoogste beschikbaar is voor de toekenning van subsidies.

De raad stelt eenmaal per jaar een subsidieplafond vast op voorstel van het college. De vaststelling van de subsidie-plafonds voor de betreffende begrotingsprogramma's vindt plaats in november met het vaststellen van de begroting voor het volgende kalenderjaar. Bijstelling van de plafonds kan via de voor- en najaarsrapportage lopen.

De subsidieplafonds per programma voor 2023 zijn:

Programma	Subsidieplafond 2023
Bestuur en organisatie	€ 0
Openbare orde en veiligheid	€ 0
Wonen en ruimte	€ 263.173
Onderwijs, sport en cultuur	€ 103.907
Inkomen, jeugd en Wmo	€ 1.849.689
Totaal	**€ 2.216.769**

4 Financiële begroting

4.1. Overzicht baten en lasten

	Rekening 2021			Begroting 2022 na wijziging			Begroting 2023		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's									
1. Bestuur en organisatie	1.423.264	384.301	-1.038.963	1.881.671	511.002	-1.370.669	2.508.472	530.298	-1.978.174
2. Openbare orde en veiligheid	1.124.366	49.175	-1.075.191	1.299.832	12.928	-1.286.904	1.360.743	13.755	-1.346.988
3. Wonen en ruimte	10.501.579	6.435.397	-4.066.183	8.676.102	4.281.522	-4.394.580	8.579.348	4.563.964	-4.015.384
4. Onderwijs, sport en cultuur	2.338.937	527.071	-1.811.865	2.499.492	502.830	-1.996.662	2.489.683	509.316	-1.980.367
5. Inkomen, jeugd en Wmo	10.802.911	1.933.990	-8.868.921	10.936.210	1.901.600	-9.034.610	10.737.231	1.681.647	-9.055.584
Totaal	**26.191.058**	**9.329.934**	**-16.861.124**	**25.293.307**	**7.209.882**	**-18.083.425**	**25.675.477**	**7.298.980**	**-18.376.497**
Algemene dekkingsmiddelen	**202.625**	**22.041.219**	**21.838.594**	**186.571**	**23.110.771**	**22.924.200**	**662.725**	**25.298.615**	**24.635.890**
Overhead	**5.128.987**	**245.495**	**-4.883.492**	**4.905.391**	**328.291**	**-4.577.100**	**5.109.721**	**339.382**	**-4.770.339**
Heffing vennootschapsbelasting	**-10.401**	**0**	**10.401**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Onvoorzien	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**-50.000**	**50.000**	**0**	**-50.000**
Resutaat voor toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	**31.512.268**	**31.616.648**	**104.380**	**30.435.269**	**30.648.944**	**213.675**	**31.497.923**	**32.936.977**	**1.439.054**
Waarvan incidenteel	448.805	285.949	-162.856	0	0	0	690.000	0	-690.000
Waarvan structureel	31.063.463	31.330.699	267.236	30.435.269	30.648.944	213.675	30.807.923	32.936.977	2.129.054
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma									
1. Bestuur en organisatie	0	21.479	21.479			0			0
2. Openbare orde en veiligheid	0	0	0		15.000	15.000			0
3. Wonen en ruimte	387.524	687.787	300.262	430.574	563.887	133.313	389.824	303.600	-86.224
4. Onderwijs, sport en cultuur	0	6.452	6.452	0	45.112	45.112			0
5. Inkomen, jeugd en WMO	0	8.000	8.000		287.834	287.834			0
6. Overhead	0	3.910	3.910		39.538	39.538			0
7. Algemene dekkingsmiddelen	98.218	359.599	261.381			0			0
Totaal	**485.743**	**1.087.227**	**601.484**	**430.574**	**951.371**	**520.797**	**389.824**	**303.600**	**-86.224**
Waarvan incidenteel	405.743	1.087.227		74.538	0	-74.538	-86.224	300.000	386.224
Waarvan structureel	80.000	0	-80.000	356.036	951.371	595.335	476.048	3.600	-472.448
Resutaat na toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	**31.998.011**	**32.703.875**	**705.864**	**30.865.843**	**31.600.315**	**734.472**	**31.887.747**	**33.240.577**	**1.352.830**
Structureel begrotingssaldo	**31.143.463**	**31.330.699**	**187.236**	**30.791.305**	**31.600.315**	**809.010**	**31.283.971**	**32.940.577**	**1.656.606**

Raming 2024			Raming 2025			Raming 2026		
Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
2.487.370	530.298	-1.957.072	1.887.191	530.298	-1.356.893	1.874.002	530.298	-1.343.704
1.374.278	13.755	-1.360.523	1.373.447	13.755	-1.359.692	1.372.619	13.755	-1.358.864
8.550.354	4.563.964	-3.986.390	8.414.684	4.523.964	-3.890.720	8.494.059	4.523.964	-3.970.095
3.298.927	552.557	-2.746.370	3.292.998	552.557	-2.740.441	3.195.507	552.557	-2.642.950
10.737.411	1.681.647	-9.055.764	10.649.212	1.681.647	-8.967.565	10.630.822	1.681.647	-8.949.175
26.448.340	**7.342.221**	**-19.106.119**	**25.617.532**	**7.302.221**	**-18.315.311**	**25.567.009**	**7.302.221**	**-18.264.788**
369.708	**25.989.156**	**25.619.448**	**184.362**	**26.272.779**	**26.088.417**	**186.767**	**24.404.847**	**24.218.080**
5.128.329	**339.382**	**-4.788.947**	**5.131.275**	**339.382**	**-4.791.893**	**5.102.919**	**339.382**	**-4.763.537**
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.000	**0**	**-50.000**	**50.000**	**0**	**-50.000**	**50.000**	**0**	**-50.000**
31.996.377	**33.670.759**	**1.674.382**	**30.983.169**	**33.914.382**	**2.931.213**	**30.906.695**	**32.046.450**	**1.139.755**
659.000	0	-659.000	54.000		-54.000	0		0
31.337.377	33.670.759	2.333.382	30.929.169	33.914.382	2.985.213	30.906.695	32.046.450	1.139.755
		0			0			0
		0			0			0
323.989	3.600	-320.389	307.575	3.600	-303.975	251.655	3.600	-248.055
		0			0			0
		0			0			0
		0			0			0
		0			0			0
323.989	**3.600**	**-320.389**	**307.575**	**3.600**	**-303.975**	**251.655**	**3.600**	**-248.055**
-20.389	0	20.389	-3.975	0	3.975	51.945	0	-51.945
344.378	3.600	-340.778	311.550	3.600	-307.950	199.710	3.600	-196.110
32.320.366	**33.674.359**	**1.353.993**	**31.290.744**	**33.917.982**	**2.627.238**	**31.158.350**	**32.050.050**	**891.700**
31.681.755	**33.674.359**	**1.992.604**	**31.240.719**	**33.917.982**	**2.677.263**	**31.106.405**	**32.050.050**	**943.645**

4.2. Geprognosticeerde balans

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-2023		31-12-2024		31-12-2025		31-12-2026	
Vaste activa								
Materiele activa	46.485		44.405		43.817		42.324	
Financiele activa	177		165		153		153	
Subtotaal vaste activa		***46.662***		***44.570***		***43.970***		***42.477***
Vlottende activa								
Voorraden	0		0		0		0	
Subtotaal voorraden		***0***		***0***		***0***		***0***
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar								
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	2.454		2.454		2.454		2.454	
Subtotaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		***2.454***		***2.454***		***2.454***		***2.454***
Liquide middelen								
Liquide middelen	55		55		55		55	
Subtotaal liquide middelen		***55***		***55***		***55***		***55***
Overlopende vlottende activa								
Vlottende activa	1.527		1.527		1.527		1.527	
Subtotaal overlopende vlottende activa		***1.527***		***1.527***		***1.527***		***1.527***
TOTAAL ACTIVA		**50.698**		**48.606**		**48.006**		**46.513**

PASSIVA	31-12-2023		31-12-2024		31-12-2025		31-12-2026	
Vaste passiva								
Eigen vermogen								
Algmene reserves	1.969		1.969		1.969		1.969	
Bestemmingsreserves	1.100		1.100		1.100		2.098	
Nog te bestemmen resultaat	1.353		1.352		2.670		891	
Subtotaal eigen vermogen		**4.422**		**4.421**		**5.739**		**4.958**
Voorzieningen								
Voorzieningen	8.386		8.942		9.642		9.642	
Subtotaal voorzieningen		***8.386***		***8.942***		***9.642***		***9.642***
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar								
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	33.840		28.875		29.354		29.354	
Subtotaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		***33.840***		***28.875***		***29.354***		***29.354***
Vlottende passiva								
Netto vlottende schulen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.600		1.601		1.601		1.601	
Subtotaal vlottende passiva		***1.600***		***1.601***		***1.601***		***1.601***
Overlopende passiva								
Overlopende passiva	2.450		4.767		1.670		958	
Subtotaal overlopende passiva		***2.450***		***4.767***		***1.670***		***958***
TOTAAL PASSIVA		**50.698**		**48.606**		**48.006**		**46.513**

Gewaarborgde geldleningen (x € 1.000)		17.000		17.000		17.000		17.000

4.3. Jaarlijks terugkerende arbeidskosten

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

Wachtgelden/pensioenen ambtenaren

Hieronder valt de volgende uitkering:

Werkloosheidswet
Als opvolger van de wachtgeldregeling is voor ambtenaren de Werkloosheidswet van toepassing geworden, waarbij de uitvoering geschiedt door het UWV. De door het UWV betaalde werkloosheidsuitkering wordt bij de gemeente in rekening gebracht.

Wachtgelden wethouders

Het gaat hierbij om verplichtingen aan wethouders die ontslagen zijn, dan wel wethouders die aan het einde van hun ambtstermijn (nog) geen andere werkrelatie hebben. De wachtgeldregeling wordt door een derde uitgevoerd. De verplichtingen voor het betreffende jaar worden rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht en werken door in de meerjarenraming (indien van toepassing). In de begroting 2023 is hiervoor een bedrag van € 65.035 opgenomen.

Pensioenen wethouders

Om de huidige en toekomstige verplichtingen ten aanzien van de wethouders pensioenen te waarborgen dienen wij een voorziening in de begroting op te nemen. Vanuit deze voorziening worden de pensioenverplichtingen voldaan. In het verleden kon de gemeente een verzekering hiervoor afsluiten. Bij het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van een voormalig wethouder komt deze verzekering dan tot uitkering en wordt in de voorziening opgenomen. Het afsluiten van een verzekering voor nieuw aantredende wethouders is al een aantal jaren niet meer mogelijk maar de reeds afgesloten verzekeringen voor voormalig wethouders lopen nog steeds.
De omvang van de voorziening is per 1 januari 2022 € 1.850.000 (afgerond|). Jaarlijks wordt door een gespecialiseerde actuaris de benodigde omvang van de voorziening beoordeeld. Waar nodig wordt dan een voorstel gedaan voor aanvulling, dan wel valt er een bedrag vrij. In de begroting is opgenomen dat de dotatie in 2023 € 200.000,- bedraagt.

5 Bijlagen

5.1. Reserves

Reserves	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026	1-1-2027
Algemene reserve	1.969.755	1.969.755	1.969.755	1.969.755	1.969.755
Totaal Algemene reserve	**1.969.755**	**1.969.755**	**1.969.755**	**1.969.755**	**1.969.755**
Bestemmings- en egalisatiereserves					
Parkeerfonds	85.195	89.695	94.195	98.695	103.195
Volkshuisvesting	60.384	60.384	60.384	60.384	60.384
Sociaal domein	536	536	536	536	536
Groot onderhoud wegen	439.530	439.530	739.530	1.039.530	1.339.530
Groot onderhoud kunstwerken/bruggen	10.943	10.943	10.943	10.943	10.943
Baggeren	52.792	52.792	52.792	52.792	52.792
Speelplaatsen/-terreinen	90.860	90.860	90.860	90.860	90.860
Bomen	14.578	14.578	14.578	14.578	14.578
Tractie	57.463	63.463	69.463	75.463	81.463
Duurzaamheid en energie	-	-	-	-	-
Mobiliteitsplan en uitvoeringsagenda binnenstad	-18.093	-18.093	-18.093	-18.093	-18.093
Toekomstbestendig beheer	226.074	305.398	318.887	315.962	257.117
Dekking kapitaallasten	80.000	76.400	72.800	69.200	65.600
Totaal Bestemmings en egalisatiereserves	**1.100.262**	**1.186.486**	**1.506.875**	**1.810.850**	**2.058.905**
Totaal Reserves	**3.070.017**	**3.156.241**	**3.476.630**	**3.780.605**	**4.028.660**

Mutaties reserves begroting 2023	program	2023	2024	2025	2026
Algemene reserve					
Parkeerfonds:					
Jaarlijkse storting	3	4.500	4.500	4.500	4.500
Tractie:					
Jaarlijkse storting tractie	3	6.000	6.000	6.000	6.000
Toekomstbestendig beheer:					
Storting toekomstbestendig beheer	3	79.324	13.489	-2.925	-58.845
Dekking kapitaallasten:					
Onttrekking tbv krediet parkeervakken Heeswijkerpoort	7	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
Groot onderhoud wegen:					
Onttrekking ivm groot onderhoud wegen	3	-300.000	-	-	-
Jaarlijkse storting conform beheerplan	3	300.000	300.000	300.000	300.000
Totaal mutaties reserves		**86.224**	**320.389**	**303.975**	**248.055**

5.2. Voorzieningen

Voorzieningen	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026	1-1-2027
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Pensioenen voormalige bestuurders	1.850.238	2.050.238	2.250.238	2.450.238	2.650.238
Totaal Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	**1.850.238**	**2.050.238**	**2.250.238**	**2.450.238**	**2.650.238**
Egalisatievoorzieningen					
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	86.536	108.772	-	32.830	25.163
Totaal Egalisatievoorzieningen	**86.536**	**108.772**	**0**	**32.830**	**25.163**
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden					
Graven	554.299	483.299	412.299	381.299	350.299
Riolering	5.012.395	5.414.734	5.835.073	6.217.412	6.662.751
Afval	124.121	244.423	359.677	475.045	590.528
Ondernemersfonds t.b.v. agrariërs	54.525	54.525	54.525	54.525	54.525
Ondernemersfonds t.b.v. maatschappelijk vastgoed	30.941	30.941	30.941	30.941	30.941
Totaal Bestemmings en egalisatievoorzieningen	**5.776.281**	**6.227.922**	**6.692.515**	**7.159.222**	**7.689.044**
Totaal Voorzieningen	**7.713.055**	**8.386.932**	**8.942.753**	**9.642.290**	**10.364.445**

5.3. Meerjareninvesteringsplan

Omschrijving	Programma	Investering per boekjaar				Jaar gereed	Kapitaallasten per boekjaar			
		2023	2024	2025	2026		2023	2024	2025	2026
Speelplaatsen 1e tranche herinrichting speelplaatsen	3	435.000				2023		33350	33060	32770
Speelplaatsen 2e tranche herinrichting speelplaatsen	3		475000			2025				36417
Speelplaatsen 3e tranche herinrichting speelplaatsen	3			245000		2030				
Speelplaatsen 4e tranche herinrichting speelplaatsen	3				80000	2030				
Achthoven-West	3	465.000				2023		16275	16159	16043
Graafbrug (Engherzandweg)	3	397.500				2023		11925	11846	11766
Brug Laan van Rapijnen	3	440.000				2023		13200	13112	13024
Graafbrug-Schapenlaan	3		62000			2024			2170	2155
Haardijk-Oudewater	3		169000			2024			5915	5873
Korte Linschoten Westzijde	3			225000		2025				7875
Brug Strick van Linschotenstraat	3			50000		2025				1500
Brug Dorpsstraat	3			157000		2025				4710
Brug de Grote Gracht	3			139530		2025				8372
Engherzandweg	3				426000	2026				
Brug Zwarte Dijkje	3				68750	2026				
Sluis IJsselkade	3				88000	2026				
Brug sportvelden en kasteelplein	3				37500	2026				
Brug Anne Franklaan	3				37500	2026				
Sporthal De Vaart binnenwandafwerking akoestisch	4	105.696				2023		6342	6289	6236
Sporthal Hofland binnenwandafwerking akoestisch	4	105.696				2023		6342	6289	6236
Huis van Montfoort elector vervangen hoofdregeling	1		25000			2024			1917	1900
Sporthal Hofland Duurzaamheid PV Panelen en zonneboiler	4	193.120				2023		11587	11491	11394
Sporthal Hofland na-isoleren bouwkundige schil	4				143056	2026				
Huis van Montfoort vervanging beglazing	1	60.000				2023		3600	3570	3540
Brandweerkz Linschoten Duurzaamheid PV Panelen	2	55.746				2023		3344	3317	3289
Huis van Montfoort na-isoleren bouwkundige schil	1	64.968				2023		3898	3866	3833
Oude Stadhuis vervangen lift	1				30164	2026				
Kasteel Montfoort vervangen lift	3				42018	2026				
Aanvullend krediet kindcentrum	4	591.000				2023		20685	20537	20390
ICT vervangen hardware vaste werkplekken	1	61.000				2023		12810	12688	12566
Totaal		**€ 2.974.726**	**€ 731.000**	**€ 816.530**	**€ 952.988**		**€ -**	**€ 143.358**	**€ 152.226**	**€ 209.889**

5.4. Verplichte indicatoren

Programma 1

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort	Nederland	Jaar
1.	0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	5,59	-	2021
2.	0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	5,93	-	2021
3.	0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen gegevens	€ 506,75	-	2021
4.	0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen gegevens	21,47%	-	2021
5.	0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	Eigen gegevens	16,30%	-	2021

Programma 2

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort	Nederland	Jaar
6.	1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	Bureau Halt	3	8	2021
7.	1. Veiligheid	Harde kern jongeren	Aantal per 10.000 inwoners	KLPD	vervallen	vervallen	
8.	1. Veiligheid	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0	1,8	2021
9.	1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,4	4,3	2021
10.	1. Veiligheid	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,1	1,3	2021
11.	1. Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	4,0	6,1	2021

Programma 3

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort	Nederland	Jaar
12.	2. Verkeer en vervoer	Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig	%	VeiligheidNL	vervallen	vervallen	
13.	2. Verkeer en vervoer	Overige vervoersongevallen met een gewonde fietser	%	VeiligheidNL	vervallen	vervallen	
14.	3. Economie	Functiemenging	%	LISA	50,6	53,3	2021
15.	3. Economie	Bruto Gemeentelijk Product	Verhouding tussen verwacht en gemeten product	Atlas voor Gemeenten	vervallen	vervallen	
16.	3. Economie	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA	174,7	165,1	2021
33.	7. Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	167	170	2020
34.	7. Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	22	26,9	2020
35.	8. Vhrosv	Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	339	290	2021
36.	8. Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	2,1	8,9	2021
37.	8. Vhrosv	Demografische druk	%	CBS	79,7	70,3	2022
38.	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	882	733	2021
39.	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	1012	810	2021

Programma 4

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort	Nederland	Jaar
17.	4. Onderwijs	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	0	2,5	2021
18.	4. Onderwijs	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	11	19	2021
19.	4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Ingrado	1,4	1,9	2021
20.	5. Sport, cultuur en recreatie	Niet sporters	%	RIVM	45	48,7	2016

Programma 5

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort	Nederland	Jaar
21.	6. Sociaal domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	LISA	673,7	805,5	2021
22.	6. Sociaal domein	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	1	1	2020
23.	6. Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	4	6	2020
24.	6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	74,8	70,4	2021
25.	6. Sociaal domein	Achterstandsleerlingen	% 4 t/m 12 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	vervallen	vervallen	
26.	6. Sociaal domein	Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	1	2	2020
27.	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	155,7	431,2	2021
28.	6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	CBS	194	202	2020
29.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	9,1	12,9	2021
30.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	0,8	1,2	2021
31.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	-	0,3	2021
32.	6. Sociaal domein	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	380	NB	2021

5.5. Overzicht van incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten 2023-2026		Jaar			
Omschrijving	Progr.	2023	2024	2025	2026
Incidentele lasten:					
Beheer gebouwen en gronden: taxatie	1	20.000			
Kasteelplein 4: energielasten	1	600.000	600.000		
Kunstwerken: advieskosten	3	34.000	34.000		
Gemeentewerf: onderhoud	3	2.000			
Riolering:onderzoekskosten	3	25.000	25.000	45.000	
Rioleringsgemalen: inspectie	3	9.000		9.000	
Totaal incidentele lasten		**690.000**	**659.000**	**54.000**	**0**
Incidentele baten:					
mutaties reserves (totaal)	div	86.224	20.389	3.975	-51.945
mutatie reserve program 3(eenmalige ophoging)	3	300.000			
Totaal incidentele baten		**386.224**	**20.389**	**3.975**	**-51.945**
Saldo incidentele lasten en baten		**303.776**	**638.611**	**50.025**	**51.945**

Nadere toelichting:

- In 2023 loopt de opstalverzekering af. In verband met de nieuwe opstalverzekering vindt er een éénmalige taxatie van het gemeentelijk vastgoed plaats ten bedrage van € 20.000,-;
- In verband met de stijgende energietarieven worden de energielasten voor de jaren 2023 en 2024 incidenteel met € 600.000,- verhoogd;
- Voor de civiele kunstwerken is er éénmalig budget vrijgemaakt voor advieskosten;
- Op de Gemeentewerf vindt er éénmalig onderhoud plaats;
- Voor de riolering vindt er, naast de reguliere inspecties, incidenteel in 2023 een extra inspectie en onderzoek plaats, ten bedrage van € 34.000,-.

5.6. EMU saldo

		2023	2024	2025
	Omschrijving	**x € 1000,-**	**x € 1000,-**	**x € 1000,-**
		Volgens realisatie tot en met sept. 2023, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 2024	Volgens meerjarenraming in begroting 2025
1.	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.439	-1.674	-2.931
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	3.956	17.698	-2.080
3.	Mutatie voorzieningen	574	673	556
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)			
5.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa			
Berekend EMU-saldo		**-4.821**	**-18.699**	**-295**

5.7. Overzicht begroting naar taakvelden

Rijlabels	Lasten 2023	Baten 2023	Som van Saldo 2023
1. Bestuur en organisatie	**€ 2.508.472**	**€ 530.298**	**€ 1.978.174**
0.1 - Bestuur	€ 1.326.756	€ 807	€ 1.325.949
0.2 - Burgerzaken	€ 417.397	€ 264.494	€ 152.903
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	€ 764.319	€ 264.997	€ 499.322
10. Resultaat	**€ 1.352.830**		**€ 1.352.830**
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten	€ 1.352.830		€ 1.352.830
2. Openbare orde en veiligheid	**€ 1.360.743**	**€ 13.755**	**€ 1.346.988**
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	€ 1.015.193		€ 1.015.193
1.2 - Openbare orde en veiligheid	€ 345.550	€ 13.755	€ 331.795
3. Wonen en ruimte	**€ 8.999.172**	**€ 4.867.564**	**€ 4.131.608**
0.10 - Mutaties reserves	€ 389.824	€ 303.600	€ 86.224
2.1 - Verkeer en vervoer	€ 1.480.020	€ 25.432	€ 1.454.588
2.4 - Economische havens en waterwegen	€ 59.617		€ 59.617
3.1 - Economische ontwikkeling	€ 6.050		€ 6.050
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	€ 335.579	€ 6.962	€ 328.617
3.4 - Economische promotie	€ 63.356		€ 63.356
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	€ 1.156.055	€ 6.959	€ 1.149.096
7.2 - Riolering	€ 1.223.403	€ 1.740.425	€ -517.022
7.3 - Afval	€ 1.603.421	€ 2.294.684	€ -691.263
7.4 - Milieubeheer	€ 204.940		€ 204.940
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	€ 170.581	€ 156.824	€ 13.757
8.1 - Ruimtelijke ordening	€ 272.962		€ 272.962
8.3 - Wonen en bouwen	€ 2.033.364	€ 332.678	€ 1.700.686
4. Onderwijs, sport en cultuur	**€ 2.489.683**	**€ 509.316**	**€ 1.980.367**
0.10 - Mutaties reserves		€ -	€ -
4.2 - Onderwijshuisvesting	€ 398.092	€ 43.241	€ 354.851
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	€ 579.035	€ 156.192	€ 422.843
5.1 - Sportbeleid en activering	€ 234.419	€ 14.605	€ 219.814
5.2 - Sportaccommodaties	€ 604.084	€ 105.492	€ 498.592
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	€ 397.749	€ 189.786	€ 207.963
5.4 - Musea	€ 1.628		€ 1.628
5.5 - Cultureel erfgoed	€ 33.433		€ 33.433
5.6 - Media	€ 241.243		€ 241.243
5. Inkomen, jeugd, wmo	**€ 10.737.231**	**€ 1.681.647**	**€ 9.055.584**
0.10 - Mutaties reserves		€ -	€ -
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	€ 751.984		€ 751.984
6.2 - Wijkteams	€ 1.839.264		€ 1.839.264
6.3 - Inkomensregelingen	€ 2.525.139	€ 1.621.647	€ 903.492
6.4 - Begeleide participatie	€ 448.000		€ 448.000
6.5 - Arbeidsparticipatie	€ 381.231		€ 381.231
6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	€ 286.841		€ 286.841
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	€ 1.645.046	€ 60.000	€ 1.585.046
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	€ 1.936.221		€ 1.936.221
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	€ 308.982		€ 308.982
7.1 - Volksgezondheid	€ 614.523		€ 614.523
6. Overhead	**€ 5.079.721**	**€ 339.382**	**€ 4.770.339**
0.10 - Mutaties reserves		€ -	€ -
0.4 - Overhead	€ 5.079.721	€ 339.382	€ 4.770.339
7. Algemene dekkingsmiddelen	**€ 662.725**	**€ 25.298.615**	**€ -24.635.890**
0.10 - Mutaties reserves		€ -	€ -
0.5 - Treasury	€ 232.234	€ 97.000	€ 135.234
0.61 - OZB woningen	€ 131.900	€ 2.697.403	€ -2.565.503
0.62 - OZB niet-woningen	€ 65.000	€ 1.618.209	€ -1.553.209
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	€ 115.760	€ 20.886.003	€ -20.770.243
0.8 - Overige baten en lasten	€ 117.831		€ 117.831
9. Onvoorzien	**€ 50.000**		**€ 50.000**
0.8 - Overige baten en lasten	€ 50.000		€ 50.000
Eindtotaal	**€ 33.240.577**	**€ 33.240.577**	**€ -**