Programmabegroting 2022

Gemeente Montfoort



Inhoudsopgave Programmabegroting 2022

1 Inleiding 1
1.1. Aanbiedingsbrief 1
1.2. Financiële hoofdlijnen 3
1.2.1. Meerjarenraming 2023-2025 3
1.2.2. Provinciaal toezicht 5
1.2.3. Conclusie 5
1.3. Dashboard financiën 6
1.3.1. Verdeling saldo begroting 2022 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 29
2.7. Algemene dekkingsmiddelen 31
2.8. Heffing Vpb en onvoorzien 33
3 Paragrafen 34
3.1. Lokale heffingen 34
3.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 39
3.3. Onderhoud kapitaalgoederen 46
3.4. Financiering 50
3.5. Bedrijfsvoering 54
3.6. Verbonden partijen 56
3.7. Grondbeleid 70
3.8. Subsidieverlening 72
4 Financiële begroting 73
4.1. Overzicht baten en lasten 74
4.2. Geprognosticeerde balans 75
4.3. Jaarlijks terugkerende arbeidskosten 76
5 Bijlagen 77
5.1. Lange termijn agenda (LTA) 77

5.2. Reserves 79
5.3. Voorzieningen 80
5.4. Meerjareninvesteringsplan 81
5.5. Verplichte indicatoren 82
5.6. Overzicht van incidentele baten en lasten 85
5.7. EMU saldo 86
5.8. Overzicht begroting naar taakvelden 87

1 Inleiding

1.1. Aanbiedingsbrief

Montfoort, 21 september 2021

Aan de leden van de raad van de gemeente Montfoort,

Voor u ligt de programmabegroting 2022 en tevens de meerjarenraming 2023 – 2025[1]. Zoals u ziet tonen de positieve saldi van 2022 en 2023 een sluitend perspectief. Echter vanaf 2024 is er sprake van een structureel tekort, wat we nog niet met structurele en incidentele middelen hebben opgevangen. Vanwege de krappe financiën en de zeer beperkte ambtelijke capaciteit is de begroting sober en beleidsarm.

De organisatie heeft een minimale bezetting en is zonder een flexibele schil kwetsbaar. Montfoort blijft een gemeente die minimale (basis)voorzieningen in stand houdt, geen overbodige luxe in haar dienstverlening heeft, maar daarin wel 'gewoon' goede kwaliteit levert. We slagen er nog in om met een slanke en efficiënte organisatie de bestuurlijke koers te varen. Met het terughalen van de bouwactiviteiten van de ODRU verwachten we een financieel en een kwaliteitsvoordeel te behalen. In afwachting van de uitkomsten van de ontvlechting is dit niet meegenomen in het meerjarenperspectief.

Terugblik

In de vorige jaren is de begroting steeds verder op orde gebracht en de begroting toont nu een realistischer beeld. Goed financieel beheer en terughoudendheid in nieuwe initiatieven hebben ertoe geleid dat belangrijke financiële parameters zich gunstig hebben ontwikkeld. De weerstandsratio fluctueert over de afgelopen jaren en de komende jaren tussen de 3,23 en de 2,02. Deze blijft boven de vastgestelde norm. De nettoschuldquote is oplopend van 35% naar 98,8%. Volgens het toezichtskader van de provincie is er bij meer dan 130% sprake van een risico. Zie onderstaande tabel.

Kengetal	Rekening 2018	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Weerstandsratio (ex Grex-en)	3,23	4,13	1,77	2,55	1,87	2,56	2,73	2,02
Netto schuldquote	35,0%	47,6%	57,0%	78,7%	74,7%	107,0%	101,4%	98,8%

Stand van zaken

De aanpassingen in het gemeentefonds en in de opdrachten die gemeenten van het Rijk moet uitvoeren, hebben ertoe geleid dat onze gemeente er € 1.2 miljoen euro op achteruit is gegaan. Dat is enigszins verzacht door dat de gelden voor Jeugdzorg naar de gemeenten komen. De provinciale richtlijn is dat deze Jeugdgelden voor 75% mogen worden meegenomen in de meerjarenbegroting. Voor Montfoort bedraagt de financiële consequentie hiervan, circa € 674.000,- (zijnde 75% en is aflopend). Dit is in de begroting verwerkt. Verder leidt het handelen van het Rijk ertoe dat de begroting die er steeds beter uit zag, nu toch een meerjarig tekort laat zien.

Om de begroting zo realistisch mogelijk te presenteren zijn uitvoering en implementatie van de Omgevingswet verwerkt, ondanks dat er nog met het Rijk gesproken wordt over een vergoeding hiervan. Van de meeste gemeentelijke eigendommen zijn de beheerplannen geactualiseerd, financieel vertaald en in de begroting opgenomen. Tevens is er een opschoning gedaan van bestaande budgetten op basis van actuelere cijfers.

Een realistische financiële begroting leidt tot een betere kwantificering en beheersing van risico's. De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is actueel. Ondanks de toekomstige tekorten is deze begroting binnen de afgesproken parameters.

[1] De septembercirculaire is hierin nog niet verwerkt. De effecten hiervan zullen via een RIB aangeboden worden voorafgaand aan de besluitvormende raadsvergadering.

Toekomst

Om de meerjarenbegroting sluitend te krijgen, moeten ingrijpende maatregelen genomen worden. Dit betreft het verhogen van de belastingen en tarieven en het verlagen van de voorzieningen en de kwaliteit van de buitenruimte. Zo is naar aanleiding van de aanvullende begrotingsvoorstellen van de begroting 2021 een tariefsverhoging van de afvalstoffenheffing en OZB voor 2022 afgesproken. De lokale lastendruk neemt hierdoor toe. Het ingrijpen in de voorzieningen is, voor 2022 en 2023, vooralsnog niet nodig. Met de gemeenteraad is afgesproken dat we de uitkomst van de herziening van het gemeentefonds en de kabinetsformatie afwachten, voordat er onomkeerbare ingrepen worden gedaan. Om deze externe factoren te beïnvloeden is er stevig ingezet op lobby naar het Rijk.

Hoewel een beroep doen op artikel 12 van de Financiële-Verhoudingswet kan helpen bij het dichten van de begroting, wordt de raad nu niet voorgesteld om die beslissing te nemen. Het zou betekenen dat de ingrepen die we zelf nu nog niet willen nemen door het Rijk afgedwongen zouden worden. Ook verdergaande samenwerking en eventuele fusie met omliggende gemeenten wordt zoals met de gemeenteraad is afgesproken nog niet onderzocht.

Financiële hoofdlijnen

De begroting 2022 sluit met een positief saldo van € 676.951 (waarvan € 90.000 incidenteel) . Het meerjaren-beeld 2023 t/m 2025 geeft achtereenvolgens een saldo van € 156.930, -€ 691.260 en -€ 659.296. In onderstaande tabel ‘Ontwikkeling begroting’ geven we inzicht in de financiële doorrekening van de programmabegroting 2022. In hoofdstuk 1.3. ‘Financiële hoofdlijnen’ volgt een analyse van en toelichting op het financiële resultaat.

Ontwikkeling begroting *(Bedragen * € 1.000)*

	2022	2023	2024	2025
Basis 2021 incl. begrotingswijzigingen	541	-555	-601	-503
Autonome ontwikkelingen	423	354	317	273
Actualisatie staand beleid	-287	358	-407	-429
Totaal	**677**	**157**	**-691**	**-659**

We nodigen u uit tot behandeling van de begroting 2022 over te gaan.

Burgemeester en wethouders van Montfoort,

de secretaris, de burgemeester,

Dhr. M.H. van der Veer mr. P.J. van Hartskamp-de Jong

1.2. Financiële hoofdlijnen

1.2.1. Meerjarenraming 2023-2025

Uitgangspunt voor de begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 is het financieel perspectief vanuit de programmabegroting 2021 en de mutaties uit het herstelplan en voorjaarsrapportage 2021. Vervolgens worden de financiële effecten van de meicirculaire 2021 en de begrotingswijzingen uit de eerste helft van 2021 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 2023-2025

Ontwikkeling begroting *(Bedragen * € 1.000)*

	2022	2023	2024	2025
I. Basis 2021 incl. begrotingswijzigingen	541	-555	-601	-503
II. Autonome ontwikkelingen	423	354	317	273
III. Actualisatie staand beleid	-287	358	-407	-429
Totaal	**677**	**157**	**-691**	**-659**

I. Basis 2021 inclusief begrotingswijzigingen

Deze regel geeft de begrotingssaldi weer zoals deze zijn vastgesteld door de raad bij de behandeling van de Voorjaarsrapportage 2021 en het Herstelplan. 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)*

	2022	2023	2024	2025
a. Algemene uitkering gemeentefonds	674	606	568	524
b. Ontwikkeling lokale heffingen	-107	-107	-107	-107
c. Loon- en prijsbijstelling	-144	-144	-144	-144
Totaal	**423**	**354**	**317**	**273**

a. Algemene uitkering gemeentefonds

Met ingang van 2022 is de ontvangen extra vergoeding voor jeugdhulp structureel in de begroting opgenomen (voordeel € 674.000, aflopend). Op advies van de provincie Utrecht betreft dit 75% van de totale vergoeding aan jeugdhulp.

b. Ontwikkeling lokale heffingen

Afvalstoffenheffing, rioolheffing

Het uitgangspunt van het beleid is dat voor afval en riolering kostendekkende tarieven in rekening worden gebracht. Om te groeien naar kostendekkende tarieven is er door de gemeenteraad besloten om trapsgewijs de verhoging door te voeren. De opbrengsten zijn sinds 2019 aanzienlijk toegenomen. Ondanks deze maatregel komt de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing niet op 100% uit. Oorzaak hiervoor ligt in de stijgende kosten voor de verwerking van het afval. In de paragraaf ‘lokale heffingen’ wordt verder inzicht gegeven in de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing. Voor 2022 en verder, wordt een dotatie in de voorziening begroot van € 107.000 om te komen tot kostendekkendheid.

c. Loon- en prijsstijgingen

Op het gebied van loon- en prijsstijgingen zijn er meerdere ontwikkelingen verwerkt in deze begroting. In 2021 is er een parameter voor prijsontwikkeling salaris vastgesteld van 1,50. Deze is verwerkt in de salarisbegroting. Een andere mutatie komt door een aanpassing in de normen van bestuurders en inflatie. Tot slot wordt er rekening gehouden met een dekkingspost salarissen voor de niet wettelijke taken van de ODRU. De financiële effecten van diverse salarismutaties zijn verwerkt in de begroting van 2022 en meerjarenraming 2023 t/m 2025. Voor 2022 leidt dit tot een negatieve structurele mutatie van € 144.330.

III. Actualisatie staand beleid

*(Bedragen * € 1.000)*

	2022	2023	2024	2025
a. Actualisatie kapitaallasten bestaande activa	-124	571	-184	-204
b. Actualisatie kapitaallasten nieuwe investeringen	0	0	0	0
c. Overige bijstellingen	-163	-212	-223	-225
Totaal	**-287**	**358**	**-407**	**-429**

a. Actualisatie kapitaallasten
Een jaarlijkse actualisatie van de planning van investeringen, de daadwerkelijke investeringen in 2021 leiden in 2022 tot een nadeel van € 124.000 en een voordeel van € 571.000 in 2023. 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.

c. Overige bijstellingen

Subsidie
De financiële effecten van het subsidieoverzicht 2022 zijn verwerkt in deze begroting. Dit leidt tot een negatieve structurele bijstelling van circa € 32.000.

Gemeenschappelijke regelingen
De begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen voor 2022, waaraan gemeente Montfoort diensten heeft uitbesteed, zijn vastgesteld. De nieuwe financiële bijdrage die gemeente Montfoort aan RHC, AVU, GGDrU, VRU, BSR, ODRU en Ferm Werk moet betalen voor de af te nemen diensten, is verwerkt in de begroting 2022 en de meerjarenraming 2023 t/m 2025. Dit leidt vanaf 2022 tot een nadelige structurele bijstelling van circa € 43.000.

Indexering inkomsten
In de voorjaarsrapportage 2021 is een parameter voor prijsontwikkeling inkomsten vastgesteld van 1,6%. Dit leidt voor 2022 tot een positieve structurele bijstelling van € 144.000.

Verwerken onvermijdelijke mutaties
Bij het beoordelen van de budgetten in combinatie met de realisatie uit de jaarrekening is gebleken dat er in 2021 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. Voor 2022 gaat het om een nadeel van € 79.430.

Actualisatie beheersplannen kapitaalgoederen
Steeds meer zaken zijn op orde gebracht. Daar waar bij het herstelplan de beheersplannen openbaar gebied nog niet geactualiseerd waren, zijn de beheersplannen met de meeste impact wel geactualiseerd en financieel in beeld gebracht. De financiële effecten zijn meerjarig verwerkt in deze begroting. Voor 2022 betekent dit een nadeel van € 58.168. Aan een paar beheersplannen wordt nog gewerkt.

Omgevingswet
Voor de uitvoeringskosten Omgevingswet, wordt er voor 2022 rekening gehouden met € 90.000. Voor 2023 – 2025 is dit € 140.000 per jaar. Dit zijn incidentele budgetten.

Sociaal Domein
Op basis van de ontwikkelingen in 2021 wordt er voor 2022 en 2023 – 2025 rekening gehouden, met verhoging van de kosten Jeugd en WMO. Structureel betekent dit jaarlijks een nadeel van € 100.000.

1.2.2. Provinciaal toezicht

De door de gemeenteraad vastgestelde begroting 2022 dient vóór 15 november 2021 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.

Deze begroting is aangescherpt en is realistischer. De begroting 2022 sluit met een positief saldo van € 676.951 (waarvan € 90.000 incidenteel). Dit betekent een positief structureel saldo van € 766.951 voor 2022 en € 296.930 voor 2023. Met de overschotten kunnen we de tekorten van 2024 en 2025 grotendeels opvangen zonder de algemene reserve aan te spreken.

Meerjarenraming 2022-2025 (structureel)

	2022	2023	2024	2025
Basis 2021 incl. begrotingswijzigingen	541	-555	-601	-503
Autonome ontwikkelingen	423	354	317	273
Actualisatie staand beleid	-287	358	-407	-429
Saldo meerjarenraming 2022 - 2025 (na ontwikkelingen)	**677**	**157**	**-691**	**-659**
Saldo incidentele baten en lasten	90	140	140	140
Saldo meerjarenraming 2022 - 2025 (structureel)	**767**	**297**	**-551**	**-519**

1.2.3. Conclusie

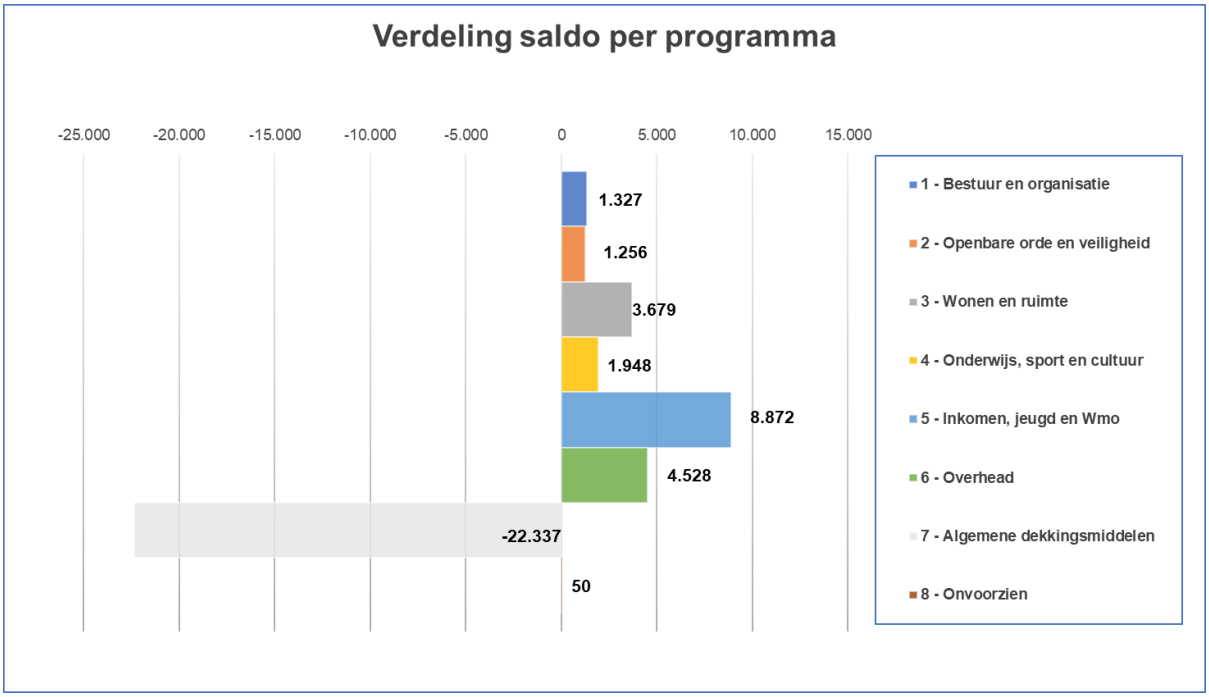
Met deze begroting laten we zien dat de jaarschijven 2022 en 2023 een overschot hebben. Met de overschotten kunnen we de tekorten van 2024 en 2025 grotendeels opvangen zonder de algemene reserve aan te spreken. De lijn blijft dat de begroting sober en beleidsarm is opgesteld. Sober, maar vanuit vertrouwen dat de begroting de realiteit steeds meer zal benaderen. Beleidsarm, omdat we vinden dat nieuw beleid voor na de verkiezingen is.

Ondanks de positieve saldi voor 2022 en 2023 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, de kabinetsformatie en de onzekerheid over de uitvoeringskosten van de Omgevingswet.

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

1.3. Dashboard financiën

1.3.1. Verdeling saldo begroting 2022 naar programma



1.3.2. Ontwikkeling Algemene reserve en weerstandsratio

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Algemene reserve	**1.825.828**	**2.502.053**	**2.658.983**	**1.967.723**
Onttrekking begroting 2022	-726	0	0	0
Saldo algemene reserve	**1.825.102**	**2.502.053**	**2.658.983**	**1.967.723**
Saldo begroting 2022	676.951			
Saldo begroting 2023		156.930		
Saldo begroting 2024			-691.260	
Saldo begroting 2025				-659.296
Saldo algemene reserve na begrotingsdoorrekening 2022	**2.502.053**	**2.658.983**	**1.967.723**	**1.308.427**

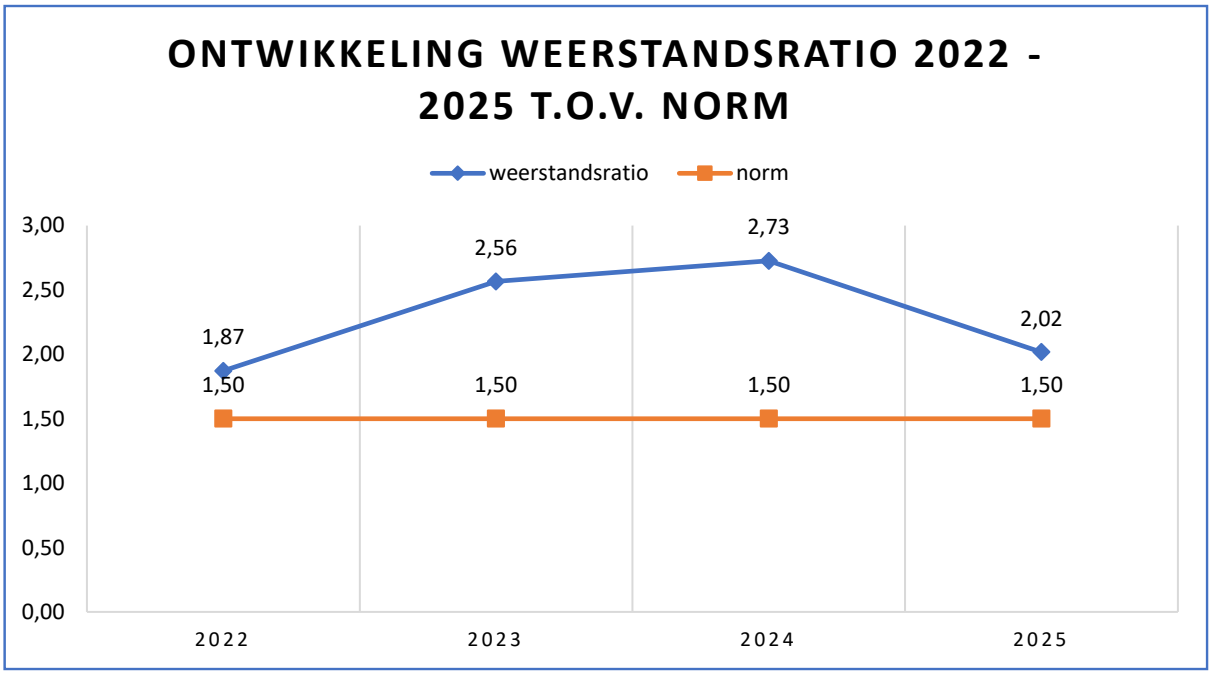
De ontwikkeling van de Algemene reserve gaat uit van de stand per 1 januari. De reeds vastgestelde reservemutaties zijn in deze stand verwerkt (o.a. jaarrekening 2020, voorjaarsrapportage 2021 en de meicirculaire 2021). De reservemutaties naar aanleiding van de najaarsrapportage 2021 en eventuele effecten van de september- en decembercirculaires 2021 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 2022 is bepaald op € 975.626. 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	2022	2023	2024	2025
Beschikbare incidentele weerstandscapaciteit (a)	1.825.828	2.502.053	2.658.983	1.967.723
Berekend weerstandsrisico (zie totaal risico's) (b)	975.626	975.626	975.626	975.626
Benodigde weerstandscapaciteit (c) (= 1,5x b)	1.463.440	1.463.440	1.463.440	1.463.440
Vrije ruimte in de weerstandsvermogen --> (d) (= a-c)	362.388	1.038.613	1.195.543	504.283
Weerstandsratio	**1,87**	**2,56**	**2,73**	**2,02**

1.3.4. Ontwikkeling weerstandsratio t.o.v. norm



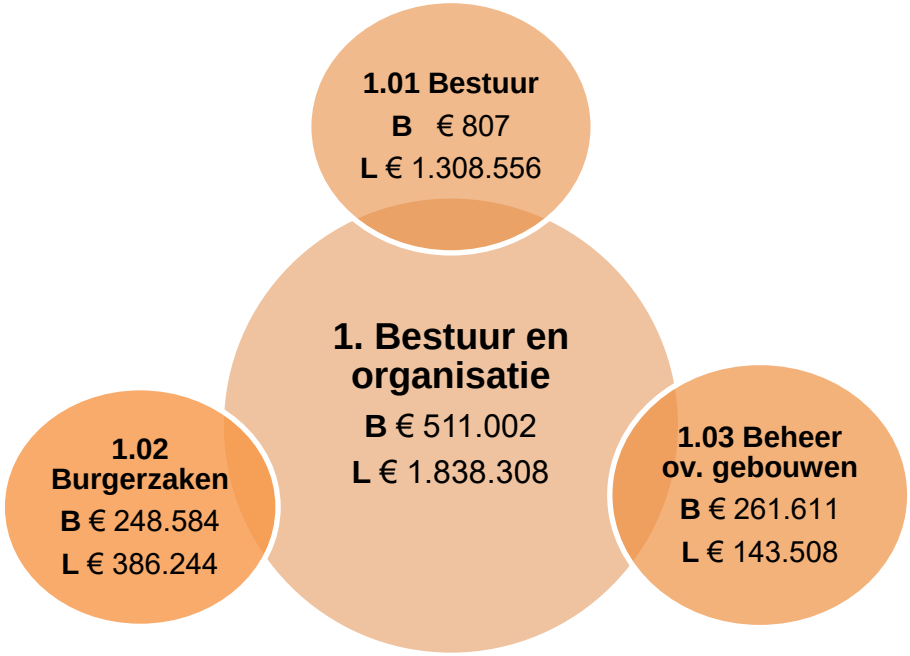
1.3.5. Risico top 5

Omschrijving risico	Kans (%)	Bruto bedrag in €	Netto (kans x bruto) in €
Risico vanwege gemeentegaranties aan instellingen.	2%	15.674.648	313.493
Risico vanwege tegenvallers bij gemeenschappelijke regelingen.	Per GR een ander %	4.584.382	276.651
Risico vanwege open einde regeling jeugdzorg.	5%	1.947.047	97.352
Risico vanwege open einde regeling WMO.	5%	1.689.261	84.463
Risico vanwege open einde regeling Participatiewet uitkeringen.	5%	1.360.994	68.050

2 Programmaverantwoording

2.1. Bestuur en organisatie

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



Ambitie

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

Trends en ontwikkelingen

- De koers voor een zelfstandige gemeente Montfoort luidt: een eigen organisatie waar mogelijk, samenwerking per opgave waar nodig. De effectiviteit en efficiëntie van samenwerking zijn leidend, waardoor het principe van een Regiegemeente beargumenteerd los gelaten kan worden.
- We treden uit de ODRU voor de bouwtaken. Enkele niet-wettelijke taken blijven bij de ODRU, dit betreft gezamenlijke milieu-opgaven van alle gemeenten, die in het AB (Algemeen Bestuur) van de ODRU zijn vastgesteld.
- Inwoners bereiken ons, behalve via de traditionele communicatiekanalen, steeds vaker via social media. Dit vraagt extra aandacht en een andere inzet van team communicatie en het klantcontactcentrum.
- Inspraak is in de loop der tijd veranderd in samenspraak en participatie. We passen participatie vaker toe, waarbij zowel de gemeente als belanghebbenden een optimale vorm van co-creatie nastreven.
- De rol van zogenaamde ‘influencers’ in het publieke debat wordt steeds groter. Hier ligt een uitdaging om de serieuze inhoud die kan bijdragen aan beleidsontwikkeling, te onderscheiden van ‘nepnieuws’ gericht op het frustreren van beleidsontwikkeling.
- Inwoners ervaren een kloof tussen de gemeenschap en de gemeente (en haar (keten)partners). De gemeenschap heeft niet het gevoel dat de gemeente voor haar gemeenschap ‘werkt’. Gemeente Montfoort is hierin niet uniek, maar heeft wel de karakteristieken om deze kloof kleiner te maken. Zo is de gemeenschap krachtig en hecht, in omvang te overzien en is de organisatie wendbaar en proactief. We gaan verder op de ingeslagen weg

van meer en beter contact met de gemeenschap, voortvloeiende uit het project Verder verbeteren leefbaarheid. Een verdere cultuuromslag binnen de ambtelijke organisatie is gewenst.
- Het klantcontactcentrum beantwoordt steeds meer direct vragen van inwoners. Voor meer complexe vragen wordt de backoffice ingeschakeld. Voor het aanvragen en afhalen van documenten werken we op afspraak.
- Met de ontwikkeling van het Huis van Montfoort zijn we ook gastheer/gastvrouw voor de andere organisaties in ons pand.
- Vanaf boekjaar 2022 is het college verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsverklaring.
- Nieuwe Archiefwet 2021. De oude Archiefwet wordt gemoderniseerd zodat deze volledig is toegespitst op het digitale tijdperk. Rijksoverheid, gemeenten en andere overheidsinstanties hebben daardoor voortaan nog maar tien in plaats van twintig jaar de tijd om belangrijke informatie over te brengen naar een archief. Hierdoor blijft het archief actueel, blijft cultureel erfgoed beter bewaard, zijn overheden transparanter en krijgen bijvoorbeeld onderzoekers en journalisten eerder toegang tot voor hen belangrijke gegevens. De inwerkingtreding van de wet is vooralsnog voorzien in de zomer van 2022 of januari 2023.
- De Wet Open Overheid (Woo) is bedoeld om overheden transparanter te maken en moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Als de Woo van kracht wordt in 2022, vervangt deze wet de Wob (Wet openbaarheid van bestuur). Het grote verschil tussen het initiatiefwetsvoorstel Woo en de huidige Wob betreft de actieve openbaarmaking van overheidsinformatie. Voor passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek) volgt deze wet bijna helemaal de huidige wet openbaarheid bestuur (Wob).

Kaderstellende beleidsnota's
- Visie op toekomst Gemeente Montfoort uit het Herstelplan 2021-2024
- Hoofdlijnenakkoord 'Montfoort weer op de kaart'
- Inrichtingsplan gemeente Montfoort 'Gewoon bijzonder, Bijzonder gewoon'
- Personeelsbeleid gemeente Montfoort
- Financiële verordening
- Nota Reserves en Voorzieningen
- Nota Activabeleid
- Communicatiebeleidsplan
- Participatiebeleid (in ontwikkeling)
- Beleidsnotitie inzake exploitatie, onderhoud en beheer gemeentelijk vastgoed

Programmaonderdeel 1.01: Bestuur

Wat willen we bereiken?

1. Een succesvolle eigen ambtelijke organisatie.
2. Succesvolle samenwerking(en) aangaan (waar nodig).
3. Een structureel financieel gezonde gemeente en een aantrekkelijke partner in de regio blijven.
4. Een overheid die bereikbaar is voor inwoners, bedrijven en organisaties met wie het makkelijk communiceren is.
5. Een gemeente (inclusief uitvoeringspartners) zijn die als natuurlijke partner door de gemeenschap wordt gezien. Een partner die betrouwbaar is, zegt wat ze doet en doet wat ze zegt.

Wat gaan we ervoor doen?

1. 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 positief imago op de arbeidsmarkt als werkgever.

2. Op themaniveau blijven we onze krachten bundelen in de Lopikerwaard, zoals we ook bij de RES 1.0 hebben gedaan. De vastgestelde Lopikerwaardagenda 2040 is hierbij de richtinggevende visie. Door het formele lidmaatschap van de U10 hebben we op alle thema's een stem om onze (ruimtelijke) belangen te behartigen. We houden nauwkeurig in de gaten dat de uitvoering van onze taken door derden en verbonden partijen, kwalitatief en financieel binnen de afgesproken kaders gebeurt.
3. We onderzoeken in nauwe samenwerking met de raad of, en zo ja hoe, de gemeente Montfoort een structureel een financieel gezonde gemeente kan blijven. Hierdoor zijn we een aantrekkelijke partner om in de regio mee samen te werken. Uitgangspunt hierin is en blijft het voor onze inwoners goed behartigen van hun belangen. We laten de raad in 2022 besluiten (inclusief de keuzemogelijkheden) tot het invoeren van een rechtmatigheidsverklaring.
4. a) We nemen in Q2 van 2022 een nieuwe website en een nieuw intranet in gebruik. Ook zetten we in op beweging van binnenuit door communicatie in de haarvaten van de organisatie te krijgen.

b) We gaan door op de ingeslagen weg van communicatie toegesneden op specifieke doelgroepen.

5. Een natuurlijke partner waarin de gemeenschap vertrouwen heeft en houdt komt haar afspraken na, is benaderbaar en speelt proactief in op de signalen uit de gemeenschap. Door het herschikken van ambtelijke capaciteit is een gebiedsmanager als liaison actief; hij legt verbindingen tussen inwoners, (keten)partners en de gemeente. Niet alleen op praktisch uitvoerend niveau, maar ook op strategisch en tactisch niveau. Bijvoorbeeld door het bundelen van beleidsinformatie van verschillende (keten)partners.

Programmaonderdeel 1.02: Burgerzaken

Wat willen we bereiken?

1. De dienstverlening aan onze inwoners optimaliseren.
2. Samen met verschillende ketenpartners identiteitsfraude tegengaan.
3. Het verhogen van adreskwaliteit in de BRP en adresfraude opsporen om fraude tegen te gaan.
4. Zorgen voor een adequaat en goed georganiseerde gemeenteraadsverkiezing.

Wat gaan we ervoor doen?

1. De mogelijkheden om aan te sluiten bij Digitaal Aanvragen Rijbewijsverlenging (DAR) onderzoeken en daarmee inwoners de optie tot digitaal aanvragen verlengen rijbewijs bieden.
2. Deelnemen aan de Werkgroep tegengaan identiteitsfraude Midden Nederland.
3. Deelnemen aan de Landelijke Aanpak Adreskwaliteit en samen met multidisciplinair team huisbezoeken afleggen.
4. Volgen van de landelijke ontwikkelingen en richtlijnen en de gemeenteraadsverkiezingen organiseren volgens de dan geldende coronamaatregelen[2]

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 vast te stellen notitie exploitatie, onderhoud en beheer gemeentelijk vastgoed.

[2] Indien dan nog actueel.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 1. Bestuur en organisatie	Rekening 2020	Begroting* 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
LASTEN (actuele begr'21)	1.552	1.491	1.638	1.641	1.640	1.640
Mutaties:						
Dotatie aan pensioenvoorziening voorm.bestuurders			*200*	*200*	*200*	*200*
Kapitaallasten				*4*	*4*	*4*
Totaal lasten Begroting 2022	**1.552**	**1.491**	**1.838**	**1.845**	**1.844**	**1.844**
BATEN (actuele begr'22)	556	452	511	511	511	511
Totaal baten begroting 2022	**556**	**452**	**511**	**511**	**511**	**511**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**996**	**1.040**	**1.327**	**1.334**	**1.333**	**1.333**
- waarvan incidenteel				0	0	0
- waarvan structureel	996	1040	1327	1334	1333	1333
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0		0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	**-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- waarvan incidenteel	0	-10	0	0	0	0
- waarvan structureel	-	10	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**996**	**1.040**	**1.327**	**1.334**	**1.333**	**1.333**
Structureel saldo na mutaties reserves	**996**	**1.050**	**1.327**	**1.334**	**1.333**	**1.333**

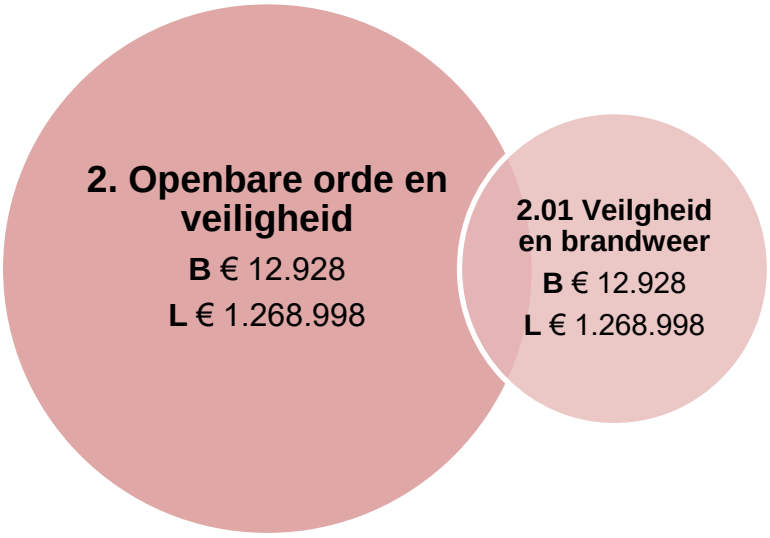
*) Begroting 2021 na vastgestelde wijzigingen

Krediet 2022

Investering	Krediet per 2022	Planning jaar afronding	
Huis van Montfoort zonwering/jaloeziën	€ 47.606	2022	MJOP vastgoed

2.2. Openbare orde en veiligheid

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



Ambitie

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

Kaderstellende beleidsnota's

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

Verbonden en / of uitvoerende partijen

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

Programmaonderdeel 2.01: Brandweer en crisisbeheersing

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we ervoor doen?

1. Goede en structurele afstemming met de VRU.
2. Deelname van de VRU aan integrale controles.
3. Ondersteuning bij werving vrijwilligers en jeugdbrandweer.

Programmaonderdeel 2.02: Openbare Orde en Veiligheid

Wat willen we bereiken?

1. De criminaliteit in de gemeente Montfoort, gezien de lage aantallen, tenminste stabiliseren op het niveau van 2018.
2. Het veiligheidsgevoel in de stad op tenminste 89% (niveau 2017) houden.
3. Verder verbeteren van de samenwerking tussen zorg en veiligheid.
4. Het alcoholgebruik (onder jongeren) en het drugsgebruik terugdringen.
5. Het aantal meldingen van jongerenoverlast tenminste op het niveau van 2018 houden.
6. Risicolocaties met betrekking tot ondermijning zijn aangepakt.
7. Zero tolerance van ondermijnende criminaliteit.

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 via een meer integrale benadering worden aangepakt, zowel intern (o.a. sociaal domein) als met onze externe partners (o.a. GroenWest, SWOM en Ferm Werk).
4. Middels een programma aanpak drugsgebruik 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, waar onder het buitengebied.
7. - Integrale controles uitvoeren op illegale bewoning, onder andere door arbeidsmigranten en de daarbij behorende uitzendorganisaties.
   - Bewustwordingssessies voor ondernemers, agrariërs en (kwetsbare) inwoners.
   - Zorgen voor interne bewustwording binnen de gemeentelijke organisatie

Financieel overzicht

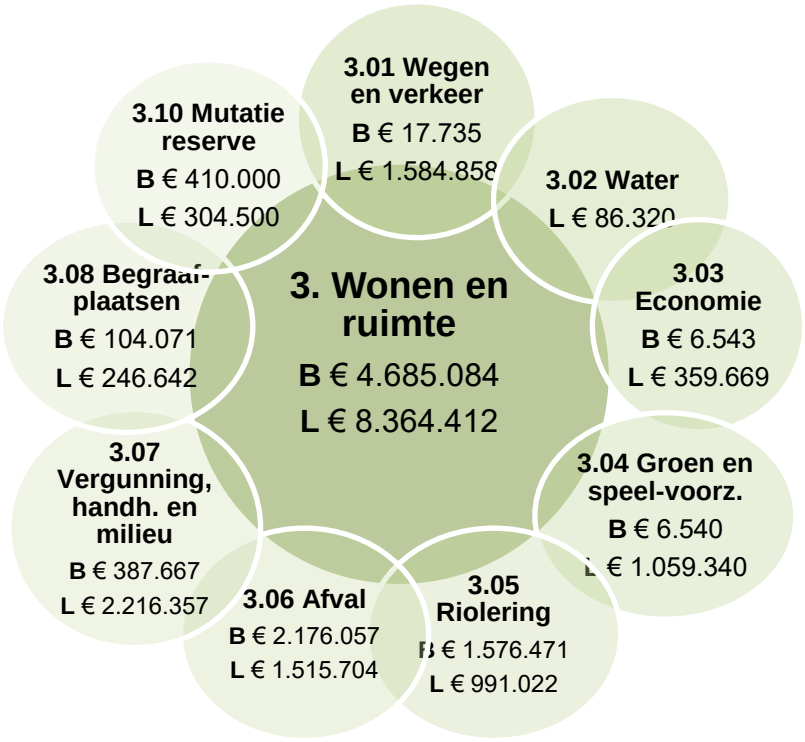
(bedragen x € 1.000)

Programma 2. Openbare orde en veiligheid	Rekening 2020	Begroting* 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
LASTEN (actuele begr'21)	1.092	1.188	1.266	1.275	1.266	1.266
Mutaties:						
Bijdrage VRU			*3*	*3*	*3*	*3*
Totaal lasten Begroting 2022	**1.092**	**1.188**	**1.269**	**1.278**	**1.269**	**1.269**
BATEN (actuele begr'21)	21	13	13	13	13	13
Mutaties:						
Kleine verschillen en afronding						
Totaal baten begroting 2022	**21**	**13**	**13**	**13**	**13**	**13**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**1.071**	**1.175**	**1.256**	**1.265**	**1.256**	**1.256**
- waarvan incidenteel	0	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	1.071	1.175	1.256	1.265	1.256	1.256
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves		0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- waarvan incidenteel		0	0	0	0	0
- waarvan structureel	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**1.071**	**1.175**	**1.256**	**1.265**	**1.256**	**1.256**
Structureel saldo na mutaties reserves	**1.071**	**1.175**	**1.256**	**1.265**	**1.256**	**1.256**

*) Begroting 2021 na vastgestelde wijzigingen

2.3. Wonen en ruimte

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



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

Ambitie

Montfoort en Linschoten blijven vitaal door een kleinschalige, bij deze kernen passende, groei. Bij alles wat we doen zorgen we voor de juiste balans tussen de eigenheid van de gemeente en de noodzaak tot uitbreiding. De gemeente Montfoort maakt onderdeel uit van het Groene Hart met rust en ruimte voor de recreant, ruimte voor de agrariërs, maar ook met ruimte voor natuurontwikkeling en de berging van (hemel)water. Dit zijn kwaliteiten die we zoveel mogelijk willen behouden en versterken. De gemeente is complementair aan het verstedelijkte deel van onze regio.
We moeten en gaan echter ook bouwen. Als we bouwen, doen we dit waar mogelijk op kleinere locaties binnen de rode contour en in woonmilieus die passen bij het landschap en de kernen. Komende decennium werken we aan de ontwikkeling van 430 woningen en enkele hectaren bedrijventerrein, waarvoor we ook buiten de rode contour uitbreiden op een aantal aangewezen uitbreidingslocaties. Met onder meer de provincie zoeken we naar mogelijkheden voor uitbreiding van de woningvoorraad, passend bij de langere termijn opgaven. Hierbij hoort een functionele en aantrekkelijke openbare ruimte die voldoet aan de wensen en de ambitie van de gemeente Montfoort en die bijdraagt aan de opgave van de klimaatveranderingen. Het buitengebied speelt ook een rol in de landelijke Energieopgave en toekomstbestendige landbouw. Dit alles gaat over gemeentegrenzen heen en vergt nauwe regionale samenwerking en fundamentele discussie met raad en inwoners.
De recreatieve en economische kansen willen we bestendigen en versterken. Vanuit de centrale ligging nabij de A12 zien we daarbij met name een onderscheidende rol voor onze kenmerkende maakindustrie (lokaal en internationaal). Daarnaast biedt de ligging langs de Hollandse IJssel en dat onze gemeente op fietsafstand van grotere steden ligt kansen voor versterking van toeristisch recreatieve bedrijvigheid.

Trends en ontwikkelingen

- De provincie ontwikkelt beleid vanuit de Omgevingswet, hierover blijven we met elkaar in gesprek.
- Er is een toenemende druk op de ruimte in de regio; wonen, economie, recreatie, natuur en energie vragen om steeds meer ruimte.
- De toenemende ruimtedruk vraagt om sterkere regionale samenwerking en afstemming.
- Teruglopend voorzieningenniveau centra; er is steeds meer leegstand.
- De veranderingen in het klimaat hebben invloed op de inrichting en het beheer van de openbare ruimte.
- Uittreding ODrU voor niet-wettelijke taken (zie ook programma 1).
- Toenemende invloed van de opgaven klimaatakkoord; woningen van het gas, meer elektrische mobiliteit, meer herwinbare energie, verduurzaming van bestaande woningen etc.

Kaderstellende beleidsnota's

- Woonvisie (vastgesteld 8 juli 2019)
- Integraal woningbouwprogramma 2019-2030 (vastgesteld 27 januari 2020)
- Toekomstvisie Montfoort 2030 (vastgesteld 12 december 2011)
- Dorpsvisie Linschoten 2030 (vastgesteld 12 december 2011)
- Uitvoeringsagenda Binnenstad (2020)
- Beeldkwaliteitsplan Binnenstad (vastgesteld 2010)
- Bouwverordening (vastgesteld 2012)
- VTH (Vergunning Toezicht en Handhaving) beleid (vastgesteld 12 mei 2020)
- Huisvestingsverordening (2019)
- 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)
- RES 1.0 (2021)
- Afwegingskader zon en wind (2021)

Verbonden partijen

I. ODRU
II. AVU

Uitvoerende partijen

III. Woningcorporatie GroenWest
IV. Woonzorg Nederland
V. Ondernemers participerend in ondernemersfonds
VI. Platform Duurzaam Montfoort
VII. Stichting Urgentieverklaring Utrecht West (SuWu)
VIII. Diverse recreatie partners (Oude Hollandse Waterlinie, Utrecht Region, enz.)

Beheer openbare ruimte

Programmaonderdeel: Beheer openbare ruimte

Wat willen we bereiken?

1. Een veilige en functionele openbare ruimte.
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.

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.
2. We onderzoeken de mogelijkheden voor waterberging, het voorkomen van hittestress en de vermijding van hemelwateroverlast. Bij stedelijke ontwikkelingen en bij de (her)inrichting van de openbare ruimte wordt klimaatbestendigheid meegenomen.
3. We zetten in op het serviceniveau en de communicatie, en starten een onderzoek naar mogelijkheden tot efficiëntere afvalinzameling.
4. We stellen een warmtetransitievisie voor en leggen die voor besluitvorming voor aan de raad.
5. We geven verder uitvoering aan de vastgestelde Uitvoeringsagenda Binnenstad door onder andere de realisatie van parkeerplaats Heeswijkerpoort en de herinrichting van de Hofstraat.
6. Met de regio ontwikkelen we richtlijnen voor voldoende opvang van stedelijk water, we onderzoeken de beheersing van hemelwater en we houden ons gescheiden rioolstelsel in stand volgens ons GRP.

Programmaonderdeel 3.03: Economie, recreatie en toerisme

Economie

Wat willen we bereiken?

1. Behoud en versterking maakindustrie.
2. Behoud en versterking positie landbouw.
3. Versterking arbeidsmarkt.
4. Goede relatie met het bedrijfsleven.
5. Uitbreiding bedrijventerreinen voor Montfoortse bedrijven.

Wat willen we ervoor doen?

1. De wensen vanuit de maakindustrie regionaal (U16) en provinciaal (in POVI en POV) voor het voetlicht krijgen. Dit in samenwerking met het bedrijfsleven en Lopikerwaard-gemeenten.
2. Goede relatie onderhouden met onder andere LTO en gezamenlijk actie ondernemen waar dit nodig en gewenst is.
3. Deelname aan de ondernemersvereniging en de ledenvergaderingen bijwonen, bestuursvergaderingen bijwonen van het Ondernemersfonds en actief bedrijven bezoeken; In gesprek met o.a. ondernemers, branches en onderwijs onderzoeken f en hoe betere matching tussen vraag en aanbod van (lokale, regionale) arbeid bijdraagt aan vitaliteit van onze lokale bedrijvigheid.
4. Werken aan uitbreiding bedrijventerrein Heeswijk Oost voor lokale bedrijven.
5. Bij de aanpassingen van de binnenstad Montfoort en het buitengebied rekening houden met recreatie.

Recreatie en toerisme

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we ervoor doen?

1. We maken een actieplan waarin we alle acties die we willen bereiken beschrijven en toelichten.
2. We lanceren en presenteren het gebied met één (nieuwe) positionering voor het hele gebied en blijven de positioneringen van beide grote kernen ondersteunen.
3. We nemen actief deel aan netwerken zoals de Koersgroep (met daarin vertegenwoordigers uit de beide kernen) de Oude Hollandse waterlinie, het Platform De Utrechtse Waarden en Stichting het Groene Hart.
4. 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.
5. We werken samen en faciliteren partners om nieuwe arrangementen op te zetten om zo de bezoekers te verleiden langer in ons gebied te blijven.
6. We ondersteunen en faciliteren met de beperkte middelen gericht acties en dragen bij aan samenwerkingsinitiatieven. Zowel lokaal (bijvoorbeeld in de Koersgroep) als regionaal.
7. 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.
8. We onderzoeken of we een Waterlinie-ommetje door gemeente Montfoort kunnen laten aansluiten op het LAW (lange afstand wandelpad) Waterliniepad.

Programmaonderdeel 3.07: Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Wat willen we bereiken?

1. Een gemeente met voldoende passend kwalitatief woningbouwprogramma zijn; nieuw te bouwen en bestaand. We bouwen daartoe 430 nieuwe woningen tot 2030.
2. De waarde en ruimtelijke kwaliteiten van gemeente Montfoort worden meegewogen in regionale en provinciale strategische visies en keuzes.
3. Integrale beleids- en besluitvorming op het gebied van de fysieke leefomgeving.
4. Deregulering ruimtelijk domein, we zijn voorbereid op de inwerkingtreding Omgevingswet.
5. Snelle, transparante en integrale besluitvorming bij ontwikkelingen.
6. Introductie 1 loket-gedachte.

Wat gaan we ervoor doen?

1. We geven uitvoering aan de Woonvisie 2019 – 2030. We realiseren tot 2030 430 woningen met de eisen en kwaliteiten zoals aangegeven in het Woningbouwprogramma 2019-2030, inclusief de opgaven vanuit wonen en zorg. Daarnaast sorteren we voor op de periode na 2030 door de ‘pijplijn’ van locaties gevuld te houden.
2. We agenderen in de regio, de u16 en provincie, de onderwerpen die belangrijk zijn voor de Lopikerwaard als geheel en gemeente Montfoort in het bijzonder.
3. Uitvoering geven aan de ontwikkelde Lopikerwaard-agenda 2040, waarbij met name ingezet wordt op kennisuitwisseling en mogelijk op thema’s gezamenlijke uitvoering.
4. Besluitvorming op en uitvoering van Huisvestingsverordening 2022.
5. Uitvoering woonwagenbeleid (vaststelling eind 2021).
6. Aanpak opgave wonen en zorg uitvoeren (besluitvorming eind 2021).
7. Starten met voorbereiding van de uitbreidingslocaties bij Montfoort, conform vastgestelde prioriteit. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met onze regionale partners en de provincie.
8. Voorbereiden van uitbreiding Linschoten Zuid, 80 woningen.
9. Voorbereiden van uitbreiding Hofdijk, 50 woningen.
10. Op de locatie Voorvliet-Noord worden 17 woningen gerealiseerd.
11. Randvoorwaarden opstellen voor de herontwikkeling van de Van Damstraat, in overleg met de omwonenden.
12. In samenwerking met GroenWest, IBML en Libel wordt een ontwerp gemaakt voor nieuwbouw rond sporthal de Vaart. Uitgangspunt is zalencentrum De Vaart te slopen.
13. Strategisch beleid voor de fysieke leefomgeving is vastgelegd in de Omgevingsvisie, we starten met de uitvoering.
14. Werken met de Intaketafel als werkvorm voor eerste integrale afweging van wenselijkheid van een plan van een initiatiefnemer.
15. In navolging van intaketafel initiatieven behandelen bij de Omgevingstafel, waarin samengewerkt wordt tussen initiatiefnemer, belanghebbenden en verschillende overheden.
16. 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.
17. Op een passende manier belanghebbenden de ruimte geven te participeren bij (her)ontwikkelingsopgaven
18. Doorvoeren vereiste aanpassingen in verordeningen, digitalisering en werkprocessen, vanwege de invoering van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging bouwen.
19. Voorbereiden op ontvangen en verlenen van aanvragen via aansluiting op DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet) Omgevingsloket door de gemeente of via de ODRU (huidige OLO).
20. Implementatie DSO-plansoftware voor zowel het maken als publiceren van een wijziging van het omgevingsplan als voor het opstellen en in DSO beschikbaar stellen van toepasbare regels.

Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 3. Wonen en ruimte	Rekening 2020	Begroting* 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
LASTEN (actuele begr'21)	8.080	8.672	7.281	7.528	7.558	7.565
Mutaties:						
Groot onderhoud wegen			*700*	*300*	*300*	*300*
Bijdrage AVU			*79*	*79*	*79*	*79*
Kapitaallasten			*0*	*3*	*30*	*58*
Totaal lasten Begroting 2022	**8.080**	**8.672**	**8.060**	**7.910**	**7.967**	**8.002**
BATEN (actuele begr'21)	3.587	4.275	4.200	4.200	4.200	4.197
Totaal baten begroting 2022	**3.587**	**3.588**	**4.275**	**4.200**	**4.200**	**4.200**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**4.493**	**5.084**	**3.785**	**3.710**	**3.767**	**3.802**
- waarvan incidenteel						
- waarvan structureel						
Toevoeging aan reserves	4	305	305	305	305	305
Onttrekking aan reserves	140	-	410	-	-	-
Saldo mutaties reserves	**-136**	**305**	**-105**	**305**	**305**	**305**
- waarvan incidenteel						
- waarvan structureel						
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**4.357**	**5.389**	**3.680**	**4.015**	**4.072**	**4.107**
Structureel saldo na mutaties reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

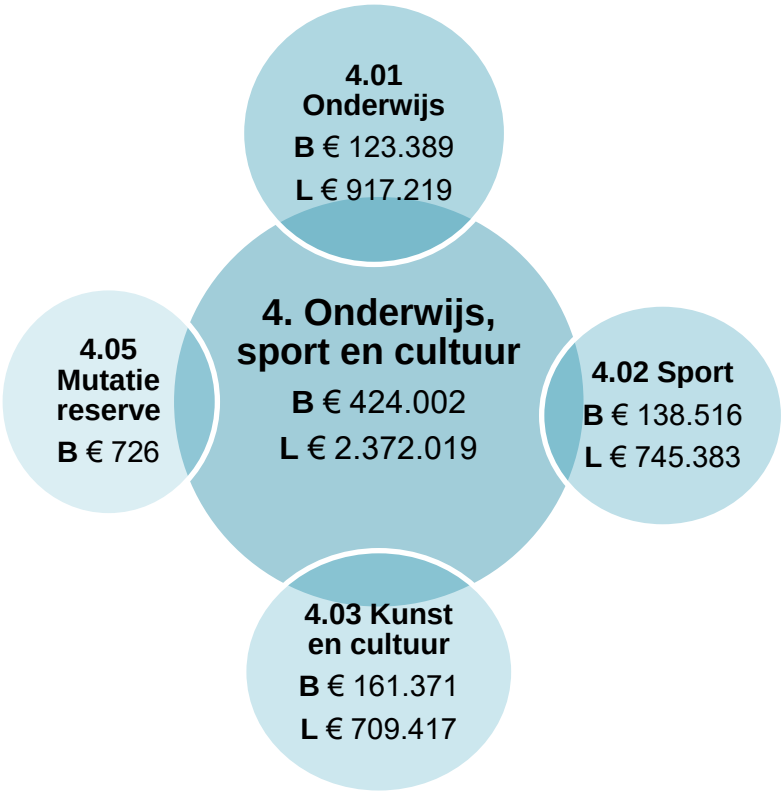
*) Begroting 2021 na vastgestelde wijzigingen

Kredieten 2022

Investering	Krediet per 2022	Planning jaar afronding			
Gemeentewerf vernieuwen dak	€ 43.382	2022	MJOP vastgoed		
Gemeentewerf vervangen chemisch depot	€ 30.000	2022	MJOP vastgoed		

2.4. Onderwijs, sport en cultuur

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



Ambitie

In stand houden en/of verbeteren van de maatschappelijke basisvoorzieningen in de gemeente Montfoort op het gebied van onderwijs, sport en cultuur. Deze zijn toegankelijk voor iedereen. We willen een zo breed mogelijk spectrum aan voorzieningen voor degene die dat nodig heeft 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 we ons daarvan bewust zijn en de begrenzing (er)kennen, dat we de uitvoeringspartners het volle vertrouwen geven, maar ook dat zij de verantwoordelijkheid nemen voor de uitvoering.

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.
- 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 wordt steeds groter; sociaal maatschappelijke effecten worden ook bereikt door elementen van Kunst, Cultuur, Sport en/of Onderwijs in te zetten. Het Huis van Ervaring is daar een voorbeeld van.
- 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, Regionaal Bureau Leerplicht (RBL), en andere partners wordt door Ferm Werk onder de noemer Jongeren in Participatie (JIP) extra inzet gepleegd.

- In tegenstelling tot eerdere beleidsvoornemens wordt de volwasseneneducatie niet gedecentraliseerd naar de gemeenten. Dat betekent dat de bestaande vaststelling van een jaarlijks regionaal plan wordt verlengd.
- De nieuwbouw van het scholencomplex kan een katalysator zijn voor de ontwikkeling van het 'campusidee' (verdergaande samenwerking tussen, kinderopvang, BSO, onderwijs, sport-, culturele en andere maatschappelijke clubs en organisaties).
- Het onderzoek naar harmonisatie in de afspraken rondom het gebruik van de buitensportaccommodaties en het element zelfwerkzaamheid daarin.

Kaderstellende beleidsnota's

- Hoofdlijnenakkoord coalitie mei 2018
- Integraal beleidsplan Sociaal Domein 2017 e.v.
- Nota Armoedebeleid 2020
- Nota Sport, Bewegen en Meedoen
- Vitaliteitsakkoord 2.0
- Verordening leerlingenvervoer gemeente Montfoort 2018, Beleidsregels leerlingenvervoer gemeente Montfoort 2018
- Beleidskader voorschoolse voorzieningen en peuteropvangtoeslag en opdrachten aan kinderopvang voorschoolse educatie en peuteropvang
- Afspraken met lokale schoolbesturen en het samenwerkingsverband Passenderwijs over de taalklas Woerden voor vluchtelingenkinderen
- Afspraken samenwerking Regionale Educatieve Agenda (REA) met samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs Primair en Voortgezet Onderwijs
- Afspraken met/opdracht aan het RBL Woerden e.o.; Leerplicht, RMC taken thuiszitterspact/aanpak
- (Sub)Regionaal Plan Volwasseneneducatie
- Overeenkomsten met het Jeugdfonds Sport en Cultuur
- Erfgoedverordening gemeente Montfoort (2020)
- Subsidieverordening Monumenten in Montfoort (2020)
- Nota Sociale Domein
- 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. (REA: Regionale Educatieve Agenda)
III. Ferm Werk, MBO en gemeenten Woerden en Oudewater (Jongen in Participatie)
IV. Regionaal Bureau Leerplicht Woerden e.o. (RBL); Regionaal Meldpunt Voortijdig Schoolverlaten (RMC)
V. Sociaal Team (SWOM)
VI. Stichting de Thuisbasis (Jeugdteam)
VII. Bibliotheek Het Groene Hart
VIII. Buurtsportcoaches
IX. Kinderopvangorganisaties (KOV -zij bieden ook voorschoolse educatie en peuteropvang-, BSO) -
X. Noot Personenvervoer
XI. GGD regio Utrecht
XII. Lokale sport- en culturele verenigingen
XIII. Jeugdfonds Sport en Cultuur
XIV. Vluchtelingenwerk Montfoort en Linschoten
XV. Stichting MooiSticht

Programmaonderdeel 4.01: Onderwijs

Wat willen we bereiken?

1. De jeugd ontwikkelt zich optimaal naar hun talenten en hun leerweg is zo ononderbroken mogelijk; dreigende voortijdige schooluitval wordt vroegtijdig gesignaleerd en hulp is laagdrempelig beschikbaar.
2. Onderwijs- en kinderopvangvoorzieningen zijn bereikbaar en toegankelijk voor alle kinderen en de gemeente zorgt voor goede en voldoende huisvesting voor onderwijs.
3. 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. De gemeente werkt samen met de samenwerkingsverbanden passend onderwijs en schoolbesturen om noodzakelijke extra onderwijsvoorzieningen en -arrangementen zo nabij mogelijk te organiseren.
5. Gemeente biedt ondersteuning richting startkwalificatie, duurzame zelfredzaamheid en participatie aan jongeren in een meer kwetsbare positie, door het bieden van vormen van onderwijs en/of vormen van werk (verbeteren aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt).
6. Meer gelijke kansen voor kinderen.
7. Alle kinderen hebben toegang tot goede opvang.
8. Dat minder kinderen met een achterstand aan de basisschool beginnen.

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. Er is leerlingenvervoer beschikbaar voor leerlingen die hiervoor in aanmerking komen.
5. Actief meewerken aan initiatieven om jongeren naar een startkwalificatie en duurzaam werk of begeleide arbeidsparticipatie te begeleiden.
6. We werken mee met het VMBO in de regio en de gemeente Woerden met acties om jongeren te interesseren voor functies bij lokale en regionale werkgevers. (Vmbo on stage)
7. We continueren het taalonderwijs in Woerden voor vluchtelingenkinderen die in de gemeente Montfoort wonen.
8. We bevorderen in het REA samenwerking met lokale partijen (o.a. thuiszittersaanpak, Jeugdteam, sociaal team).
9. We betrekken het voortgezet onderwijs in Montfoort structureel bij de Lokaal Educatieve Agenda (LEA).
10. Tegelijk met de ontwikkeling van het nieuwe kindcentrum ondersteunen we de initiatieven voor het campusidee. Het streven is alle actoren in de jeugdketen daarbij actief te betrekken.

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. Uitvoering van het Vitaliteitsakkoord volgens de in 2020 vastgestelde planning.
3. Duidelijke afspraken over gebruik van buitensportaccommodaties en de bijdrage daarin van zelfwerkzaamheid voor de verenigingen.
4. Een nieuwe locatie voor de scouting.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Er is een Vitaliteitsakkoord 2.0 door het college vastgesteld. Met de gelden die we ontvangen vanuit het landelijk sport- en preventie akkoord wordt samen met 'het veld' overeenkomstig de voorwaarden van het Rijk uitvoering gegeven aan het akkoord. 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.
2. In overleg met de sportverenigingen en buurtsportcoaches ervoor zorgdragen dat het Vitaliteitsakkoord zodanig wordt geïnstitutionaliseerd dat de uitvoering structureel wordt.

3. We stellen de nieuwe uitgangspunten voor het gebruik van de buitensport accommodaties vast en werken die uit naar nieuwe overeenkomsten.
4. We stellen de nieuwe uitgangspunten voor het gebruik van de buitensportaccommodaties vast en werken deze uit. Op basis van de Newae rapportages 'Overzicht capaciteit, eigendom, verantwoordelijkheid en geldstromen buitensportaccommodaties' en 'Meerjaren Onderhoudsplan voor buitensportaccommodaties' worden de mogelijkheden voor zelfwerkzaamheid en een besparingspotentieel verkend. Uit de Newae rapportages is ook gebleken dat bepaalde zaken, zoals fiscaliteit, eigen bijdragen e.d., nog nader onderzocht moeten worden. Dit wordt naar verwachting in 2022 afgerond.

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 actueel overzicht van de kunstobjecten in de buitenruimte om de instandhouding daarvan te kunnen waarborgen.
3. Alle cultuurhistorisch waardevolle objecten, gebouwen en landschappen blijven behouden voor de toekomst. Voortgaan met het aanwijzen van gemeentelijke monumenten.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Samen met Bibliotheek Het Groene Hart en de SWOM wordt het programma van het Huis van Ervaring verder uitgebouwd en bereiden we medio 2022 een evaluatie voor.
2. We stimuleren en waar mogelijk faciliteren we initiatieven voor culturele activiteiten in het stadspark.
3. We voeren het Vitaliteitsakkoord 1.0 en 2.0 uit en actualiseren deze jaarlijks.

Financieel overzicht

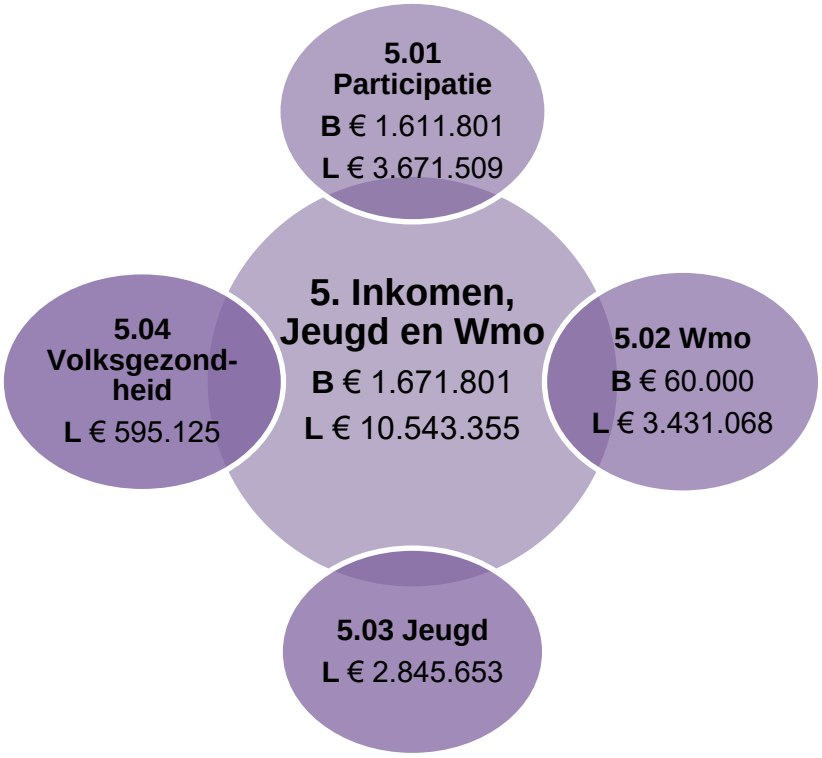
(bedragen x € 1.000)

Programma 4. Onderwijs, sport en cultuur	Rekening 2020	Begroting* 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
LASTEN (actuele begr'21)	1.803	2.717	2.542	2.396	3.156	3.150
Mutaties:						
Kapitaallasten			*-170*	*76*	*77*	*77*
Totaal lasten Begroting 2022	**1.803**	**2.717**	**2.372**	**2.472**	**3.233**	**3.227**
BATEN (actuele begr'21)	349	869	419	459	500	500
Mutaties:						
Prijsindex huren, pachten, servicekosten			*5*	*5*	*5*	*5*
Totaal baten begroting 2022	**349**	**869**	**424**	**464**	**505**	**505**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**1.454**	**1.848**	**1.948**	**2.008**	**2.728**	**2.723**
- waarvan incidenteel						
- waarvan structureel						
Toevoeging aan reserves	-	-	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	2	23	1	-	-	-
Saldo mutaties reserves	**-2**	**-23**	**-1**	**-**	**-**	**-**
- waarvan incidenteel		0	0	0	0	0
- waarvan structureel		0	-1	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**1.452**	**1.825**	**1.947**	**2.008**	**2.728**	**2.723**
Structureel saldo na mutaties reserves	**-**	**-**	**-1**	**-**	**-**	**-**

*) Begroting 2021 na vastgestelde wijzigingen

2.5. Inkomen, Jeugd en Wmo

Portefeuillehouder(s): Y. Koster-Dreese



Ambitie

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

De gemeente Montfoort hecht veel waarde aan de nabijheid. Lokale aanpak daar waar het kan en regionaal daar waar nodig. De bedoeling van de aanpak is het huishouden of gezin dichtbij de passende zorg en ondersteuning geven en doen wat nodig is. Hierbij hanteren we de kernwaarden: 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;
  - Bieden van een bij het gezin passend arrangement;
  - Integratie van verschillende vormen van hulp;
  - Heldere afspraken tussen inwoner en gemeente;
  - Bouwen op wat er al is.
- 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 werkt de schaalgrootte van de gemeente Montfoort overzichtelijk en kunnen we hierdoor lokaal inzetten wat nodig is en werkt.
- Optimaliseren van de samenwerking tussen de onderdelen van de diverse programma's, zodat we het huishouden of gezin een passend arrangement kunnen bieden.

- De rol van de centrumgemeente bij maatschappelijke opvang en beschermd wonen wordt afgebouwd, waardoor de opvang en zorg voor deze kwetsbare groep inwoners lokaal georganiseerd gaat worden.
- Voor personen met verward gedrag hebben we de wijk 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.
- Start regionale inkoop/aanbesteding hulp bij het huishouden per 1 januari 2023 en afsluiten overbruggingscontract hulp bij het huishouden van 01-04-2021 t/m 31-12-2022.
- 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. Tegelijkertijd nemen de inkomsten uit eigen bijdrage door de invoer van het abonnementstarief af.
- Er is een woon/zorg behoefte onderzoek afgerond. De woningopgave voor de diverse doelgroepen wordt gekoppeld aan oplossingen binnen de bestaande woningvoorraad en waar nodig ingepast in de nieuwbouw op de uitbreidingslocaties.
- Wetswijziging gemeentelijke schuldhulpverlening om mensen met problematische schulden eerder en beter te kunnen helpen. Actualisatie gemeentelijk schuldhulpverleningsbeleidsplan.
- De op 1 januari 2022 ingaande Wet Inburgering stelt de gemeente verantwoordelijk voor de inburgering.
- De cliënt-ervaringsonderzoeken worden omgezet van een jaarlijkse meting naar continue meting, waarbij de inwoner zijn verhaal en ervaring kan doorgeven. We verwachten dat dit meer waardevolle informatie gaat opleveren.
- De mogelijke overgang van de begeleiding van mensen met een uitkering levensonderhoud en een grote afstand tot de arbeidsmarkt (groepen C en D) van Ferm Werk naar SWOM.
- De gemeenten Oudewater en Montfoort zijn gestart met de pilot jeugdbescherming. Woerden en SV zijn later aangesloten. Het jeugdteam neemt (preventieve) taken van SVMN over. Dit leidt tot versterking van hulp aan gezinnen en een vereenvoudiging van de veiligheidsketen. 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 staat. Dit toekomstscenario lijkt aan te sluiten bij onze manier werken binnen de pilot jeugdbescherming
- Het kabinet wil de regionale samenwerking van gemeenten bij de inkoop van jeugdzorg verbeteren met de Wet verbetering beschikbaarheid zorg voor jeugdigen. In het wetsvoorstel worden gemeenten verplicht regionaal samen te werken bij de inkoop van specialistische jeugdzorg. De gemeente Montfoort doet dit al. Ook moeten gemeenten een regiovisie opstellen. De gemeente Montfoort is samen met de andere Utrecht-West gemeenten de regiovisie aan het opstellen.
- Per 1 januari 2022 wordt het nieuwe woonplaatsbeginsel Jeugdwet van kracht. Het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet regelt welke gemeente financieel verantwoordelijk is voor de jeugdhulp.

Kaderstellende beleidsnota's

- Hoofdlijnenakkoord Montfoort weer op de kaart"
- Integraal beleidsplan sociaal domein gemeente Montfoort 2017 en verder (actualisatie daarvan begin 2022)
- Handelingskader personen met verward gedrag
- Invoering abonnementstarief Wmo
- Inkoopcontracten
- Wet verplichte GGZ

Verbonden en / of uitvoerende partijen

I. Ferm Werk en Plangroep (schuldhulpverlening)
II. SWOM
III. GGD - regio Utrecht
IV. Stichting de Thuisbasis (Jeugdteam)
I. Regionaal Bureau Leerplicht Woerden e.o.
II. Samenwerkingsverbanden en schoolbesturen PO, VO en het MBO
III. Regiogemeenten, RBL (RMC) en Ferm Werk in het kader van het project Basis Arbeidsmarkt en de daaronder vallende projecten zoals bijvoorbeeld Jongeren in Participatie (JiP)
IV. Regiogemeenten, Vluchtelingenwerk en Ferm Werk in voor uitvoering van de Wet inburgering (per 1 januari 2022)
V. Regiotaxi
VI. Vluchtelingenwerk Montfoort en Linschoten

VII. Woningbouwverenigingen Groen West en Woonzorg Nederland
VIII. Samen Gezond Bewegen (buurtsportcoach)
IX. Bibliotheek Het Groene Hart

Programmaonderdeel 5.01: Participatie

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.
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.
6. Duidelijkheid met betrekking tot FermWerk.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Werken vanuit de bedoeling en 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 wij 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 aangesloten bij het landelijke convenant Vroegsignalering en wordt uitvoering gegeven aan de verplichtingen in de wet.
5. In de contacten met uitvoerende instellingen aangeven en uitleggen dat de gemeente Montfoort werkt vanuit het principe de omgekeerde toets en dat wij verwachten dat zij voor onze inwoners ook de werkwijze van de omgekeerde toets hanteren.
6. Heroriëntatie op Ferm Werk en vereenvoudiging op het gebied van juridische entiteit, de governance en de kostenverdeelsystematiek.

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. Een sluitende opvang voor onze kwetsbare inwoners.
3. Meer eigen regie door de inwoners van de gemeente Montfoort.
4. Een verdere transformatie van maatwerkvoorzieningen naar algemene voorzieningen.
5. Een goede aansluiting van de woon/zorg behoefte bij het beschikbare woningaanbod.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Werken vanuit de bedoeling en toepassen van de omgekeerde toets.
2. Borgen van de ketensamenwerking bij zorg voor onze kwetsbare inwoners waarbij de Wijk-GGZ de verbindende schakel vormt tussen het sociaal domein, medisch domein, veiligheidsdomein en welzijn.
3. 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.
4. 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.
5. Nauwer samenwerken met de woningbouwverenigingen over de woonoplossingen voor zorg doelgroepen bij nieuwbouw en vrijkomend vastgoed.

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. Transformatie van jeugdzorg “van bos naar buurt”.
3. Meer eigen regie door de inwoners van Montfoort en Linschoten en aansluiten bij de leefwereld van het gezin.
4. Een integrale aanpak.

5. Goede kwaliteit van zorg.
6. De welzijnsorganisatie aantrekkelijk en bereikbaar maken voor onze jongeren.
7. Meer gelijke kansen voor jongeren.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Werken vanuit de bedoeling en toepassen van de omgekeerde toets.
2. 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.
3. 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.
4. 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.
5. 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.
6. 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.
7. Problematiek bij jongeren terugbrengen 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. Lokaal preventie akkoord uitvoeren in samenhang lokale sportakkoord (Vitaliteitsakkoord).
3. Zo gezond mogelijke inwoners van onze gemeente.
4. Buurtsportcoachactiviteiten nog beter laten aansluiten op het sociaal domein.
5. Het aanpakken van laaggeletterdheid.

Wat gaan we ervoor doen?

1. Informatie verstrekken en voorlichten en opzetten van sturing naar gedragsverandering.
2. Zie ook naar programma 4 onderdeel sport.
3. Intensiveren samenwerking GGD en nog meer gebruik maken van de aanwezige expertise.
4. De buurtsportcoach meer betrekken bij de maatschappelijke opgave in het sociaal domein.
5. Het opzetten en integreren van taalondersteuning in de bibliotheekfunctie.

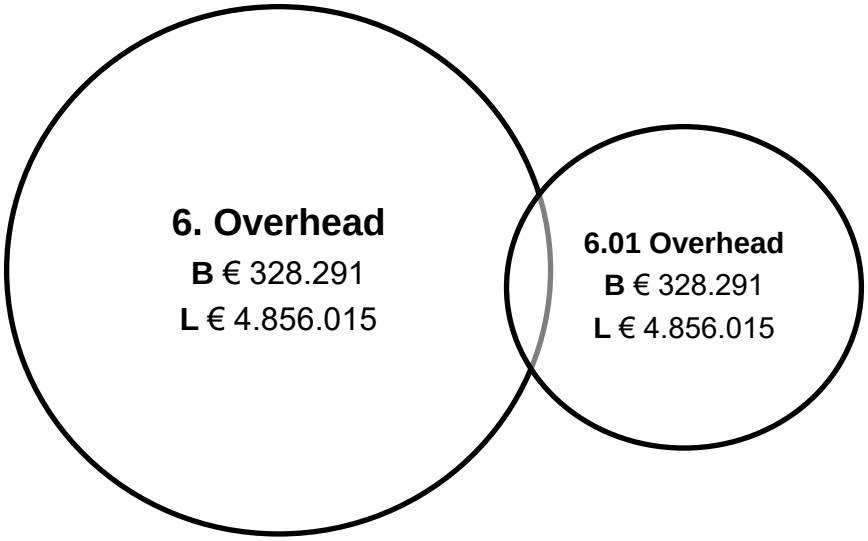
Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 5. Inkomen, jeugd en Wmo	Rekening 2020	Begroting* 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
LASTEN (actuele begr'21)	9.008	11.404	10.298	10.359	10.337	10.328
Mutaties:						
Wmo, Participatie, clientkosten			*100*	*100*	*100*	*100*
Subsidies (prijsindex)			*25*	*25*	*25*	*25*
Uitvoeringskosten Ferm Werk			*120*	*120*	*120*	*120*
Totaal lasten Begroting 2022	**9.008**	**11.404**	**10.543**	**10.604**	**10.582**	**10.573**
BATEN (actuele begr'21)	1.431	2.362	1.700	1.700	1.700	1.700
Mutaties:						
BUIG, rijksbijdrage			*17*	*17*	*17*	*17*
Eigen bijdrage WMO			*-45*	*-45*	*-45*	*-45*
Totaal baten begroting 2022	**1.431**	**1.476**	**1.672**	**1.672**	**1.672**	**1.672**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**7.577**	**9.928**	**8.872**	**8.932**	**8.910**	**8.902**
- waarvan incidenteel						
- waarvan structureel						
Toevoeging aan reserves	-		0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	-		0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	**-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- waarvan incidenteel	-		0	0	0	0
- waarvan structureel	-		0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**7.577**	**9.928**	**8.872**	**8.932**	**8.910**	**8.902**
Structureel saldo na mutaties reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

*) Begroting 2021 na vastgestelde wijzigingen

2.6. Overhead



Vanaf 2017 is het 6de "programma" Overhead opgenomen omdat de BBV-voorschriften de gemeente verplicht om naast haar 5 facultatieve programma's de kosten van overhead in een overzicht samen te brengen en niet meer 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; 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.

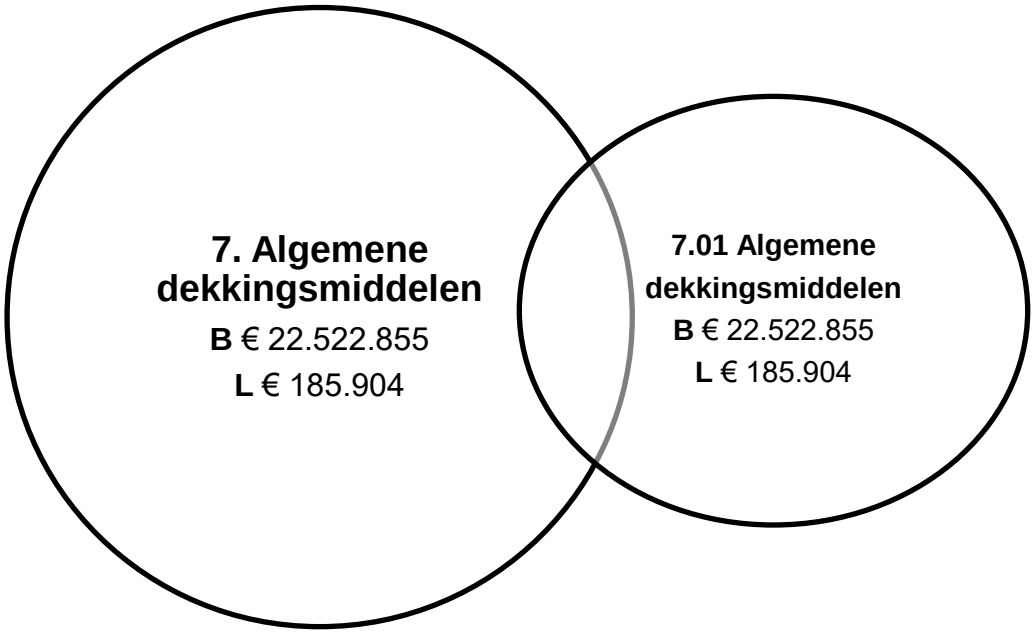
Financieel overzicht

(bedragen x € 1.000)

Programma 6. Overhead	Rekening 2020	Begroting* 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
LASTEN (actuele begr'21)	4.444	5.097	4.861	4.904	4.918	4.934
Mutaties:						
Kleine verschillen en afronding			*-5*	*-5*	*-5*	*-6*
Totaal lasten Begroting 2022	**4.444**	**5.097**	**4.856**	**4.899**	**4.913**	**4.928**
BATEN (actuele begr'21)	329	328	325	325	325	325
Mutaties:						
Kleine verschillen en afronding			3	3	3	3
Totaal baten begroting 2022	**329**	**328**	**328**	**328**	**328**	**328**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**4.115**	**4.769**	**4.528**	**4.570**	**4.585**	**4.599**
- waarvan incidenteel						
- waarvan structureel						
Toevoeging aan reserves	240	120	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	240	465	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	**-**	**-345**	**0**	**0**	**0**	**0**
- waarvan incidenteel			-120	0	0	0
- waarvan structureel			120	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**4.115**	**4.424**	**4.528**	**4.570**	**4.585**	**4.599**
Structureel saldo na mutaties reserves	**-**	**-**	**120**	**-**	**-**	**-**

*) Begroting 2021 na vastgestelde wijzigingen

2.7. Algemene dekkingsmiddelen



Algemene dekkingsmiddelen

Vanaf 2017 is het 7de "programma" Algemene dekkingsmiddelen 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 2020	Begroting* 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
LASTEN (actuele begr'21)	142	294	186	-9	27	37
Totaal lasten Begroting 2022	**142**	**294**	**186**	**-9**	**27**	**37**
BATEN (actuele begr'21)	19.766	21.604	21.779	21.638	21.640	21.761
Mutaties:						
Prijsindex OZB			*70*	*70*	*70*	*70*
Algemene uitkering (meicirculaire, sociaal domein)			*674*	*605*	*568*	*524*
Kleine verschillen en afronding			*0*	-	-	-
Totaal baten begroting 2022	**19.766**	**21.604**	**22.523**	**22.313**	**22.278**	**22.355**
Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	**-19.624**	**-21.311**	**-22.337**	**-22.321**	**-22.251**	**-22.318**
- waarvan incidenteel	-					
- waarvan structureel						
Toevoeging aan reserves	-		0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	7		0	0	0	0
Saldo mutaties reserves	**-7**	**-**	**0**	**0**	**0**	**0**
- waarvan incidenteel	-	0	0	0	0	0
- waarvan structureel	-7	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten na mutaties reserves	**-19.631**	**-21.311**	**-22.337**	**-22.321**	**-22.251**	**-22.318**
Structureel saldo na mutaties reserves	**-7**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

*) Begroting 2021 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 2022 worden geen winsten verwacht, die tot een vpb-heffing leiden.

(bedragen x € 1.000)

Vennootschapsbelasting	Rekening 2020	Begroting* 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
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 2021 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 2021 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 2020	Begroting* 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
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 2021 na vastgestelde wijzigingen

3 Paragrafen

3.1. Lokale heffingen

Portefeuillehouder(s): H.J. van Wiggen

Algemeen

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

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

Bij de aanvullende begrotingsvoorstellen begroting 2021 is voorgesteld om de afvalstoffenheffing geleidelijk richting de 100% kostendekkendheid te krijgen en bij de OZB-tarief het onbenutte deel ook gefaseerd in te gaan zetten vanaf 2021. Het gevolg hiervan is dat de gemeentelijke woonlasten meer dan alleen met de gebruikelijke inflatie stijgen. Een nadere toelichting volgt hieronder.

De gemeente kent de volgende belastingsoorten:
- Onroerende-zaakbelastingen (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.

Bij de aanvullende begrotingsvoorstellen begroting 2021 is voorgesteld de afvalstoffenheffing in 2 jaar tijd te laten toenemen naar 100% kostendekkendheid. Hiervoor is het volgende schema voorgesteld: In 2021 wordt de afvalstoffenheffing naar 90% kostendekkendheid opgehoogd. In 2022 wordt het tarief verder verhoogd naar 100% kostendekkendheid. Hiermee komen we tegemoet aan het uitgangspunt: “de gebruiker dan wel vervuiler betaalt”. Dit alles heeft, naast de inflatie, een tariefsverhogend effect.

In december 2021 zullen de tarieven voor de afvalstoffenheffing door middel van de Verordening afvalstoffenheffing en reinigingsrechten 2022 ter vaststelling aan de raad worden aangeboden.

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

Reinigingsrechten	Begroting	Begroting	Raming	Raming	Raming
Bedragen in euro's	2020	2021	2022	2023	2.024
Kosten taakveld	34.467	42.914	44.400	44.400	44.400
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	5.745	9.492	8.522	8.522	8.522
BTW	6.053	7.615	8.939	8.939	8.939
Uitgaven taakveld	**46.265**	**60.021**	**61.861**	**61.861**	**61.861**
Opbrengsten heffingen	40.904	60.021	61.287	61.287	61.287
Inkomsten taakveld	**40.904**	**60.021**	**61.287**	**61.287**	**61.287**
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 vanwege bouwvergunningen en het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften gericht tegen de WOZ-beschikkingen.
Tegen de WOZ-beschikkingen zijn over 2020 in totaal 185 bezwaarschriften ingediend dit betreft uitsluitend bezwaarschriften waarin de WOZ-waarde wordt betwist (stand jaarrekening 2020).

WOZ tijdvak	Waarde-peildatum	WOZ-bezwaren	Aantal nog in behandeling	Aantal afgehandeld	Waarvan gegrond
2017	1-1-2016	131	0	131	88/67%
2018	1-1-2017	127	0	127	69/54%
2019	1-1-2018	171	0	171	91/53%
2020	1-1-2019	185	0	185	129/69%

Kwijtscheldingsbeleid

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

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

Het kwijtscheldingsbeleid wordt uitgevoerd door de gemeenschappelijke regeling 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 de BSR.

Overzicht van de kwijtscheldingen per heffing/belasting:

Kwijtschelding *Bedragen in euro's*	**Begroting 2019**	**Begroting 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**
Totaal bedrag kwijtschelding afvalstoffenheffing	24.805	24.805	24.805	27.270
Totaal bedrag kwijtschelding rioolheffing	31.570	31.570	31.570	34.706
Totaal bedrag kwijtschelding extra containers				
Totaal bedrag	**56.375**	**56.375**	**56.375**	**61.976**

Heffingen en belastingen

Onroerende-zaakbelasting

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

Bij de begrotingsbehandeling 2021 is voorgesteld de onbenutte belastingcapaciteit van € 300.000 in te zetten en de OZB-heffing in 2 jaar tijd, voor het eerst in 2021 50% en in 2022 50%, te laten toenemen en daarmee de volledige onbenutte belastingcapaciteit (op basis van berekening 2021) volledig te benutten. Dit leidt tot een verhoging van het OZB-tarief.
Verder wordt voor 2022 voorgesteld de opbrengst van de onroerendezaakbelastingen (OZB) met 1,6% te laten stijgen ten opzichte van 2021. De vaststelling van het tarief is mede afhankelijk van de waardeontwikkelingen van de grondslag voor de aanslagen OZB, de vastgestelde waarde van de onroerende zaak (WOZ-waarde). Bij het bepalen van de uiteindelijke tarieven wordt hiermee rekening gehouden, zodat bij een gelijkblijvend areaal de totale baten toenemen met 1,6%.

Onroerendezaakbelasting *Bedragen in euro's*	**Begroting 2019**	**Begroting 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**
OZB Baten woningen	2.179.488	2.212.180	2.373.614	2.535.153
OZB Baten niet woningen	1.416.861	1.433.796	1.487.989	1.520.873
Totaal opbrengst	**3.596.349**	**3.645.976**	**3.861.603**	**4.056.026**

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 2021 is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor 2022 vastgesteld op 0,1800.

De berekening van de onbenutte belastingcapaciteit is als volgt:

Omschrijving	**2022**
Belastingcapaciteit woningen en niet-woningen in € per 1-1-2021	2.349.878.000
Maximale OZB opbrengst (Norm art. 12: 0,1800% van de WOZ-waarde)	4.229.780
Af: Geraamde OZB opbrengst 2022	4.056.026
Onbenutte belastingcapaciteit	**173.754**

De Wet waardering onroerende zaken (wet WOZ) regelt de wijze waarop gemeenten de waarde van woningen en bedrijven jaarlijks dienen te bepalen. Gemeenten gebruiken voor woningen een vergelijkingsmethode, ook wel bekend onder de naam modelmatige waardebepaling. Zowel verkoopcijfers als de kenmerken van een woning spelen daarbij een rol. De WOZ-waarde is de marktwaarde rekening houdend met enkele waarderingsvoorschriften. Voor andere

WOZ-objecten dan woningen, zoals bedrijfspanden worden (ook op een modelmatige wijze) andere taxatiemethodieken toegepast, omdat er andere vormen van marktgegevens beschikbaar zijn, zoals huurprijzen.

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

Overzicht aantal WOZ-bezwaren en de afwikkeling (stand jaarrekening 2020)

WOZ tijdvak	Waarde-peildatum	WOZ-bezwaren	Aantal nog in behandeling	Aantal afgehandeld	Waarvan gegrond	Waarvan gegrond
2017	1-1-2016	131	0	131	88/67%	97/65%
2018	1-1-2017	127	0	127	69/54%	163/68%
2019	1-1-2018	171	0	171	91/53%	86/67%
2020	1-1-2019	185	0	185	129/69%	109/65%

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 2022 in rekening gebracht door de gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Rivierenland (BSR).
Op basis van het nieuwe GRP Montfoort 2019-2023 is naast de prijsindexatie van 1,6% een verhoging van 4% op de geraamde opbrengst ingecalculeerd. Het verschil wat ontstaat tussen de geraamde baten en de netto lasten van het taakveld riolering zal in de egalisatie voorziening riolering worden gestort om de kosten van toekomstige investeringen in het rioolstelsel op te vangen.

Rioolheffing	Begroting	Begroting	Raming	Raming	Raming
Bedragen in euro's	2020	2021	2022	2.023	2.024
Kosten taakveld	1.155.886	1.182.334	1.197.415	1.197.415	1.197.415
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	157.042	208.269	205.178	205.178	205.178
BTW	98.099	102.266	168.450	168.450	168.450
Uitgaven taakveld	**1.411.028**	**1.492.869**	**1.571.042**	**1.571.042**	**1.571.042**
Opbrengsten heffingen	1.411.028	1.492.869	1.576.471	1.576.471	1.576.471
Inkomsten taakveld	**1.411.028**	**1.492.869**	**1.576.471**	**1.576.471**	**1.576.471**
dekkingspercentage	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

Marktgelden

Marktgelden worden geheven voor het huren van een kraam op de wekelijkse marktdag op vrijdag. De tarieven zijn met 1,6 % prijsindexatie (afgerond) verhoogd.

Marktgelden	**Belastingjaar**					**Wijzigingen t.o.v. 2021**	
Bedragen in euro's	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**Bedrag**	**in %**
Standplaats per dag of gedeelte daarvan per strekkende meter							
Vaste plaatsen	2,84	2,91	2,95	3,00	3,05	0,05	1,6%
Dagplaatsen	3,41	3,49	3,54	3,60	3,65	0,06	1,6%
Standwerkersplaatsen	4,25	4,35	4,42	4,50	4,60	0,07	1,6%

Marktgelden	Begroting	Begroting	Raming	Raming	Raming
Bedragen in euro's	2020	2021	2022	2.023	2.024
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	1.767	1.767
BTW	724	724	808	808	808
Uitgaven taakveld	**10.736**	**11.300**	**11.782**	**11.782**	**11.782**
Opbrengsten heffingen	6.327	6.440	6.543	6.543	6.543
Inkomsten taakveld	**6.327**	**6.440**	**6.543**	**6.543**	**6.543**
dekkingspercentage	**59%**	**57%**	**56%**	**56%**	**56%**

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

2022 met 1,6% prijscompensatie te laten stijgen ten opzichte van 2021. Een opsomming van de meest bepalende tarieven zijn:

Lijkbezorgingsrechten	Belastingjaar					Wijzigingen t.o.v. 2021	
Bedragen in euro's	2018	2019	2020	2021	2022	Bedrag	in %
Recht eigen graf 10 jaar		1.394,45	1.414,35	1.439,80	1.462,85	23,05	1,6%
Recht groot urngraf 20 jaar	1.360,80	1.393,45	1.414,35	1.439,80	1.462,85	23,05	1,6%
Recht kindergraf 20 jaar	1.360,80	1.393,45	1.414,35	1.439,80	1.462,85	23,05	1,6%
Begraafrecht	646,93	697,20	707,70	720,45	732,00	11,55	1,6%

Begraafrechten/lijkbezorgingsrechten	Begroting	Begroting	Raming	Raming	Raming
Bedragen in euro's	2020	2021	2022	2023	2024
Kosten taakveld	187.332	192.020	254.330	254.330	254.330
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	31.224	42.470	48.816	48.816	48.816
Uitgaven taakveld	**218.556**	**234.490**	**303.146**	**303.146**	**303.146**
Opbrengsten rechten	83.883	85.393	88.269	88.269	88.269
Inkomsten taakveld	**83.883**	**85.393**	**88.269**	**88.269**	**88.269**
dekkingspercentage	**38%**	**36%**	**29%**	**29%**	**29%**

Leges

De leges worden geheven voor specifieke door de gemeente verstrekte individuele diensten. Voobeelden hiervan zijn: het verstrekken van paspoorten, voltrekken van huwelijken en afgeven van bouwvergunningen. Er zijn meer dan honderd verschillende diensten en tarieven. Ook ten aanzien van de legestarieven is begroot om deze met het 1,6% prijs-inflatiecorrectie te verhogen. Individuele legestarieven kunnen met meer dan 1,6% stijgen. Voorbeelden hiervan zijn de wettelijke vastgestelde tarieven en/of rijksleges, zoals paspoorten en rijbewijzen. De tarieven worden in december door de Raad vastgesteld.

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

Leges Omgevingsvergunning	Begroting	Begroting	Raming	Raming	Raming
Bedragen in euro's	2020	2021	2022	2023	2024
Kosten taakveld	549.257	549.257	549.257	549.257	549.257
Toe te rekenen kosten:					
Overhead en personeel inclusief rente	91.549	91.549	105.423	105.423	105.423
BTW	115.344	115.344	115.344	115.344	115.344
Uitgaven taakveld	**756.150**	**756.150**	**770.024**	**770.024**	**770.024**
Opbrengsten heffingen	402.302	582.743	387.667	312.667	312.667
Inkomsten taakveld	**402.302**	**582.743**	**387.667**	**312.667**	**312.667**
dekkingspercentage	**53%**	**77%**	**50%**	**41%**	**41%**

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

3.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Portefeuillehouder(s): H.J. van Wiggen

Algemeen

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

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

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

Weerstandscapaciteit

We onderscheiden incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

De incidentele weerstandscapaciteit:
De incidentele weerstandscapaciteit is het (incidentele) vermogen om calamiteiten eenmalig op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken. Het valt samen met de (algemene) reservepositie.
De gemeente heeft ook nog 'stille' reserves, in de vorm van vastgoed, gronden en aandelen. Deze zijn niet meegenomen in de omvang van de incidentele weerstandscapaciteit. Het vastgoed en de gronden zijn over het algemeen in gebruik of verhuurd en kunnen niet snel worden ingezet in het geval zich risico's voordoen en de gemeente het geld nodig heeft.

Incidentele weerstandscapaciteit per eind 2021	
Saldo algemene reserve na jaarrekening 2020 (incl resultaatbestemming)	2.794.106
Saldo onttrekkingen / dotaties aan algemene reserve 2020	-968.278
Totale incidentele weerstandscapaciteit	**1.825.828**

NB: in deze berekening is alleen rekening gehouden met de vastgestelde reservemutaties in 2021 en nog niet met het verwachte exploitatieresultaat in 2022.

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

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

De onbenutte belastingcapaciteit OZB voor het begrotingsjaar 2022 wordt berekend op basis van twee uitgangspunten:
- De WOZ-waarde met peildatum 1-1-2021;
- Het artikel-12 percentage uit de meicirculaire 2021.

De WOZ-waarde met peildatum 1-1-2021 wordt vastgesteld en afgegeven door de BSR. De geprognosticeerde WOZ-waarde is € 2.349.878.000. In de meicirculaire 2021 is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor 2022 vastgesteld op 0,1800%. Dit leidt tot onderstaand bedrag aan onbenutte belastingcapaciteit OZB.

Structurele weerstandscapaciteit (in €)	
Stelpost onvoorzien	50.000
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	173.754
Totaal	**223.754**

Door het preventief toezicht voor 2021 is afgesproken om de onbenutte belastingcapaciteit OZB van 2021 voor 50% aan te wenden. Dit is verwerkt in het OZB-tarief voor 2021. In 2022 wordt de onbenutte belastingcapaciteit OZB opnieuw berekend met de dan geactualiseerde WOZ-waarde. Door stijging van de WOZ-waarde ontstaat bovenstaand bedrag aan onbenutte belastingcapaciteit in de tabel.

Risico's

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

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

Impact van de corona-crisis
Het Rijk is in 2020 en 2021 gestart met het in beeld brengen en uitkeren van compensatiemaatregelen. Voor nu is er sprake van incidentele compensatie. Of de coronapandemie volledig beheersbaar zal zijn in 2022 met behulp van een hoge vaccinatiegraad, het testbeleid en bron- en contactonderzoek waarbij de coronamaatregelen stapsgewijs afgebouwd worden in alle sectoren, is nog onduidelijk.

Het risico blijft, dat er nieuwe golven volgen als gevolg van nieuwe besmettelijke varianten van het coronavirus kunnen ontstaan, dat vaccins onvoldoende werkzaam blijken te zijn en of dat een significant deel van de bevolking zich niet laat vaccineren waarbij de zorg alsnog overbelast raakt. De verwachting is dat het afbouwen van de coronamaatregelen in volle breedte pas mogelijk is per 2022. Wat de financiële effecten daarvan zullen zijn op de ramingen in 2022, naast de lange termijn effecten en de geboden compensatie, is lastig in te schatten.

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 2022	Kans *in %*	Bruto *in €*	Netto (kans x bruto) *in €*
Verstrekte garanties					
Er zijn diverse gemeentegaranties aan instellingen verstrekt (peildatum 31 december 2019). Het grootste deel hiervan zijn garanties voor woningbouwverenigingen waar de gemeente samen met het Rijk voor 50% een achtervang-positie inneemt.	Deze garanties zijn in eerste instantie gegarandeerd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).	In 2019 hebben zich geen problemen voorgedaan rondom de gemeente- garanties. Voor 2020 zijn de bedragen aangepast aan de nieuwe opgave WSW en blijft het risico-% gehandhaafd op 2%	2%	15.674.493	313.493
Planschadeclaim					
De Wet ruimtelijke ordening biedt burgers de mogelijkheid om planschade te claimen bij de gemeente (artikel 6.1). Eind 2017 is een aanvraagformulier met een claim voor tegemoetkoming planschade ontvangen naar aanleiding van de vaststelling van het bestemmingsplan Buitengebied. In de Wet ruimtelijke ordening wordt voor de beoordeling van de claim een onafhankelijk en deskundig adviseur aangewezen.	De beoordeling van deze claim is zeer complex, mede gezien de lange periode waarop deze zaak betrekking heeft. Om inzicht te krijgen wordt een conceptbeoordeling van de claim opgevraagd bij een onafhankelijk deskundig adviseur.	Er is bij een onafhankelijk 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 2022. Gezien dit advies is het risico-% laag ingeschat, en handhaven we het risico-% van 5%.	5%	356.345	17.817
Participatiewet uitkeringen (PW)					
De PW is een open-einde-regeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente is. Het risicobedrag is gebaseerd op het totaal aan uitkeringen aan de gemeente volgens de Participtiewet.	Beheersing vindt plaats binnen de GR Ferm Werk Periodiek ontvangt de gemeente kwartaalrapportages over realisatie van taken en middelen	Gezien de accurate begrotingsaanpassing door Ferm Werk in 2021 (t.o.v. 2020) is de verwachting dat het gekozen risico-percentage passend is.	5%	1.360.994	68.050
Toename bijstandsuitkeringen door Corona. Door de Corona-uitbraak is de verwachting dat het aantal bijstandsuitkeringen met een factor 0,20 tot 1 (of meer) kan toenemen. Door de t-2 vergoedingssystematiek zouden we deze kosten 2 jaar voor moeten financieren. Vooraf aan Corona werden 103 bijstandsuitkeringen verstrekt	Daadwerkelijke trendcijfers worden periodiek gerapporteerd door Ferm Werk.	Trendrapporten zijn opgevraagd maar oplevering verloopt vertraagd door hoge werkdruk. In het kader van Corona is de hoop gevestigd op extra steunvoorzieningen vanuit het Rijk.	pm	nntb	
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) excl. decentralisatie					
De Wmo is een open-einde-regeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente zijn. Het gaat hierbij met name om huishoudelijke hulp, woon- en vervoersvoorzieningen. Door invoering van het abonnementstarief en loon-/prijs ontwikkeling bij huishoudelijke hulp is de kans groot dat de totale kosten zullen gaan stijgen. Zonder compensatie via de Rijksbijdrage komen deze méérkosten voor rekening van de gemeente.	1. Toewijzing voor ondersteuning worden binnen de grenzen van de wet individueel bepaald en gemonitord, waardoor de kosten beheersbaar blijven. 2. De ramingen zijn bijgesteld n.a.v. tekorten in 2019 en 2020. Ontstane tekorten in 2022 worden op korte termijn opgevangen met behulp van een bestemmingsreserve	1. Toewijzing van ondersteuning wordt scherp gemonitord. 2. Voor het opvangen van het financiële risico is een bestemmingsreserve 'Sociaal Domein' gevormd. Wanneer bestemmingsreserve benut is zal deze post weer in de weerstands-reserveberekening moeten worden opgenomen.	50%	1.689.261	84.463
Jeugdzorg					

De jeugdzorg is een open-einde-regeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taak voor risico van de gemeente zijn. Het grootste risico betreft voornamelijk de complexe dure zorgtrajecten, waarbij incidentele zorgbehoeften tot forse extra uitgaven kunnen leiden. Bovendien is de zorgvraag ad hoc en is er nog beperkt historisch inzicht in de kostenontwikkeling. Zonder compensatie via de Rijksbijdrage komen eventuele méérkosten voor rekening van de gemeente.	1. Toewijzing voor ondersteuning worden binnen de grenzen van de wet individueel bepaald en gemonitord, waardoor de kosten beheersbaar blijven. 2. Gezien de verwachte tekorten in 2020 is de inschatting dat deze bestemde reserve na 2020 grotendeels verdampt zal zijn. Hierdoor dient dit risico vanaf 2021 weer opgenomen te worden in de berekening van het weerstandsvermogen.	De totale kosten voor jeugdzorg zijn binnen budget gerealiseerd. Toewijzing van ondersteuning wordt scherp gemonitord. De mogelijke méérkosten voor Jeugdzorg worden voor 2022 geschat op 200.000 (op basis van de geschatte gemiddelde kosten van een complexe jeugdzorgvraag). Voor het opvangen van het financiële risico is een bestemmingsreserve 'Sociaal Domein' gevormd. Wanneer bestemmingsreserve benut is zal deze post weer in de weerstands-reserveberekening moeten worden opgenomen.	50%	1.947.047	97.352
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 2019. Gezien de stabiele trend en de beperkte omvang van de portefeuille blijft het percentage gehandhaafd	10%	178.000	17.800
Herijking Gemeentefonds					
Het gemeentefonds is een van de belangrijkste inkomsten voor de gemeente Montfoort. De bijgestelde planning is dat in 2023 de verdeling van het gemeentefonds volledig is herzien. Volgens de eerste resultaten was de herverdeling gunstig zijn voor Montfoort (circa 200.000,-). Volgens een recente (augustus 2021) bijstelling zou Montfoort er aanzienlijk op achteruitgaan. De VNG en de ROB moeten daarover nog hun advies uitbrengen. Montfoort heeft deze partijen benaderd. Het risico bestaat dat het eerdere voordeel neerwaarts wordt bijgesteld.	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 eerdere voordeel neerwaarts wordt bijgesteld.	30%	200.000	60.000
Gemeenschappelijke regelingen					
De gemeente kan worden geconfronteerd met financiële tegenvallers van verbonden partijen. Door deelname verplicht de gemeente zich namelijk ook om bij te dragen in eventuele extra méérkosten. Op basis van de informatie uit de paragraaf verbonden partijen wordt per verbonden partij ingegaan op de stand van zaken (zie tabel hieronder). Doordat de gemeente steeds meer samenwerkt met andere gemeenten kunnen de risico's niet meer zelfstandig beheerst worden. Samenwerking is dus van groot belang, maar ook lastig wanneer er verschillen van inzicht tussen gemeenten rondom de waargenomen risico's zijn.	We brengen de risico's zo goed mogelijk in beeld door de verbonden partijen scherp te monitoren via het accounthouderschap. Het benodigde weerstandsvermogen is gebaseerd op de omvang van de totale bijdrage en niet per regeling bepaald. Toegezonden kadernota's van GR-en worden beoordeeld op de getoonde budgettaire ontwikkeling. Waar noodzakelijk wordt hierop gereageerd via zienswijze en/of afgestemd met de eigen vertegenwoordiger binnen het algemeen bestuur	Het door een GR gevraagde extra budget wordt beoordeeld op de parameters voor kostenontwikkeling conform de septembercirculaire. Toegezonden kadernota's van GR-en zijn beoordeeld op de getoonde budgettaire ontwikkeling. Waar noodzakelijk is hierop gereageerd via zienswijze en/of afgestemd met de eigen vertegenwoordiger binnen AB. De totale budgetmutatie tussen de primaire begroting en de werkelijk kosten bedroeg (6.129.546-/- 6.316.928=) 187.382 nadeel. Dit valt binnen het vastgestelde risicobudget.	Per GR een ander %	4.584.382	276.651
Gemeenschappelijke regelingen met een verschoven debiteurenbeheer namens de gemeente kunnen een post dubieuze debiteuren vormen. Conform recente jurisprudentie behoort het vormen van een voorziening ter dekking van dit risico niet bij de GR te worden gedaan, maar bij de opdrachtgever (de gemeente).	Als opdrachtgever is het zicht op de uitvoering van debiteurenbeheer en het beoordelen van risico's niet inzichtelijk. Een evt. voorziening dubieuze debiteuren kan de gemeente daarom niet onderbouwen met documenten richting accountant/ in het kader van rechtmatigheid	Het opnemen van een noodzakelijke voorziening wordt vervangen door het benoemen van dit punt in de risicoparagraaf en wordt het financiële risico opgevangen binnen het gevormde weerstandsvermogen ten behoeve van de gemeenschappelijke regeling (hierboven)	zie	hierboven	

Actualiseren beheersplannen					
Het actualiseren van de beheersplannen (MJOP's) gaat gepaard met financiële gevolgen die van significante aard kunnen zijn. Om de financiële impact beheersbaar te houden kan er gekozen worden voor het getemporiseerd invoeren van de beheersplannen. Aan de andere kant zijn er ook reserves en een voorziening beschikbaar.	Het blijven monitoren van de voortgang van de onderhoudsbudgetten	Door het preventieve toezicht bij de begroting 2021 is een van de aandachtspunten van de provincie Utrecht het actualiseren van onze beheersplannen (MJOP's). In 2021 is een start gemaakt met het in beeld brengen van de beheersplannen en de actualisatie ervan. Er kan nog geen volledige raming gemaakt voor alle beheersplannen worden van het risicobedrag. Voor het opvangen van het financiële risico waren al twee bestemmingsreserve 'Groot onderhoud wegen' en 'Groot onderhoud kunstwerken' en de voorziening 'Begraafplaatsen' gevormd.	p.m.	p.m.	0
Duurzaamheidsambities					
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
Hertaxatie gebouwen en inventaris					
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 2022 in beeld gaan brengen welke gebouwen en inventaris voor het laatst getaxeerd zijn.	p.m.	p.m.	0
Verontreiniging grond gemeentewerf					
Op de werf, op de plek waar voorheen de zoutopslag was, is de bodem verontreinigd.	Onderzoeken van de situatie, opstellen saneringsplan.	De situatie is in het najaar 2019 onderzocht en er is een saneringsplan opgesteld. Toestemming van OdrU om uitvoering van het saneringsplan uit te stellen en te integreren met ander onderhoud op het gemeentewerfterrein. Er kan nog geen raming gemaakt worden van het risicobedrag.	p.m.	p.m.	0
Totaal becijferde risico's excl. Grondexploitaties					**975.626**
Grondexploitaties					
Risico's op grondexploitaties worden grotendeels bepaald door marktontwikkelingen.	De risico's op de grondexploitaties worden jaarlijks becijferd en verwerkt in het meerjarenprogramma grondbedrijfsfunctie (MPG).	De verwachting is dat de GREX (Voorvliet) in 2021 wordt afgesloten. Hiervoor was al een verliesvoorziening opgenomen (218.000) . Gezien de grondprijs ontwikkeling wordt verwacht dat dit afdoende zal zijn.	n.v.t.	n.v.t.	0
Totaal becijferde risico's incl. grondexploitaties					**975.626**

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.

Bij de verbonden partijen ODRU en Ferm Werk zijn er ontwikkelingen gaande, die nog niet gekwantificeerd kunnen worden, maar wel noemenswaardig zijn. Bij de ODRU vinden er onderhandelingen plaats over het teruggaan van de niet-wettelijke taken naar de gemeente. En bij FermWerk wordt gekeken naar de dienstverlening en de keuzes die gemeenten of geoptimaliseerd kunnen worden.

Verbonden partij	Totale bijdrage in 2022	Correctie i.v.m. afzonderlijke geldstromen	Bijdrage aan risico	Risico in %	Op te nemen risicobedrag
Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	602.842	0	602.842	5%	30.142
Belasting Samenwerking Rivierlanden (BSR)	248.000	0	248.000	5%	12.400
Gemeentelijke GezondheidsDienst regio Utrecht (GGDrU)	574.551	0	574.551	5%	28.728
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	816.000	0	816.000	5%	40.800
Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek/Lopikerwaard (RHC)	69.514	0	69.514	5%	3.476
Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)	948.640	0	948.640	10%	94.864
Ferm Werk (FW)	3.540.330	2.215.495	1.324.835	5%	66.242
Totaal	**6.799.877**	**2.215.495**	**4.584.382**		**276.651**

Verhouding benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Bij het bepalen van het benodigde weerstandsvermogen wordt aangenomen dat de algemene reserve een minimale omvang van € 1 miljoen moet hebben om risico's op te kunnen vangen. Dit bedrag is exclusief het risico op grondexploitaties, omdat hiervoor een aparte reserve wordt aangehouden. In bovenstaande tabel is het benodigde bedrag nader onderbouwd en op basis van de beschreven risico's bepaald op ruim € 0,9 miljoen excl. grondexploitaties. Daarnaast is gekeken naar het weerstandsvermogen als de risico's en de reserve voor het grondbedrijf wél worden meegenomen.

Conform ons financieel beleid moet de factor voor het weerstandsvermogen minimaal 1,5 zijn. Met 1,87 (exclusief grondexploitaties) wordt daaraan ruimschoots voldaan. Hierbij is uitgegaan van de stand van de algemene reserve en de benodigde weerstandscapaciteit per 1 januari 2022.

Aanwezige factor weerstandsvermogen 2022	Exclusief grondexploitaties	Inclusief grondexploitaties
Beschikbare incidentele weerstandscapaciteit (a)	1.825.828	1.825.828
Berekend weerstandsrisico (zie totaal risico's) (b)	975.626	975.626
Benodigde weerstandscapaciteit (c) (= 1,5x b)	1.463.440	1.463.440
Vrije ruimte in de weerstandsvermogen --> (d) (= a-c)	362.388	362.388
aanwezige factor (a/d)	**1,87**	**1,87**

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 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025
Netto schuldquote	57,0%	78,7%	74,7%	107,0%	101,4%	98,8%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	56,4%	78,2%	73,7%	106,0%	100,4%	98,0%
Solvabiliteitsratio	15,1%	9,3%	8,9%	7,3%	6,4%	7,1%
Grondexploitatie	5,1%	0,0%	4,7%	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	0,4%	-2,7%	2,3%	0,5%	-2,3%	-0,8%
Belastingcapaciteit	122,4%	0,0%	119,8%	119,8%	119,8%	119,8%

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. Door het aantrekken van een geldlening van circa 11 miljoen voor een scholencomplex verspringt de netto schuldquote in 2023.

Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. Dit cijfer ligt bij gemeenten doorgaans rond de 30%. Voor Montfoort ligt dit kengetal behoorlijk lager dan de norm en er is een meerjarige dalende trend zichtbaar. Dit geeft aan dat de financiële weerbaarheid van de gemeente onder druk staat en er verhoudingsgewijs te weinig eigen vermogen beschikbaar is ten opzichte van de hoeveelheid aangetrokken vreemd vermogen.

Grondexploitatie
Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. In de gemeente Montfoort is er nog 1 openstaande grondexploitatie, Voorvliet, die naar verwachting in 2022 wordt afgerond.

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

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

3.3. Onderhoud kapitaalgoederen

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

Intro

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

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

In cijfers betekent dit het volgende:

Onderdeel	Eenheid	Areaal 2020	Areaal 2021	Toe/ af-name %	Toelichting
Openbaar groen	M2	474802	477524	0,6%	Combinatie van gras, heesters en vaste planten
Bomen	St	7862	7976	1,5%	
Spelen	St	291	291	0,0%	
Verharding	M2	640321	661608	3,3%	39 % asfalt, 60 % elementenverharding, 1 % half verharding
Openbare verlich-ting	St	2798	2745	-1,9%	Met de overname van de verlichting is de database geactualiseerd.
Weg- en straat-meubilair	St	395	275	-30,4%	
Riolering	M1	82800	82800	0,0%	Gemeentelijk Rioleringsplan
Water	M2	13862	13862	0,0%	
Oeverbescherming	M1	12050	12050	0,0%	
Marktkasten	St	3	3	0,0%	
Kunstwerken	St	36	36	0,0%	
Gebouwen	St	35	35	0,0%	
Gronden (met overeenkomst)	St	16	16	0,0%	

Met het opstellen van de begroting 2022 is het de tweede keer dat er voor deze opzet van de paragraaf kapitaalgoe-deren wordt gekozen. Doel van deze nieuwe opzet is om meer duidelijkheid te geven in de onderhoudstoestand van onze kapitaalgoederen.

Kaders Montfoort

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

- Keuzes maken Montfoort 2014, de gehele openbare ruimte wordt op C-niveau onderhouden.
- Bloemrijk Montfoort 2016, omvorming van heestervakken naar bloemrijke vakken. Investering afgerond.
- Nota activa beleid 2020.
- Nota 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 hui-dige en toekomstige openbare ruimte en dus ook voor onze kapitaalgoederen. Klimaatadaptatie gaat in op de gevol-gen van vier onderdelen namelijk: droogte, hitte, wateroverlast en gevolgenbeperking. Vooral de eerste drie

onderdelen hebben invloed op het uiterlijk van de openbare ruimte. Hoe en in welke mate dit invloed heeft wordt duidelijker in het regionaal Uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie.

Beheerplannen

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

De laatste kolom geeft aan of er in 2021 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 2022	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Het beheerplan wordt in 2022 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 is voldoende gebudgetteerd voor onderhoud. Er is ook een reserve speelplaatsen om eventuele incidenten te kunnen opvangen. Voor vervangingsinvesteringen is aanvullend krediet nodig. Dit wordt apart ingediend.	Nee
Beheerplan begraafplaatsen	2022/ 2025	Onderhoud: Ja; Vervanging: nvt	Onderdelen vallen onder de andere beheerplannen	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	2019/ 2023	Onderhoud: Ja Vervanging: Ja	Met het vaststellen van het GRP in 2019 is het onderhoud en vervanging geregeld.	Nee
Beheerplan water (baggeren en duikers)	2013/2022	Onderhoud: Ja Vervanging: nvt		Nee
Beheerplan oeverbescherming	Opstellen in 2022	Onderhoud: deels; Vervanging: Ja	Beschoeiing is vooral vervanging en zeer beperkt onderhoud.	Nee
Nota afvalstoffen	2020	Via leges		Nvt
Beheerplan kunstwerken	Opstellen in 2020/ 2021	Onderhoud: Ja; Vervanging: Nee	In budget zitten middelen voor klein onderhoud, voor groot onderhoud incidenteel	Onderzoek in 2020 en nader

				onderzoek in 2021 *
Tractieplan	Opstellen in 2022	Onderhoud: Ja; Vervanging: deels	Investering wordt meegenomen in begroting, kleine reserve aanwezig.	Nee
MJOP Gebouwen	2017-2026	ja		Nee

* Zie de onderstaande toelichting op de tabel

Uitleg/ toelichting op beheerplannen

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

Bomen: De “deels” bij achterstallig onderhoud van de bomen heeft te maken met de aanwezigheid van onvoldoende middelen (20%) voor vervanging. Echter in de meerjarenbegroting zijn er voor 2023 en verder voldoende middelen beschikbaar. Het gevolg is dat er tijdelijk minder bomen vervangen kunnen worden. Indien blijkt dat bomen gevaarlijk worden kiezen we voor veiligheid en wordt de boom verwijderd.

Wegen: Voor de wegen is in de zomer van 2020 tijdens de tweejaarlijkse 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. Op basis van de resultaten uit de monitoring worden de onderhoudsmaatregelen voor 2022 gepland. In de zomer van 2022 zal er weer een monitoring plaatsvinden. Voor 2022 zijn de volgende werkzaamheden gepland voor asfalt of elementvervangingen: Cattenbroekerdijk, Vaartkade Zuidzijde, Achthoven-West, Laan van Overvliet.

Openbare verlichting: door het besluit om de openbare verlichting in eigendom over te nemen en tevens een moderniseringsslag te maken is de kwaliteit van de verlichting erg goed. Eventuele achterstand zijn daarmee in 2021 weggewerkt. In 2021 is gewerkt aan een nieuw beheerplan voor de openbare verlichting waarbij alle modernisering en veranderingen zijn meegenomen.

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. Tijdens de inspectie is geconcludeerd dat zes kunstwerken een nader onderzoek nodig hebben. De opdracht hiervoor is inmiddels gegeven. Afhankelijk van de uitkomsten vanuit het nader onderzoek is hier een financieel risico.

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	Kwaliteit	Frequentie	Normering	Uitgevoerd door
Openbaar groen	C	Maandelijks	CROW-beeldkwal.	Intern
Bomen	C	¼ per jaar	CROW-beeldkwal.	Intern
Bloemrijk Montf.	A	Maandelijks	CROW-beeldkwal.	Intern
Spelen	C	Maandelijks	Warenwet	Intern/ Extern
Begraafplaatsen	A	Maandelijks	CROW-beeldkwal.	Intern
Verharding	C	1 x per 2 jaar	CROW- nr. 146	Extern
Openbare verlich-ting	C	Jaarlijks	Scheefstand, schade, lamp	Intern/ Extern
Wegmeubilair	C	Maandelijks	CROW-beeldkwal.	Intern
Gladheid	Nvt	Indien noodzake-lijk	Geen normen beschik-baar	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 tot in de eeuwigheid te kunnen onderhouden.

Relatie beheerplan en de risico's

Beheerplan	Financieel te kort / ruimte	Opmerking
Openbaar groen	PM	Vervanging is deels opgenomen in begroting, deels niet. Volgt vanuit het nog op te stellen beheerplan, nog geen ri sico.
Spelen	PM	Huidige situatie volgt vanuit beheerplan. Slechts beperkte reserve voor vervanging aanwezig en tevens ook een finan-cieel risico
Kunstwerken (Sluis en bruggen)	PM	Afhankelijk van de resultaten uit het nader onderzoek is er een financieel risico.

3.4. Financiering

Portefeuillehouder(s): H.J. van Wiggen

Algemeen

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

Financieringspositie en -resultaat

Financieringspositie

De financieringspositie wordt bepaald door de boekwaarde van de activa af te zetten tegen de beschikbare financieringsmiddelen in het eigen vermogen (reserves) en vreemd vermogen (langlopende geldleningen en voorzieningen). Als de waarde van de activa lager is dan de financieringsmiddelen spreken we van een financieringsoverschot, als de waarde hoger is van een financieringstekort. In het volgende schema is het (verwachte) verloop van de financieringspositie van de gemeente Montfoort per jaar ultimo over 2020 tot en met 2025 opgenomen.

Financieringspositie 2020-2025 (bedragen x € 1.000.000)						
	2020	***2021***	***2022***	***2023***	***2024***	***2025***
Vaste activa						
Materieel	24,8	31,0	40,7	39,4	38,2	36,2
Financieel	0,4	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3
Onderhanden werk	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal vaste activa	**26,6**	**31,4**	**41,0**	**39,7**	**38,5**	**36,5**
Financieringsmiddelen						
Opgenomen leningen	13,4	12,6	25,9	24,9	23,8	22,8
Voorzieningen	7,1	7,5	7,4	8,1	8,8	9,5
Reserves	4,9	4,0	2,6	3,3	3,6	3,9
Resultaat	-1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal vaste passiva	**24,3**	**24,1**	**35,9**	**36,3**	**36,2**	**36,2**
Financieringspositie (ultimo)	-2,3	-7,3	-5,1	-3,4	-2,3	-0,3
Financieringspositie (gem. in het jaar)	**-0,1**	**-4,8**	**-6,2**	**-4,3**	**-2,9**	**-1,3**

Naar de actuele inzichten ontstaat er in de loop van 2022 een financieringstekort. Voor de begroting 2022 wordt er van uitgegaan, dat er in 2022 een vaste geldlening wordt afgesloten ter dekking van investeringen zoals het scholencomplex, oevers Lange Linschoten en rioleringskredieten.

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 2020 en het begrote financieringsresultaat over 2021 tot en met 2025 weergegeven.

Financieringsresultaat 2020-2025 (bedragen × € 1.000.000)						
	2020	***2021***	***2022***	***2023***	***2024***	***2025***
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	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal rentebaten	**0,2**	**0,4**	**0,3**	**0,6**	**0,6**	**0,6**
Rentelasten:						
Betaalde rente van geldleningen	0,3	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	**0,3**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**
Berekend financieringsresultaat	**-0,1**	**0,2**	**0,1**	**0,4**	**0,4**	**0,4**
Financieringsresultaat volgens MJB	0,2	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Verschil	**-0,3**	**-0,2**	**-0,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Renteschema begroting 2022				
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		231.297	
b.	De externe rentebaten (idem)		0	

	Saldo rentelasten en rentebaten		231.297	
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		231.297	
d1.	rente over eigen vermogen		0	
d2.	rente over voorzieningen		0	

	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		231.297	
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-322.345	*
			---	
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury (baat)		-91.048	
*	de boekwaarde van de activa die integraal zijn gefinancieerd per 1 januari bedragen		30.279.322	
	de boekwaarde van de activa die project zijn gefinancieerd per 1 januari bedragen		0	
	Rentepercentage van aan taakvelden toe te rekenen rente bedraagt 0,75% (afgerond 1,0%)			

Wet FIDO en financiering

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

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet stelt een grens aan het bedrag dat met kort geld (korter dan één jaar) mag worden gefinancierd. Dit is een door de 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)					
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Begrote lasten	27.607	30.156	29.501	29.507	29.584
Kasgeld limiet (8,5%)	2.347	2.563	2.508	2.508	2.515

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 2021-2025 (bedragen x € 1.000)						
	berekening	**1-1-2021**	**1-1-2022**	**1-1-2023**	**1-1-2024**	**1-1-2025**
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	870	1.048	1.052	1.055	1.059
Herfinanciering	h=laagste f of g	0		0	0	0
Renterisico	**i=c+h**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Renterisiconorm						
Vaste schuld	j	13.390	16.020	25.972	24.921	23.866
Percentage vastgesteld	k	20	20	20	20	20
Renterisiconorm	**l=jxk**	**2.678**	**3.204**	**5.194**	**4.984**	**4.773**
Toets renterisiconorm						
Renterisiconorm	m=l	2.678	3.204	5.194	4.984	4.773
Renterisico vaste schuld	n=i	0	0	0	0	0
Ruimte	**o=m-n**	**2.678**	**3.204**	**5.194**	**4.984**	**4.773**

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 2022-2025 (bedragen ×€ 1.000)				
	2022	**2023**	**2024**	**2025**
Begrote lasten	30.156	29.501	29.507	29.584
Drempel schatkistbankieren (2,0%)	603	590	590	592
Drempel minimum	1.000	1.000	1.000	1.000

Leningenportefeuille opgenomen gelden

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

Bank	Percentage	Stand 1-1	Rentebedrag	Aflossing	Stand 31-12
BNG	1,749%	5.166.666	83.725	666.667	4.499.999
BNG	1,970%	5.927.367	116.241	106.279	5.821.088
BNG	1,530%	1.426.417	21.439	100.008	1.326.409
BNG	0,295%	3.500.000	9.892	175.000	3.325.000
Totaal		**16.020.450**	**231.297**	**1.047.954**	**14.972.496**

Meerjarig laten de opgenomen leningen het volgende zien:

	2022	2023	2024	2025
Stand per 1-1	**16.020.451**	**25.972.497**	**24.920.920**	**23.865.654**
Opname	11.000.000	10.725.000	10.450.000	10.175.000
Aflossing	1.047.954	1.051.577	1.055.266	1.059.020
Stand per 31-12	**25.972.497**	**24.920.920**	**23.865.654**	**22.806.634**

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 2021 ruim € 178 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 € 17,4 miljoen (saldo 31-12-2020 jaarrekening) waarvoor de gemeente indirect garant staat voor leningen van de woningcorporatie afgesloten via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) en Hypotheekgarantie Eigen Woningen (voor 1995).

3.5. Bedrijfsvoering

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

Een eigen organisatie
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. Daar waar het kan worden starters geworven die bij ons het vak kunnen leren, daar waar het moet wordt gekozen voor professionals. 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. Met genoemde gemeenten onderzoeken we de mogelijkheden om gebruik te maken van elkaars professionele medewerkers bij inwerktrajecten voor starters in onze organisatie.
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.
In de bestuurlijke koers is opgenomen dat de gemeente Montfoort een regiegemeente is, dit vanuit de gedacht van een efficiënte uitvoering. Voor diverse taken gebeurt dit ook 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. Onze uitgaven aan de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU) waren de afgelopen jaren zeer fors en door het ontbreken van de nodige transparantie bleek het niet mogelijk om lokaal prioriteiten te stellen en te sturen in dienstverlening en financiën. Daarom treden we gedeeltelijk uit de ODRU voor alle niet-wettelijke taken. Het gaat hier om alle bouwtaken inclusief het toezicht en de handhaving hierop en deze worden, naast de taken die de uitvoering van de Omgevingswet mee zich meebrengt, in 2022 door eigen medewerkers uitgevoerd.

Vanuit de financiële positie en de omvang van onze gemeente volgen enkele kwetsbaarheden; 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:
- 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.

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

Informatiebeveiliging
Informatiebeveiliging is gereguleerd door de Informatiebeveiligingsdienst (IBD) van de VNG. Om tot een sluitend informatiebeveiligingsbeleid te komen worden in 2022 deze acties uitgevoerd:

- Informatiebeveiligingsbeleid updaten; dit is het gemeentelijk beleid ten aanzien van informatieveiligheid. Dit document wordt opgesteld op basis van standaarddocumenten van VNG (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) en dient vastgesteld te worden door het bestuur van de gemeente.
- GAP-analyse uitvoeren volgens de richtlijnen van de ENSIA; hiermee wordt vastgelegd welke beveiligingsmaatregelen genomen moeten worden om de risico’s voor de gemeente zoveel mogelijk te beperken. De resultaten van de analyse worden opgenomen in het Uitvoeringsplan Informatieveiligheid.

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 van kracht geworden waarbij de Wpg specifiek gaat over verwerking van

persoonsgegevens in de strafrechtelijke keten. Voor gemeente Montfoort betekent dit dat de werkzaamheden van de Buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) onder de Wpg vallen. In 2021 is de eerste audit uitgevoerd op de werkprocessen die onder de Wpg vallen, de verbeterpunten uit deze audit worden in 2022 uitgewerkt.

Automatisering
We hebben sinds maart 2021 onze automatisering ondergebracht bij de gemeente Gouda. In 2022 worden de laatste onderdelen die nog in beheer zijn in IJsselstein ontmanteld. Hierbij gaat het om het zaaksysteem, de website en het intranet en de glasvezelverbinding tussen Montfoort en IJsselstein.

Informatiebeheer
In 2022 wordt gestart met het incorporeren van de Nieuwe Archiefwet en de Wet Open Overheid binnen de standaard werkprocessen van de gemeente Montfoort.

Nieuwe Archiefwet 2021*
De oude Archiefwet wordt gemoderniseerd zodat deze volledig is toegespitst op het digitale tijdperk. Rijksoverheid, gemeenten en andere overheidsinstanties hebben daardoor voortaan nog maar tien in plaats van twintig jaar de tijd om belangrijke informatie over te brengen naar een archief. Hierdoor blijft het archief actueel, blijft cultureel erfgoed beter bewaard, zijn overheden transparanter en krijgen bijvoorbeeld onderzoekers en journalisten eerder toegang tot voor hen belangrijke gegevens. De inwerkingtreding van de wet is vooralsnog voorzien in de zomer van 2022 of januari 2023.

Woo**
De Wet Open Overheid (Woo) is bedoeld om overheden transparanter te maken en moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Als de Woo van kracht wordt in 2022, vervangt deze wet de Wob (Wet openbaarheid van bestuur). Het grote verschil tussen het initiatiefwetsvoorstel Woo en de huidige Wob betreft de actieve openbaarmaking van overheidsinformatie. Voor passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek) volgt deze wet bijna helemaal de huidige wet openbaarheid bestuur (Wob) op.

3.6. Verbonden partijen

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

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

Algemeen

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

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

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

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

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

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

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

Visie en beleidsvoornemens

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

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

Gemeenschappelijke regelingen

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel om op een doelmatige en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze sturing en uitvoering te geven aan het afvalstoffenbeleid in de provincie Utrecht.
Deelnemende 'partijen'	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist.
Openbaar belang	Het gaat om het zorgdragen voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwerking van door de gemeenten ingezamelde huishoudelijke afvalstoffen en de inzameling van glas, papier en karton, ofwel de inzameling, het overladen, het transport en de verwerking van huishoudelijke afvalstoffen. Daarnaast heeft de AVU een adviserende rol naar de deelnemende gemeenten, voor wat betreft nationale en internationale ontwikkelingen die zich op afvalgebied voordoen.
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur bestaat uit één deelnemer per gemeente, benoemd door de betreffende gemeenteraden. De vertegenwoordiger van Montfoort in het algemeen bestuur is wethouder Ten Hagen.
Financieel belang	De Afvalverwijdering Utrecht sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen. Deze kosten worden op basis van de werkelijke aangeboden gewichten bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht samen met de opslag voor de apparaatskosten. Op basis van de begroting 2022 van de AVU bedragen de lasten voor de gemeente Montfoort € 602.842.
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Verhouding eigen en vreemd vermogen	In beginsel heeft de AVU geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten worden verrekend met de gemeenten.
Resultaat	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 2022 worden door de deelnemers meer dan een jaar van tevoren de verwachte tonnages ingeschat. De AVU rekent met de deelnemers altijd af op basis van de werkelijke tonnages. De prijsverschillen zijn (door de over het algemeen langlopende contracten) beperkt.
Verplichte kengetallen Weerstandsvermogen	De AVU heeft geen eigen- en vreemd vermogen, alle kengetallen zijn 0.

Belasting Samenwerking Rivierenland (BSR)	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Tiel
Doel	De gemeenschappelijke regeling heeft als doel het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen door professionalisering van de belasting. Door de samenwerking bij de heffing en invordering van waterschapsbelasting, afvalstoffenheffing en gemeentelijke belastingen, alsmede de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, het beheer en uitvoering van vastgoedinformatie en de uitvoering van de werkzaamheden Basisregistratie Adressen en Gebouwen.
Deelnemende 'partijen'	De deelnemers zijn: de gemeenten Culemborg, Maasdriel, Montfoort, Tiel en West Maas en Waal, West Betuwe, Wijk bij Duurstede, IJsselstein, het Waterschap Rivierenland en de gemeenschappelijke regeling Regio Rivierenland ten behoeve van de Afvalverwerking Rivierenland (AVRI).
Openbaar belang	Een goede en efficiënte heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen.
Bestuurlijk belang	De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten en het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Regio Rivierenland wijzen uit hun midden elk één lid aan en het dagelijks bestuur van Waterschap Rivierenland wijst uit zijn midden 2 leden aan. Wethouder Van Wiggen vertegenwoordigt gemeente Montfoort in het algemeen bestuur.
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2022 bedraagt € 248.000. (Hiervan is € 14.100 de door de gemeente te verrekenen BTW, via het BTW – compensatiefonds).
Evt. veranderingen in een belang	Geen.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	In beginsel heeft de BSR geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten worden verrekend met de gemeenten.
Resultaat	De BSR mag volgens de gemeenschappelijke regeling geen eigen vermogen hebben en verrekent derhalve alle voor- en nadelen binnen het boekjaar met de deelnemers.
Risico's	Omdat de BSR een goed lopend en gezond bedrijf is, willen meer gemeenten en waterschappen deelnemen. Op zichzelf is dat een goede ontwikkeling. Er zit wel het risico aan vast, dat het bedrijf te groot wordt en daardoor niet meer in control. Daar zal het bestuur het goede evenwicht in moeten zien te bewaren. 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.
Verplichte kengetallen weerstands-vermogen	

	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Netto schuldquote	8,5%%	-1321,00%-	-1,749%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-		
Solvabiliteitsratio	4,18%	3,10%	3,08%
Structurele exploitatieruimte	4,55%	0,00%	0,00%

<table>
<tr><th colspan="2">Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)</th></tr>
<tr><td>Pro-gramma</td><td>Inkomen, jeugd en Wmo</td></tr>
<tr><td>Vesti-gings-plaats</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>Open-baar be-lang</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>Bestuur-lijk be-lang</td><td>De gemeenteraad van iedere deelnemende gemeente benoemt uit zijn midden één lid voor het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur benoemt het dagelijks bestuur. Wethouder Koster-Dreese is lid van het algemeen bestuur.</td></tr>
<tr><td>Financi-eel be-lang</td><td>De reguliere bijdrage voor 2022 is € 574.551. Hiervan is (exclusief huisvesting) € 21.426 maatwerk voor de gemeente Montfoort.</td></tr>
<tr><td>Evt. ver-anderin-gen in een belang</td><td>Geen</td></tr>
<tr><td>Verhou-ding ei-gen en vreemd ver-mogen</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>1-1-2021</th><th>31-12-2021</th></tr>
<tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 3.270.000</td><td>€ 2.671.000</td></tr>
<tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 11.739.000</td><td>€ 11.682.000</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>Resul-taat</td><td>Het jaarresultaat over 2020 sluit met een positief saldo van € 2.264.263.</td></tr>
<tr><td>Risico’s</td><td>Per 31 december 2022 bedraagt de weerstandscapaciteit € 1.672.000 (zijnde de algemene reserve van GGDrU) voor resultaattoedeling.
Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit
€ 1.000.000. Hiermee zijn de genoemde risico’s financieel afdoende afgedekt.</td></tr>
<tr><td>Ver-plichte</td><td></td></tr>
</table>

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)				
kengetallen weerstandsvermogen		Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
	Netto schuldquote	3,7%	18,9%	18,2%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	3,7%	18,9%	18,2%
	Solvabiliteitsratio	12,6%	15,0%	18,6%
	Kengetal structurele exploitatieruimte	-3,2%	-1,0%	-0,6%

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
Programma	Openbare orde en veiligheid
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Het doel van de veiligheidsregio is om de kwaliteit van de rampenbeheersing, crisisbeheersing en noodhulpverlening in de regio Utrecht te verbeteren. Door een intensieve samenwerking tussen gemeenten en de diverse hulpdiensten ontstaat een organisatie die bestuurlijk en operationeel gezien slagvaardig kan optreden bij crisisbeheersing en rampenbestrijding.
Deelnemende 'partijen'	Alle Utrechtse gemeenten
Openbaar belang	Adequate rampen- en crisisbeheersing Ter behartiging van dit belang vervult de veiligheidsregio vier kerntaken: 1. Het ondersteunen en beheren van de regionale 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
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht bestaat uit de burgemeesters van de Utrechtse gemeenten.
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2022 is € 816.000.
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Verhouding eigen en vreemd vermogen	**1-1-2022** / **31-12-2022** Eigen vermogen: € 15.680.000 / € 14.835.000 Vreemd vermogen: € 77.507.000 / € 93.538.000
Resultaat	Het jaar 2020 is afgesloten met een positief resultaat voor bestemming van € 2.129.000. Van het rekeningresultaat wordt een bedrag van € 2.104.000 toegevoegd aan de reserve OMS-fonds (Openbaar Meldsysteem). Het restant resultaat van € 25.000 wordt toegevoegd aan de ontwikkel- en egalisatiereserve.
Financiële risico's	Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit voor 2021 € 0,6 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 2022 zullen de taken van de VRU veranderen en verschuiven. De klassieke adviestaak in de sfeer van (brand)veiligheid verandert en de toezichtrol

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
	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. Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO) Momenteel vindt een herziening plaats van de aanpak om te komen tot de Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO). De prioriteit ligt de komende jaren bij de regionale samenvoegingstrajecten en het vormen van de landelijke ICT. De inschatting is dat dit in 2022 gerealiseerd kan zijn. Er zal voor het samenvoegingsgebied Midden Nederland met de betrokken disciplines een planning worden opgesteld. De organisatorische vormgeving van de LMO vindt pas in een later stadium plaats. Tot 2022 zullen de samenvoegingen en de verantwoordelijkheid voor meldkamers conform het huidige wettelijke kader worden voortgezet. Er bestaan risico's door mogelijke herverdeeleffecten in verband met nieuwe financieringssystematiek meldkamer en door frictie- en ontvlechtingskosten die door de overgang naar een landelijke meldkamer achterblijven bij de VRU.
Verplichte kengetallen weerstandsvermogen	

	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Netto schuldquote	32,3%	43,9%	56,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	32,1%	43,7%	56,2%
Solvabiliteitsratio	27,3%	20,2%	15,9%
Structurele exploitatieruimte	7,3%	0,00%	0,0%

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard	
Programma	Onderwijs, sport en cultuur
Vestigingsplaats	Woerden
Doel	De gemeenschappelijke regeling heeft als doel het beheer van de in de archiefbewaarplaatsen berustende archieven en het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden voor zover deze niet naar een archiefbewaarplaats zijn overgebracht.
Deelnemende partijen	Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden en de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein.
Openbaar belang	Op grond van de Archiefwet 1995 moeten besturen van overheden er zorg voor dragen dat hun archieven in goede en geordende staat verkeren. De uitvoering van deze bepaling geschiedt via archiefdiensten. Op grond van diezelfde wet zijn alle overheidsarchieven van 20 jaar en ouder in principe openbaar en voor iedereen kosteloos te raadplegen. De gemeenten en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden werken onderling samen met het doel het bepaalde in art. 32, lid 1 en 2, en artikel 37, lid 1 en 2 van de Archiefwet 1995 gezamenlijk te doen verrichten
Bestuurlijk belang	Burgemeester van Hartskamp-de Jong is lid van de Archiefcommissie
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2022 bedraagt € 69.514 (hiervan is € 5.323 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 2020 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.

Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	De Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) is ontstaan uit de twee regionale milieudiensten en is van oorsprong gespecialiseerd in advisering op het gebied van milieu. Inmiddels is deze verbreed met de gemeentelijke WABO-taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.
Deelnemende 'partijen'	De eigenaar-gemeenten zijn: de gemeenten Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, IJsselstein en Zeist. Daarnaast adviseert de ODRU voor de overige, niet-eigenaar-gemeenten, in de provincie Utrecht op het gebied van milieu.
Openbaar belang	Een goede en efficiënte uitvoering van de WABO-taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.
Bestuurlijk belang	De gemeente Montfoort wordt in het algemeen bestuur vertegenwoordigd door wethouder Ten Hagen.
Financieel belang	In 2020 zijn een aantal werkzaamheden van de ODRU teruggegaan naar de gemeente. De totale bijdrage voor 2022 is €922.031. In deze bijdrage is nog geen rekening gehouden met de overdracht van de bouwtaken van de ODRU naar de gemeente Montfoort.
Evt. veranderingen in een belang	-
Verhouding eigen en vreemd vermogen	

	1-1-2022	**31-12-2022**
Eigen vermogen	€ 922.737	€ 708.429
Vreemd vermogen	€ 8.048.198	€ 7.935.060

Resultaat	Het resultaat van de rekening 2020 bedraag € 125.764.
Risico's	In december 2020 heeft het AB de geactualiseerde notitie Weerstandsvermogen en Risicomanagement vastgesteld. In deze geactualiseerde notitie zijn de risico's in kaart gebracht en gekwantificeerd op € 672.000. 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 valt binnen deze bandbreedte met een ratio van 1,1.

Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)

Verplichte kengetallen weerstands-vermogen

	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Netto schuldquote	-6,28%	-1,90%	-1,08%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-6,28%	-1,90%	-1,08%
Solvabiliteitsratio	12,83%	7,99%	8,14%
Structurele exploitatieruimte	-0,53%	0,37%	0,49%

Ferm Werk	
Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigings-plaats	Woerden
Doel	Ferm Werk is in de gemeenten Woerden, Oudewater, Montfoort en Bodegraven-Reeuwijk verantwoordelijk voor de gemeentelijke taken op het gebied van participatie, werk en inkomen. Iedereen die wil en kan werken moet aan de slag kunnen. Ferm Werk richt zich op mensen die onder de Participatiewet vallen en helpt hen ontwikkelen naar zo regulier mogelijk werk. Ferm Werk brengt de mogelijkheden en competenties van de werkzoekenden in kaart en bemiddelen hen naar werk dat bij hun vaardigheden past.
Deelnemende 'partijen'	De gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Montfoort, Oudewater en Woerden.
Openbaar belang	Ferm Werk kent twee programma's, te weten: 1. Programma basisdienstverlening 2. Programma aanvullende dienstverlening Het programma basisdienstverlening bevat de uitvoerende taken die door alle deelnemende gemeenten aan Ferm Werk zijn overgedragen, waaronder de Wet sociale werkvoorziening, de Participatiewet en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen. Het programma aanvullende dienstverlening bevat alle taken die gemeenten ieder voor zich kunnen besluiten te laten uitvoeren door Ferm Werk. Bijvoorbeeld de uitvoering van schuldhulpverlening en taken rond de huisvesting van vergunninghouders in het kader van de Huisvestingswet. Met ingang van 2019 wordt ook de uitvoering van de declaratieregeling als aanvullende dienstverlening verantwoord.
Bestuurlijk belang	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 Koster in het dagelijks bestuur. Vanuit de gemeenteraad neemt de heer M. Andriessen deel in het algemeen bestuur.
Financieel belang	Fermwerk heeft op 11-6-2021 een pro-forma begroting 2022 aangeleverd onderstaande cijfers zijn hieruit afkomstig De reguliere bijdrage voor 2022 bedraagt € 3.540.330.

	Totaal	bijdrage rijk	bijdrage markt	Netto bijdrage gemeente
programma basisdienstverlening	3.419.612	2.156.739	273.761	989.112
Programma aanvullende dienstverlening	120.718		300	120.418
Totaal	**3.540.330**	**2.156.739**	**274.061**	**1.109.530**

<table>
<tr><th colspan="2">Ferm Werk</th></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 1-1-2022</th><th>Per 31-12-2022</th></tr>
<tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 75.000</td><td>€ 75.000</td></tr>
<tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 5.400.000</td><td>€ 8.300.000</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>
<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 uitkeringsgerechtigde gaat het om een gemiddeld bedrag per jaar van ongeveer € 14.200.
Zowel landelijke als mondiale economische ontwikkelingen zijn van invloed op het werkelijke aantal uitkeringsgerechtigden. Niet goed is te voorspellen welke impact die hebben op het aantal uitkeringsgerechtigden in het werkgebied van Ferm Werk. Voorts zijn ook ontwikkelingen als de mondiale vluchtelingenstroom van invloed op het aantal uitkeringsgerechtigden.

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, bestuur en Raad van Commissarissen van Ferm Werk.</td></tr>
<tr><td>Verplichte kengetallen weerstandsvermogen</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>Rekening 2020</th><th>Begroting 2021</th><th>Begroting 2022</th></tr>
<tr><td>Netto schuldquote</td><td>2,71%</td><td>5,50%</td><td>4,62%</td></tr>
<tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>-1,89%</td><td>-0,21%</td><td>-0,73%</td></tr>
<tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>0,56%</td><td>1,32%</td><td>1,32%</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.

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)	
Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2022 bedraagt € 58.661 (57.737 + 1,6% 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 Y. Koster-Dreese is lid van het algemeen bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor Montfoort voor 2022 wordt op € 3.048 geraamd (€ 3.000 + 1,6% 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).

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	
	De Bank Nederlandse Gemeenten keert dividend uit en levert daarmee een bijdrage aan de algemene middelen.
Deelnemende partijen	De staat, gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.
Openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden in instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft geen zetel in het bestuur, maar heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders NV Bank Nederlandse Gemeenten. Wethouder Van Wiggen is lid van de algemene ledenvergadering.
Financieel belang	De staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. Gemeente Montfoort bezit 12.480 aandelen à € 2,50.
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Resultaat	Het jaar 2020 sluit met een positief resultaat. Aan dividend wordt €101 miljoen uitgekeerd, of te wel €1,81 per aandeel.
Risico's	-
Verhouding eigen en vreemd vermogen	

	Per 1-1-2020	Per 31-12-2020
Eigen vermogen	€ 4.887.000	€ 5.097.000
Vreemd vermogen	€ 144.802.000	€155.262.000

Vitens	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Arnhem
Doel	De uitoefening van een publiek (drink)waterbedrijf, daaronder begrepen de winning, de productie, transport, verkoop en distributie van water, alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn. Alles in de ruimste zin des woords.
Deelnemende partijen	De aandeelhouders van Vitens zijn 105 gemeenten en 5 provincies.
Openbaar belang	-
Bestuurlijk belang	De gemeente Montfoort is aandeelhouder en heeft als zodanig stemrecht. Wethouder Ten Hagen is lid van de algemene ledenvergadering.
Financieel belang	De gemeente bezit 11.861 aandelen van € 1.
Evt. veranderingen in een belang	Geen
Resultaat	Het netto resultaat over het boekjaar 2020 bedraagt € 23,9 miljoen. Voor 2020 is geen dividend uitgekeerd. Het bedrag is toegevoegd aan de reserves.

Vitens			
Risico's / opmerking			
Verhouding eigen en vreemd vermogen		**1-1-2020**	**31-12-2020**
	Eigen vermogen	€ 533.300.000	€ 557.100.000
	Vreemd vermogen	€ 1.293.000.000	€ 1.340.100.000

Overige verbonden partijen

U-10	
Programma	Bestuur, organisatie en dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Diversen
Doel	Doel van de samenwerking is het komen tot een regionale aanpak voor regionale uitdagingen op het gebied van woningbouw, mobiliteit, economie, energietransitie, groen en landschap en gezond leven. Daarbij is de lijn van het verdicht verstedelijken rondom knooppunten vastgelegd in de Ruimtelijk Economische Koers die door de gemeenteraden van de U10 is vastgesteld. In de stedelijke regio rond Utrecht speelt zich het merendeel van het economisch, maatschappelijk en fysiek verkeer af. De samenwerking richt zich niet alleen op overheden, maar wil deze ook verbinden met het bedrijfsleven en kennisinstellingen ('triple helix'). Hiermee wil de samenwerking bereiken dat de regio Utrecht in de toekomst een aantrekkelijke vestigingsplaats voor inwoners en bedrijven blijft en er gezond kan worden geleefd in een stedelijke regio.
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Houten, IJsselstein, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden en Zeist zijn lid van de U10. Daarnaast kent de U10 een gemeente, die voorlopig c.q. agenda lid is, te weten: Lopik. Het betreft een flexibele netwerksamenwerking waarbij de gemeenten niet allemaal even intensief deelnemen op alle thema's.
Openbaar belang	De U10 is een netwerksamenwerking in ontwikkeling. Dit geldt zowel voor de manier van samenwerken (flexibel, doelverkennend, samen met andere partners) als voor de inhoud. In de bestuurstafels worden steeds nieuwe actuele thema's geagendeerd. Iedere keer wordt daarin gekeken met wie het opgepakt wordt en op welke manier. De U10 ontwikkelt zich naar een samenwerking die op basis van een breed gedragen perspectief en programma (Ruimtelijk Economisch Programma en Perspectief – REP) gemeenschappelijk de verstedelijkingsvraagstukken van de regio Utrecht aanpakt. 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 betreft een 'lichte' samenwerking op basis van een bestuursconvenant. Leden van het college nemen op basis van hun portefeuille deel aan de regionale bestuurstafels. Momenteel is de bestuurlijke deelname als volgt: Wethouder ten Hagen: - bestuurstafels Groen en Landschap, Duurzame bereikbaarheid en Economische positionering. Wethouder Koster: - bestuurtafels Gezonde woon- en leefomgeving, Klimaat neutrale regio en Gezonde inclusieve regio.

U-10	
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage is een vaste deelnemersbijdrage van € 1,10 per inwoner. Dit wordt besteed aan een klein procesteam (6 fte) en een werkbudget voor bijeenkomsten, communicatie etc. Vanaf 2020 wordt deze jaarlijkse bijdrage geindexeerd op basis van een mixpercentage van 70% loonindex en 30% prijsindex. 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. Voor 2022 is een extra bijdrage van € 14.412 voorzien voor het opstellen van het Ruimtelijk Economische Perspectief en Programma (REP). Ook dit bedrag is tot stand gekomen op basis van een verdeling naar inwoneraantal
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: Daarnaast wordt samengewerkt in het opgaveteam Ruimtelijk-Economisch Perspectief en Programma (REP) en is de U10 betrokken bij het opstellen van de Regionale Energiestrategie U16 (RES). Montfoort is in 2021 toegetreden tot de U-10.
Resultaat	De U10 richt zich in 2022 op het opstellen en vaststellen van het REP. Een integraal ruimtelijke programma voor de fysieke leefomgeving 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	Momenteel is het geluid van de kleine gemeenten minder goed binnen de VNG te horen. Door deelname aan de K80 zorgen we voor een gebundeld geluid vanuit gemeenten met minder dan 20.000 inwoners in de VNG. Hierdoor is de kans groter dat de belangen van kleine gemeenten in de standpunten van de VNG naar voren komen. De K80 pleit voor het afschaffen van de opschalingskorting, eerlijkere en betere gemeentefinanciën, en voor meer beleidsvrijheid. Deze drie elementen zijn voor ons van belang, aangezien we daardoor beter kunnen aansluiten op lokale behoeftes en beter instaat zijn deze behoeftes duurzaam in te richten. De K80 is op dit moment gesprekspartner voor het ministerie BZK voor de doorontwikkeling van de zogenaamde City Deals. De inzet van de K80 is dat deze rijksregeling wordt doorontwikkeld naar een regeling voor middelgrote en kleinere gemeenten.
Deelnemende partijen	Potentieel zijn er 83 kleinere gemeenten in Nederland. Hiervan hebben een 50-tal gemeenten al aangegeven aan te willen sluiten bij de K80.

K80	
Openbaar belang	Zie doel.
Bestuurlijk belang	Burgemeester Van Hartskamp-de Jong zal lid van de K80 worden.
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage wordt in 2022 vastgesteld, vooralsnog gaan wij uit van een vaste deelnemersbijdrage van € 0,50 per inwoner.
Evt. veranderingen in een belang	n.v.t.
Resultaat	Een betere behartiging van de belangen van de 83 kleinere gemeenten in Nederland.
Risico's / opmerking	De K80 wordt in januari 2022 officieel opgericht. De organisatievorm en statuten worden momenteel uitgewerkt.

3.7. Grondbeleid

Portefeuillehouder: H.J. van Wiggen

Algemeen
De actuele kaders van het grondbeleid van de gemeente Montfoort zijn opgenomen in de in januari 2015 door de raad vastgestelde nota grondbeleid. In een nota grondbeleid stelt de raad de kaders vast voor het grondbeleid. Het grondbeleid is voor de raad van belang vanwege de relatie met de doelstellingen van gemeentelijke programma's en de financiële belangen en risico's die het grondbeleid met zich meebrengt.
Op grond van de nota grondbeleid uit 2015 voert de gemeente in hoofdlijn een faciliterende vorm van grondbeleid met maatwerk per locatie.

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

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 in 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 2021 geactualiseerd (27 september 2021). Voor het verloop van de projecten en de verwachting voor 2022 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. Deze notitie geldt met ingang van begrotingsjaar 2019.
De notitie bevat voornamelijk verduidelijkingen en geen verzwaringen. Met deze notitie komen alle voorgaande noties 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.

3.8. Subsidieverlening

Portefeuillehouder: H.J. van Wiggen

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

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

De raad stelt eenmaal per jaar een subsidieplafond vast op voorstel van het college. De vaststelling van de subsidieplafonds 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 2022 zijn:

Programma	**Subsidieplafond 2022**
Bestuur en organisatie	0
Openbare orde en veiligheid	0
Wonen en ruimte	272.229
Onderwijs, sport en cultuur	99.594
Inkomen, jeugd en Wmo	1.802.660
Totaal	**2.174.483**

4 Financiële begroting

4.1. Overzicht baten en lasten

	Rekening 2020			Begroting 2021 na wijziging			Begroting 2022		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's									
1. Bestuur en organisatie	1.766.323	323.835	-1.442.488	1.491.475	451.701	-1.039.774	1.838.308	511.002	-1.327.306
2. Openbare orde en veiligheid	1.100.570	17.048	-1.083.522	1.188.201	12.724	-1.175.477	1.268.998	12.928	-1.256.070
3. Wonen en ruimte	8.486.549	3.805.881	-4.680.668	8.672.385	4.366.238	-4.306.147	8.059.912	4.275.084	-3.784.828
4. Onderwijs, sport en cultuur	2.083.427	351.010	-1.732.417	2.717.185	869.462	-1.847.723	2.372.019	423.276	-1.948.743
5. Inkomen, jeugd en Wmo	11.100.551	2.748.215	-8.352.336	11.404.028	2.291.588	-9.112.440	10.543.355	1.671.801	-8.871.554
Totaal	**24.537.420**	**7.245.989**	**-17.291.431**	**25.473.274**	**7.991.713**	**-17.481.561**	**24.082.592**	**6.894.091**	**-17.188.501**
Algemene dekkingsmiddelen	**217.185**	**20.272.436**	**20.055.251**	**293.545**	**21.600.403**	**21.306.858**	**185.904**	**22.522.855**	**22.336.951**
Overhead	**5.291.152**	**253.908**	**-5.037.244**	**5.097.206**	**325.588**	**-4.771.618**	**4.856.015**	**328.291**	**-4.527.724**
Heffing vennootschapsbelasting	**-10.091**	**0**	**10.091**	**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	**30.035.666**	**27.772.333**	**-2.263.333**	**30.914.025**	**29.917.704**	**-996.321**	**29.174.511**	**29.745.237**	**570.726**
Waarvan incidenteel	2.682.198	1.444.008	-1.238.190	2.427.295	1.821.669	-605.626	500.726	0	-500.726
Waarvan structureel	27.353.468	26.328.325	-1.025.143	28.486.730	28.043.535	-443.195	28.673.785	29.745.237	1.071.452
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma									
1. Bestuur en organisatie	0	10.000	10.000	0	21.479	21.479	0	0	0
2. Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Wonen en ruimte	44.097	266.329	222.232	304.500	909.269	604.769	304.500	410.000	105.500
4. Onderwijs, sport en cultuur	6.847	132.521	125.674	0	23.452	23.452	0	726	726
5. Inkomen, jeugd en WMO	0	21.852	21.852	0	70.000	70.000	0	0	0
6. Overhead	0	7.880	7.880	120.000	464.943	344.943	0	0	0
7. Algemene dekkingsmiddelen	201.782	730.320	528.538	0	3.910	3.910	0	0	0
Totaal	**252.726**	**1.168.902**	**916.176**	**424.500**	**1.493.053**	**1.068.553**	**304.500**	**410.726**	**106.226**
Waarvan incidenteel	252.726	1.158.783	906.027	120.000	1.493.053	1.373.053	0	410.726	410.726
Waarvan structureel	0	10.149	10.149	304.500	0	-304.500	304.500	0	-304.500
Resutaat na toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	**30.288.392**	**28.941.235**	**-1.347.157**	**31.338.525**	**31.410.757**	**72.232**	**29.479.011**	**30.155.963**	**676.952**
			-332.163						
Structureel begrotingssaldo	**27.353.468**	**26.338.474**	**-1.014.994**	**28.791.230**	**28.043.535**	**-747.695**	**28.978.285**	**29.745.237**	**766.952**

	Raming 2023			Raming 2024			Raming 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's									
1. Bestuur en organisatie	1.845.150	511.002	-1.334.148	1.844.057	511.002	-1.333.055	1.843.869	511.002	-1.332.867
2. Openbare orde en veiligheid	1.268.191	12.928	-1.255.263	1.277.384	12.928	-1.264.456	1.276.578	12.928	-1.263.650
3. Wonen en ruimte	7.909.610	4.200.084	-3.709.526	7.967.036	4.200.084	-3.766.952	8.002.478	4.200.084	-3.802.394
4. Onderwijs, sport en cultuur	2.472.321	463.916	-2.008.405	3.232.898	504.556	-2.728.342	3.227.395	504.556	-2.722.839
5. Inkomen, jeugd en Wmo	10.603.873	1.671.801	-8.932.072	10.581.920	1.671.801	-8.910.119	10.573.328	1.671.801	-8.901.527
Totaal	**24.099.145**	**6.859.731**	**-17.239.414**	**24.903.295**	**6.900.371**	**-18.002.924**	**24.923.648**	**6.900.371**	**-18.023.277**
Algemene dekkingsmiddelen	**-8.515**	**22.312.629**	**22.321.144**	**27.322**	**22.278.414**	**22.251.092**	**36.902**	**22.354.852**	**22.317.950**
Overhead	**4.898.590**	**328.291**	**-4.570.299**	**4.913.218**	**328.291**	**-4.584.927**	**4.927.759**	**328.291**	**-4.599.468**
Heffing vennootschapsbelasting	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Onvoorzien	**50.000**	**0**	**-50.000**	**50.000**	**0**	**-50.000**	**50.000**	**0**	**-50.000**
Resutaat voor toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	**29.039.220**	**29.500.651**	**461.431**	**29.893.835**	**29.507.076**	**-386.759**	**29.938.309**	**29.583.514**	**-354.795**
Waarvan incidenteel	140.000	0	-140.000	140.000	0	-140.000	140.000	0	-140.000
Waarvan structureel	28.899.220	29.500.651	601.431	29.753.835	29.507.076	-246.759	29.798.309	29.583.514	-214.795
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma									
1. Bestuur en organisatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Wonen en ruimte	304.500	0	-304.500	304.500	0	-304.500	304.500	0	-304.500
4. Onderwijs, sport en cultuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Inkomen, jeugd en WMO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Overhead	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	**304.500**	**0**	**-304.500**	**304.500**	**0**	**-304.500**	**304.500**	**0**	**-304.500**
Waarvan incidenteel			0	0	0	0	0	0	0
Waarvan structureel	304.500	0	-304.500	304.500	0	-304.500	304.500	0	-304.500
Resutaat na toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	**29.343.720**	**29.500.651**	**156.931**	**30.198.335**	**29.507.076**	**-691.259**	**30.242.809**	**29.583.514**	**-659.295**
Structureel begrotingssaldo	**29.203.720**	**29.500.651**	**296.931**	**30.058.335**	**29.507.076**	**-551.259**	**30.102.809**	**29.583.514**	**-519.295**

4.2. Geprognosticeerde balans

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-2021		31-12-2022		31-12-2023		31-12-2024		31-12-2025	
Vaste activa										
Materiele activa	31.062		31.077		42.703		41.223		39.677	
Financiele activa	368		509		498		486		2.403	
Subtotaal vaste activa		***31.431***		***31.586***		***43.201***		***41.709***		***42.080***
Vlottende activa										
Voorraden	0		1.409		0		0		0	
Subtotaal voorraden		***0***		***1.409***		***0***		***0***		***0***
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar										
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.800		2.300		2.300		2.300		2.302	
Subtotaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		***1.800***		***2.300***		***2.300***		***2.300***		***2.302***
Liquide middelen										
Liquide middelen	51		51		51		51		51	
Subtotaal liquide middelen		***51***		***51***		***51***		***51***		***51***
Overlopende vlottende activa										
Vlottende activa	1.750		1.750		1.750		1.750		1.751	
Subtotaal overlopende vlottende activa		***1.750***		***1.750***		***1.750***		***1.750***		***1.751***
TOTAAL ACTIVA		**35.032**		**37.096**		**47.302**		**45.810**		**46.184**

PASSIVA	31-12-2021		31-12-2022		31-12-2023		31-12-2024		31-12-2025	
Vaste passiva										
Eigen vermogen										
Algmene reserves	2.673		1.826		1.825		1.825		1.825	
Bestemmingsreserves	1.377		794		1.489		1.793		2.098	
Nog te bestemmen resultaat	-778		676		157		-691		-659	
Subtotaal eigen vermogen		**3.272**		**3.296**		**3.471**		**2.927**		**3.264**
Voorzieningen										
Voorzieningen	6.993		7.467		8.170		8.874		9.578	
Subtotaal voorzieningen		***6.993***		***7.467***		***8.170***		***8.874***		***9.578***
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar										
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	12.625		22.414		20.967		19.945		19.276	
Subtotaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		***12.625***		***22.414***		***20.967***		***19.945***		***19.276***
Vlottende passiva										
Netto vlottende schulen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1.600		1.600		1.600		1.600		1.601	
Subtotaal vlottende passiva		***1.600***		***1.600***		***1.600***		***1.600***		***1.601***
Overlopende passiva										
Overlopende passiva	10.542		2.319		13.093		12.464		12.465	
Subtotaal overlopende passiva		***10.542***		***2.319***		***13.093***		***12.464***		***12.465***
TOTAAL PASSIVA		**35.031**		**37.096**		**47.302**		**45.810**		**46.184**

Gewaarborgde geldleningen (x € 1.000)		17.000		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 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. Hierbij is het tot op heden echter zo dat de uitvoering geschiedt door het UWV. De door het UWV betaalde werkloosheidsuitkering wordt bij de gemeente in rekening gebracht.

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 2022 is hiervoor een bedrag van € 55.000 opgenomen.

Pensioenen wethouders

Om de huidige en toekomstige verplichtingen ten aanzien van de wethouders pensioenen te waarborgen heeft de gemeente een verzekering afgesloten. Bij het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd komt deze verzekering tot uitkering. De uitkering wordt in een voorziening opgenomen. Vanuit deze voorziening worden de pensioenverplichtingen voldaan. De omvang van deze voorziening is per 1 januari 2021 € 1.800.000 (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 2022 € 155.000,- bedraagt.

5 Bijlagen

5.1. Lange termijn agenda (LTA)

Onderstaand is de LTA opgenomen, zoals deze op het moment van vaststellen van de begroting door het college bekend is. De LTA is en blijft een planningsinstrument, waarmee inzicht wordt gegeven over de te verwachte raadsvoorstellen. Door onvoorziene omstandigheden kunnen verschuivingen in de LTA komen, bijvoorbeeld door verlate aanlevering van informatie van derden. Daardoor is de voorgenomen raadsbehandeling een indicatief moment.

Prog.	Onderwerp/thema	Raadsvergadering	Toelichting begroting 2022
3	Bestemmingsplan Haardijk 18*	Januari	
3	Omgevingswet; legesverordening incl Wkb	Januari	
3	Omgevingswet: Planschade en kostenverhaal	Januari	
3	Bestemmingsplan Knollemanshoek 8 en 8a*	Januari	
3	Bestemmingsplan Cattenbroekerdijk 34*	Januari	
3	Projecten woningbouw: Bestemmingsplan Uitbreidingslocaties*	Januari	
3	Duurzaamheidsvisie	Januari	
5	Regioplan MOBW	Januari	Extra afhankelijkheid: opstelling in regio-verband (Utrecht-west)
3	(Kernrandzone) visieontwikkeling en participatie Linschoten Zuid-Oost*	Maart	
4	Rechtmatigheidsverklaring	Maart	
3	Actualisatie Algemeen Plaatselijke Verordening 2022 (incl. afstemming op Ow)	Maart	
3	Omgevingswet; Projectplan en strategie Omgevingsplan	Maart	
3	Omgevingswet: Aanpassingen delegatie – mandaat besluit	Maart	
4	Bestemmingsplan buitengebied (reparatie) *	Maart	
5	Bestemmingsplan Willeskop 67*	April	
3	Bestemmingsplan M.A. Reinaldaweg 73*	Mei	
4	project woningbouw Burg. de Geusplein (stedenbouwkundig plan) *	Mei	
4	project buurthuisvoorzieningen Linschoten (stedenbouwkundig plan) *	Mei	
5	project Linschoten Zuid (stedenbouwkundig plan) *	Mei	
3	Actualisatie nota Sociaal Domein (ATL Samenleving) + Volksgezondheid	Mei	
5	Transitievisie Warmte	Mei	

3	Omgevingswet: Participatie beleid	Mei	
3	Omgevingswet: (Participatie) verordeningen	Mei	
3	Uitvoeringsprogramma Klimaatadaptatie	Juli	
	Voorjaarsnota 2022	Juli	
	Jaarrekening 2021	Juli	
5	Mobiliteitsplan	Q3 / Q4	
3	Woonvisie: Voorstel vereveningsfonds	ntb	Indien uit de verkenning naar de toepasbaarheid dit instrument een positieve verwachting volgt, dan zal een raadsvoorstel opgesteld worden.

De blauw gearceerde vakken hebben relatie met het Hoofdlijnenakkoord 2018-2022

* Bestemmingsplannen en dergelijke zijn in planning altijd onzeker vanwege de grote afhankelijkheid van input van initiatiefnemers en adviezen van partners zoals het Waterschap, ODrU, VRU, e.d. Daardoor is de opgenomen datum van raadsbehandeling een indicatie.

5.2. Reserves

Reserves	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
Algemene reserve	1.825.828	1.825.102	1.825.102	1.825.102	1.825.102
Totaal Algemene reserve	**1.825.828**	**1.825.102**	**1.825.102**	**1.825.102**	**1.825.102**
Bestemmings- en egalisatiereserves					
BTW Compensatiefonds	-	-	-	-	-
Organisatieontwikkeling	-	-	-	-	-
Parkeerfonds	157.671	162.171	166.671	171.171	175.671
Volkshuisvesting	60.384	60.384	60.384	60.384	60.384
Personele knelpunten	-	-	-	-	-
Flankerend beleid	-	-	-	-	-
Sociaal domein	-	-	-	-	-
Monumenten	-	-	-	-	-
Groot onderhoud wegen	237.401	937.401	1.237.401	1.537.401	1.837.401
Groot onderhoud kunstwerken/bruggen	9.970	9.970	9.970	9.970	9.970
Baggeren	52.792	52.792	52.792	52.792	52.792
Speelplaatsen/-terreinen	83.510	83.510	83.510	83.510	83.510
Bomen	14.578	14.578	14.578	14.578	14.578
Tractie	53.463	53.463	53.463	53.463	53.463
Duurzaamheid en energie	10.000	-	-	-	-
Mobiliteitsplan en uitvoeringsagenda binnenstad	14.837	14.837	14.837	14.837	14.837
Omgevingswet	-	-	-	-	-
Toekomstbestendig beheer	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Totaal Bestemmings en egalisatiereserves	**794.606**	**1.489.106**	**1.793.606**	**2.098.106**	**2.402.606**
Totaal Reserves	**2.620.434**	**3.314.208**	**3.618.708**	**3.923.208**	**4.227.708**

Mutaties reserves begroting 2022		2022	2.023	2.024	2.025
Algemene reserve					
Onttrekking tbv lening SKM		-726	-	-	-
Parkeerfonds					
Jaarlijkse storting		4.500	4.500	4.500	4.500
Duurzaamheid en energie					
Onttrekking tbv RES		-10.000	-	-	-
Groot onderhoud wegen					
Onttrekking ivm groot onderhoud wegen		400.000	-	-	-
Jaarlijkse storting conform beheerplan		300.000	300.000	300.000	300.000
Totaal mutaties reserves		**693.774**	**304.500**	**304.500**	**304.500**

5.3. Voorzieningen

Voorzieningen	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Pensioenen voormalige bestuurders	1.666.769	1.866.769	2.066.769	2.266.769	2.466.769
Totaal Voorzieningen voor verplichtingen, verlie:	**1.666.769**	**1.866.769**	**2.066.769**	**2.266.769**	**2.466.769**
Egalisatievoorzieningen					
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	301.467	472.853	644.239	815.625	987.011
Totaal Egalisatievoorzieningen	**301.467**	**472.853**	**644.239**	**815.625**	**987.011**
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden					
Graven	570.356	568.356	566.356	564.356	562.356
Riolering	4.745.533	5.074.813	5.404.093	5.733.373	6.062.653
Afval	183.021	188.021	193.021	198.021	203.021
Totaal Bestemmings en egalisatievoorzieningen	**5.498.910**	**5.831.190**	**6.163.470**	**6.495.750**	**6.828.030**
Totaal Voorzieningen	**7.467.146**	**8170812**	**8.874.478**	**9.578.144**	**10.281.810**

5.4. Meerjareninvesteringsplan

Omschrijving	Programma	Investering per boekjaar				Jaar gereed	Kapitaallasten per boekjaar			
		2022	2023	2024	2025		2022	2023	2024	2025
Huis van Montfoort zonwering/jaloeziën	1	47.606				2022		3.650	3.618	3.586
Huis van Montfoort vervanging beglazing	1		60.404			2023			3.624	3.594
Huis van Montfoort elektro verv. hoofdregeling	1			25.000		2024				1.917
Riolering vervangingen 2022 (GRP 2019)	3		700.000			2022			28.000	27.720
Riolering vervangingen 2023 (GRP 2019)	3			700.000		2023				28.000
Riolering vervangingen 2024 (GRP 2019)	3				700.000	2024				
Gemeentewerf vernieuwen dak	3	43.382				2022		1.518	1.508	1.497
Gemeentewerf vervangen chemisch depot	3	30.000				2022		1.050	1.042	1.035
Sporthal De Vaart binnenwandafw. akoestisch	4		105.696			2023			6.342	6.289
Sporthal Hofland binnenwandafw. akoestisch	4		105.696			2023			6.342	6.289
Totaal		**120.988**	**971.796**	**725.000**	**700.000**		**0**	**6.218**	**50.476**	**79.927**

5.5. 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	5,26	-	2020
2.	0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	5,11	-	2020
3.	0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen gegevens	€ 407,64	-	2020
4.	0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen gegevens	10,78%	-	2020
5.	0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	Eigen gegevens	18,18%	-	2020

Programma 2

Indicator	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Bron	Montfoort	Nederland	Jaar
6.	1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	Bureau Halt	9	11	2020
7.	1. Veiligheid	Harde kern jongeren	Aantal per 10.000 inwoners	KLPD	vervallen	vervallen	
8.	1. Veiligheid	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,7	2,3	2019
9.	1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,5	4,6	2020
10.	1. Veiligheid	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,4	2,3	2019
11.	1. Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	3,2	6,2	2020

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	53,2	2020
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	172,3	158,4	2020
33.	7. Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	154	161	2019
34.	7. Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	12,7	20,1	2019
35.	8. Vhrosv	Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	313	270	2020
36.	8. Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	1,4	8,9	2020
37.	8. Vhrosv	Demografische druk	%	CBS	79,6	70,1	2021
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	1,9	2018
18.	4. Onderwijs	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	15	26	2019
19.	4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Ingrado	0,7	1,7	2020
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	669,8	795,9	2020
22.	6. Sociaal domein	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	1	1	2019
23.	6. Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	3	6	2019
24.	6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	72,8	68,4	2020
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	2016
27.	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	202,4	459,7	2020
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	0,7	1,3	2020
30.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	0,7	1,2	2020
31.	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	-	0,4	2020
32.	6. Sociaal domein	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	340	680	2019

5.6. Overzicht van incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten 2022-2025		Jaar			
Omschrijving	Progr.	2022	2023	2024	2025
Incidentele lasten:					
Groot onderhoud wegen	3	400.000			
Bijdrage RES U16	3	10.000			
Invoering Omgevingswet	3	90.000	140.000	140.000	140.000
Lening SKM	4	726			
Totaal incidentele lasten		**500.726**	**140.000**	**140.000**	**140.000**
Incidentele baten:					
Onttrekking BR Groot onderhoud wegen	3	400.000			
Onttrekking BR Duurzaamheid en energie	3	10.000			
Onttrekking AR Lening SKM	4	726			
Totaal incidentele baten		**410.726**	**0**	**0**	**0**
Saldo incidentele lasten en baten		**90.000**	**140.000**	**140.000**	**140.000**

5.7. EMU saldo

	Omschrijving	2021 x € 1000,- Volgens realisatie tot en met sept. 2021, aangevuld met raming resterende periode	2022 x € 1000,- Volgens begroting 2022	2023 x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2022
1.	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.069	-571	-461
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	7.004	15	11.626
3.	Mutatie voorzieningen	440	474	703
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		**-7.634**	**-112**	**-11.384**

5.8. Overzicht begroting naar taakvelden

Programma / Taakvelden	Lasten	Baten	Saldo
1. Bestuur en organisatie	**€ 1.838.308**	**€ 511.002**	**€ 1.327.306**
0.1 - Bestuur	€ 1.308.556	€ 807	€ 1.307.749
0.2 - Burgerzaken	€ 386.244	€ 248.584	€ 137.660
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	€ 143.508	€ 261.611	€ -118.103
10. Resultaat	**€ 676.952**		**€ 676.952**
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten	€ 676.952		€ 676.952
2. Openbare orde en veiligheid	**€ 1.268.998**	**€ 12.928**	**€ 1.256.070**
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	€ 977.389		€ 977.389
1.2 - Openbare orde en veiligheid	€ 291.609	€ 12.928	€ 278.681
3. Wonen en ruimte	**€ 8.364.412**	**€ 4.685.084**	**€ 3.679.328**
0.10 - Mutaties reserves	€ 304.500	€ 410.000	€ -105.500
2.1 - Verkeer en vervoer	€ 1.584.858	€ 17.735	€ 1.567.123
2.4 - Economische havens en waterwegen	€ 86.320		€ 86.320
3.1 - Economische ontwikkeling	€ 6.050		€ 6.050
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	€ 331.284	€ 6.543	€ 324.741
3.4 - Economische promotie	€ 22.335		€ 22.335
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	€ 1.059.340	€ 6.540	€ 1.052.800
7.2 - Riolering	€ 991.022	€ 1.576.471	€ -585.449
7.3 - Afval	€ 1.515.704	€ 2.176.057	€ -660.353
7.4 - Milieubeheer	€ 176.319		€ 176.319
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	€ 246.642	€ 104.071	€ 142.571
8.1 - Ruimtelijke ordening	€ 521.490		€ 521.490
8.3 - Wonen en bouwen	€ 1.518.548	€ 387.667	€ 1.130.881
4. Onderwijs, sport en cultuur	**€ 2.372.019**	**€ 424.002**	**€ 1.948.017**
0.10 - Mutaties reserves		€ 726	€ -726
4.2 - Onderwijshuisvesting	€ 383.303	€ 0	€ 383.303
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	€ 533.916	€ 123.389	€ 410.527
5.1 - Sportbeleid en activering	€ 229.232	€ 14.605	€ 214.627
5.2 - Sportaccommodaties	€ 516.151	€ 123.911	€ 392.240
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	€ 401.109	€ 161.371	€ 239.738
5.4 - Musea	€ 1.628		€ 1.628
5.5 - Cultureel erfgoed	€ 67.701		€ 67.701
5.6 - Media	€ 238.979		€ 238.979
5. Inkomen, jeugd, wmo	**€ 10.543.355**	**€ 1.671.801**	**€ 8.871.554**
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	€ 602.205		€ 602.205
6.2 - Wijkteams	€ 1.802.261		€ 1.802.261
6.3 - Inkomensregelingen	€ 2.448.749	€ 1.611.801	€ 836.948
6.4 - Begeleide participatie	€ 659.438		€ 659.438
6.5 - Arbeidsparticipatie	€ 380.811		€ 380.811
6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	€ 294.000		€ 294.000
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	€ 1.568.263	€ 60.000	€ 1.508.263
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	€ 1.902.191		€ 1.902.191
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	€ 290.312		€ 290.312
7.1 - Volksgezondheid	€ 595.125		€ 595.125
6. Overhead	**€ 4.856.015**	**€ 328.291**	**€ 4.527.724**
0.4 - Overhead	€ 4.856.015	€ 328.291	€ 4.527.724
7. Algemene dekkingsmiddelen	**€ 185.904**	**€ 22.522.855**	**€ -22.336.951**
0.5 - Treasury	€ -84.561	€ 97.000	€ -181.561
0.61 - OZB woningen	€ 109.900	€ 2.535.153	€ -2.425.253
0.62 - OZB niet-woningen	€ 75.000	€ 1.520.873	€ -1.445.873
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	€ -32.266	€ 18.369.829	€ -18.402.095
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 (inclusief resultaat)	**€ 30.155.963**	**€ 30.155.963**	**€ 0**